



THE BROOKER GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED

ANNUAL REPORT

2012



บริษัท บรูกเกอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

รายงานประจำปี ๒๕๕๕

CONTENTS

	PAGE
MESSAGE FROM THE CHAIRMAN AND EXECUTIVE COMMITTEE	2
REPORT OF THE BOARD OF DIRECTORS' RESPONSIBILITIES FOR FINANCIAL STATEMENTS	3
REPORT OF THE AUDIT COMMITTEE ON CORPORATE GOVERNANCE FOR THE YEAR 2012 ...	4
REPORT OF THE NOMINATING COMMITTEE	6
REPORT OF THE COMPENSATION COMMITTEE	7
CORPORATE INFORMATION	8
NATURE OF BUSINESS	9
• Business and Financial Consultancy, Investments	9
• Other Businesses	11
REVENUE STRUCTURE	12
CORPORATE STRUCTURE	13
JURISTIC PERSONS IN WHICH THE COMPANY HOLDS SHARES EQUAL TO OR IN EXCESS OF 10%.	14
RISK FACTORS	16
SHAREHOLDER STRUCTURE AND MANAGEMENT	19
• Capital Structure	19
• Shareholder Structure	19
• Organization Structure	21
• Management	22
• Details of Directors and Executive Management as of 31 December 2012	36
GOOD CORPORATE GOVERNANCE	41
THE COMPANY GROUP CORPORATE SOCIAL RESPONSIBILITY	45
CONNECTED TRANSACTIONS	56
MANAGEMENT DISCUSSION AND ANALYSIS	57
• Summary of Financial Statements	57
• Ratio Analysis	61
• Explanation and Analysis by Management	62
AUDITOR'S REPORT	66
FINANCIAL STATEMENTS	67

MESSAGE FROM THE CHAIRMAN AND EXECUTIVE COMMITTEE

In 2012, Thai bourse achieved the highest trading valuation in ASEAN at THB 32.3 billion per day, while the SET Index hit its highest in 16 years and 10 months, and its market capitalization at ended-2012 recorded an all-time high.

Together with, successful in advice for debt restructuring of a big listed company and oversea fund management business, has enable us to lift our business to new levels of success.

Consolidated revenue for the year was Baht 544.52 million and net profit of Baht 326.37 million representing an increase of 276% and 1,025% from 2011. Brooker is in a strong financial position with total assets of Baht 902.12 million, total liabilities of Baht 55.77 million, debt to equity ratio of 0.06 while consolidated shareholders' equity remained a healthy Baht 846.35 million.

The Company has adopted principle of sustainable business operation under balance in terms of performance and paying attention to environment, society, community, and adopting international standard risk management as guidelines for business operation and we remain optimistic for our own operations in 2013.

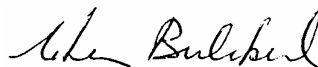
The Company is also prepared for changes from both external and internal factors. Moreover, the Company has set social target in connection with sustainable development, creating equality and fairness for society, personnel development to be competent and behaved people with virtue, ethics and better living condition, together with development of favorable work environment.

The Company has continued to emphasize Good Corporate Governance and was rewarded with an "Excellent" score by the Securities and Exchange Commission (SEC) for its 2012 Annual General Meeting (AGM). In addition, the Company was assessed for survey of corporate governance project, from Thai Institute of Directors, as "Very Good" for 5 consecutive years. The Company remains strongly committed to continuing to attain high Corporate Governance standards in the future.

On behalf of the Board of Directors and management team, we would like to thank our stakeholders and esteemed clients for their continuous support that will help the Company to move steadfastly ahead.



Dr Narongchai Akrasanee
Chairman



Mr Chan Bulakul
Chief Executive Officer and
Chairman of Executive Committee

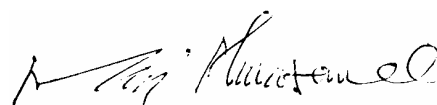
REPORT OF THE BOARD OF DIRECTORS' RESPONSIBILITIES FOR FINANCIAL STATEMENTS

THE BROOKER GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED AND ITS SUBSIDIARIES

The Board of Directors is responsible for the financial statements and the consolidated financial statements of the Company and its subsidiaries, which are reported in conformity with the generally accepted accounting principles of Thailand. These financial statements were prepared based on appropriate accounting policy with consistency and adequate disclosures provided in the notes to the financial statements.

The Board of Directors has appointed an Audit Committee, which comprises of three Independent Directors. The Committee is in charge of reviewing the Company's financial reports and evaluating the internal control and internal audit systems. The Committee has expressed its opinions with regard to the stated matters in the Audit Committee's Report, which is presented in the annual report.

The Board of Directors is of the opinion that the internal control system of the Company is adequate and appropriate, and thus provides an assurance that the financial statements and consolidated financial statements of the Company and its subsidiaries including financial information for the year ended 31st December 2012 are reasonably reliable.



Dr Narongchai Akrasanee
Chairman

REPORT OF THE AUDIT COMMITTEE ON CORPORATE GOVERNANCE FOR THE YEAR 2012

To: The Shareholders of The Brooker Group Public Company Limited

The Audit Committee comprises three independent directors, who are qualified according to the Regulation and Best Practice Guidelines for Audit Committee of the Stock Exchange of Thailand. At present the Audit Committee of the Company comprises Dr. Peter Weldon, Audit Committee Chairman, Mr. Chaipatr Srivisarvacha and Mrs. Punnee Worawuthichongsathit.

The Audit Committee has fulfilled the responsibility according to the scope, duties and responsibilities assigned by the Board of Directors that complied with the Regulation of the Stock Exchange of Thailand. In performing its duties the Audit Committee has worked closely with other committees such as the Compensation, Executive, Investment, Nominating and Risk Management Committees.

There were eight Audit Committee meetings in the financial year of 2012 and one Audit Committee meeting in 2013 for a total of nine meetings. One Audit Committee Directors attended all meetings and two Audit Committee Director attended eight of the nine meetings. Management executives, external auditors and internal auditors participated in all meetings except when the agenda items dealt with internal personnel issues. The Audit Committee performing the following tasks.

- 1. Reviewed the interim and annual financial statements of 2012** by questioning and listening to the management and the external auditor's clarifications concerning the correctness and completeness of the financial statements and the adequacy of information disclosure for the year 2012. The Audit Committee agreed with the external auditors that the financial statements were correct and adhered to the general accepted accounting principles.
- 2. Reviewed the operation information and the internal control system** to evaluate the sufficiency, appropriateness and effectiveness of the internal control system by considering the internal audit report from DIA & Associates Company Limited for the year 2012. The committee found appropriate the asset safeguarding, correct, complete, reliable information disclosure and found no weakness or significant deficiency. In addition, the internal auditor evaluated the compliance of the internal control system with the Practice of the Securities and Exchange Commission. The Audit Committee agreed with the internal auditor that overall the existing system of control is generally adequate as the basis of the COSO concept.
- 3. Reviewed the internal audit** by considering the mission, scope of work, duties, independence and responsibilities. The Audit Committee opined that the Company's internal control was adequate, appropriate and effective.
- 4. Reviewed compliance with the Securities and Exchange Acts, Regulations of the Stock Exchange of Thailand (SET), and other relevant laws, including compliance with the Company's requirement and obligations to external parties.**

The Audit Committee did not find any instance of significant non-compliance with the law, Regulations and the Company's obligations to external parties.

- 5. Reviewed and opined re related transactions or transactions that may have conflicts of interest, and disclosure of such transactions** to comply with Regulation of the Stock Exchange of Thailand (SET) and the Office of the Securities and Exchange Commission (SEC). The external auditors opined that the significant transactions with related persons were disclosed and shown in the Financial Statements and Notes to the Financial Statements. The Audit Committee had the same opinion as the external auditors and also considered that such transactions were reasonable and beneficial to the business of the Company and were disclosed correctly and completely.
- 6. Considered appointing the external auditors and their remuneration** for the year 2013 and propose their appointment to the Board of Directors for approval at the Annual Shareholder's Meeting for the year 2013. The Audit Committee considered the performance, independence and remuneration and agreed to propose appointing Mrs. Natsarak Sarochanunjeen, Certified Public Accountant No. 4563 or Mr. Sumit Khopaiboon, Certified Public Accountant no. 4885 of A.M.T. & Associates, to serve as the Company's external auditor for the year 2013. The Audit Committee has the following opinions regarding the external auditors:
- Based on past performance, the external auditors performed their duties with knowledge, professional competency, and gave suitable recommendations regarding the internal control system and various risks, and also were independent in performing their duties.
 - There was compliance with the Regulations of the Office of the Securities and Exchange Commission (SEC) with regard to changing signatory external auditor every five years.
 - The external auditors had no relation with the Company and its subsidiaries.

In summary, the Audit Committee fulfilled the responsibility of the Audit Committee Charter as approved by the Board of Directors and found that the Company disclosed financial and operation information correctly, had appropriate and effective internal control and audit, and risk management, complied with laws, regulations and obligations, disclosed the connected transactions correctly, performed duties in compliance with the Good Corporate Governance principles with adequacy, transparency and reliability and also developed the operations systems that fit the changing business environment.

On behalf of the Audit Committee



(Peter D.Weldon)

Chairman of the Audit Committee

REPORT OF THE NOMINATING COMMITTEE

The members of the Nominating Committee were appointed on 12 May 2007.

A new member of the Nominating Committee was appointed on 12 November 2012. The Current Nominating Committee is chaired by Mrs. Punnee Worawuthichongsathit (Independent Director), with the rest made up of three directors who are Mr. Phongchai Sethiwan (Executive Director), Mr. Kirin Narula (Non Executive Director), an additional Mr. Varut Bulakul (Non Executive Director).

During the year, the sub-committee performed Board-assigned duties under its own charter prudently, competently, and independently in recruiting a qualified individual to become a member of the Company's Board of Directors and recruiting Directors replacing those that had completed their terms, for proposing to get approval from Board of Directors and Annual General Meeting of shareholders.

Two meetings were held during the year with perfect attendance. Members with vested interests duly abstained on relevant matters.

The Company has publicized details about the criteria and processes for recruitment of Directors in the annual report.



Punnee Worawuthichongsathit
Chairperson of the Nominating Committee

REPORT OF THE COMPENSATION COMMITTEE

Three members of the Compensation Committee were appointed on 12 May 2007.

A new member of the Compensation Committee was appointed on 12 November 2012. The current Compensation Committee is chaired by Mrs. Punnee Worawuthichongsathit (Independent Director), with two independent directors and one non-executive director who are Mr. Chaipatr Srivisarvacha, Mr. Peter Weldon and Mr. Varut Bulakul as a new member respectively.

The Compensation Committee is responsible for reviewing and proposing to the Board of Directors to propose to the Annual General Meeting of shareholders the compensation for the Company's directors, and also considers the compensation for senior management, as well as the aggregate salary budget and proposing for the Board of Directors' approval.

To carry out its assigned duties the Compensation Committee held one meeting for the year 2012.

The Compensation Committee has established clearly defined policies, criteria, and procedures as a guideline and framework for performing their duties, which have been approved by the Board of Directors, as follows:

- In setting the appropriate compensation for the Directors and the increase in the aggregate salary budget, the Compensation Committee takes into consideration the standard compensation for the industry, the performance of the company and the Directors, as well as external conditions and factors that may affect the Company's business or the economy as whole.

As at 31 December 2012, the Company's Board of Directors comprised four independent directors, two non-executive directors and four executive directors. For 2012, the directors and management are eligible to receive compensation as detailed in the Compensation for Directors and Management Report, which compensation the Compensation Committee considers to be appropriate and the Board of Directors and the General Meeting of shareholders have approved.



Punnee Worawuthichongsathit
Chairperson of the Compensation Committee

CORPORATE INFORMATION

Company Name	The Brooker Group Public Co Ltd
Head Office Address	26 th Floor, The Trendy Building 10/190-193 Soi Sukhumvit 13 Sukhumvit Road, Klong Toey Nua, Wattana Bangkok 10110
Type of Business	Business and Financial Consulting, Investments
Registration Number	0107543000040 (formerly Bor Mor Jor 658)
Telephone	+66 (0) 2168-7100
Facsimile	+66 (0) 2168-7111-2
Web site	www.brookergroup.com
Registered Capital	Baht 561,589,172
Paid-up Capital	Baht 374,393,031.50
Ordinary Shares	748,786,063 shares
Par Value	Baht 0.50
Registrar (Share and Warrant)	Thailand Securities Depository Co Ltd 7th Floor, The Stock Exchange of Thailand Building 62 Ratchadapisak Road Klong Toey District, Klong Toey Sub-District Bangkok 10110. Tel: +66 (0) 2229-2800 Fax: +66 (0) 2654-5642, +66 (0) 2654-5645
Auditor	Mrs. Natsarak Sarochanunjeen Certified Auditor No. 4563 A.M.T. & Associates 491/27 Silom Plaza Silom Road, Bangrak Bangkok 10500 Tel: +66 (0) 2234-1676, 2234-1678 Fax: +66 (0) 2237-2133
Legal Consultant	Weerawong Chinnavat & Peangpanor Ltd (formerly White & Case (Thailand) Ltd) 22 nd Floor, Mercury Tower 540 Ploenchit Road Lumpini, Pathumwan Bangkok 10330 Tel: +66 (0) 2264-8000 Fax: +66 (0) 2657-2222

NATURE OF BUSINESS

The Company provides business, investment and real estate consultancy services and acts as an independent advisor to leading private and public sector clients in Thailand and overseas. The Company's operation focuses on the following areas:

- (1) Business and Financial Consulting, Investments
- (2) Real Estate Brokerage and Consultancy
- (3) Offshore Capital Management
- (4) Investment

BUSINESS AND FINANCIAL CONSULTING, INVESTMENTS

Service Features

The Company offers owners and top management complete hands-on advisory services to maximize their value and wealth. It also provides solutions for complex and time-consuming transactions where no one can. The Company's expertise includes:

• Fund Raising

- Nurse and prepare private companies for an initial public offering (IPO) prior to listing on the Stock Exchange of Thailand.
- Structure equity placement or recapitalization and identify investors for private placement or other forms of participation.
- Source funds for project financing and bridging loans as required by clients.

• Restructuring

- Structure and lead coordination in debt restructuring, corporate restructuring, and rehabilitation transactions both in and out of Court.
- Introduce fresh capital or new investors, both active and passive, as well as introduce new businesses to clients.
- Manage non-core divestments.

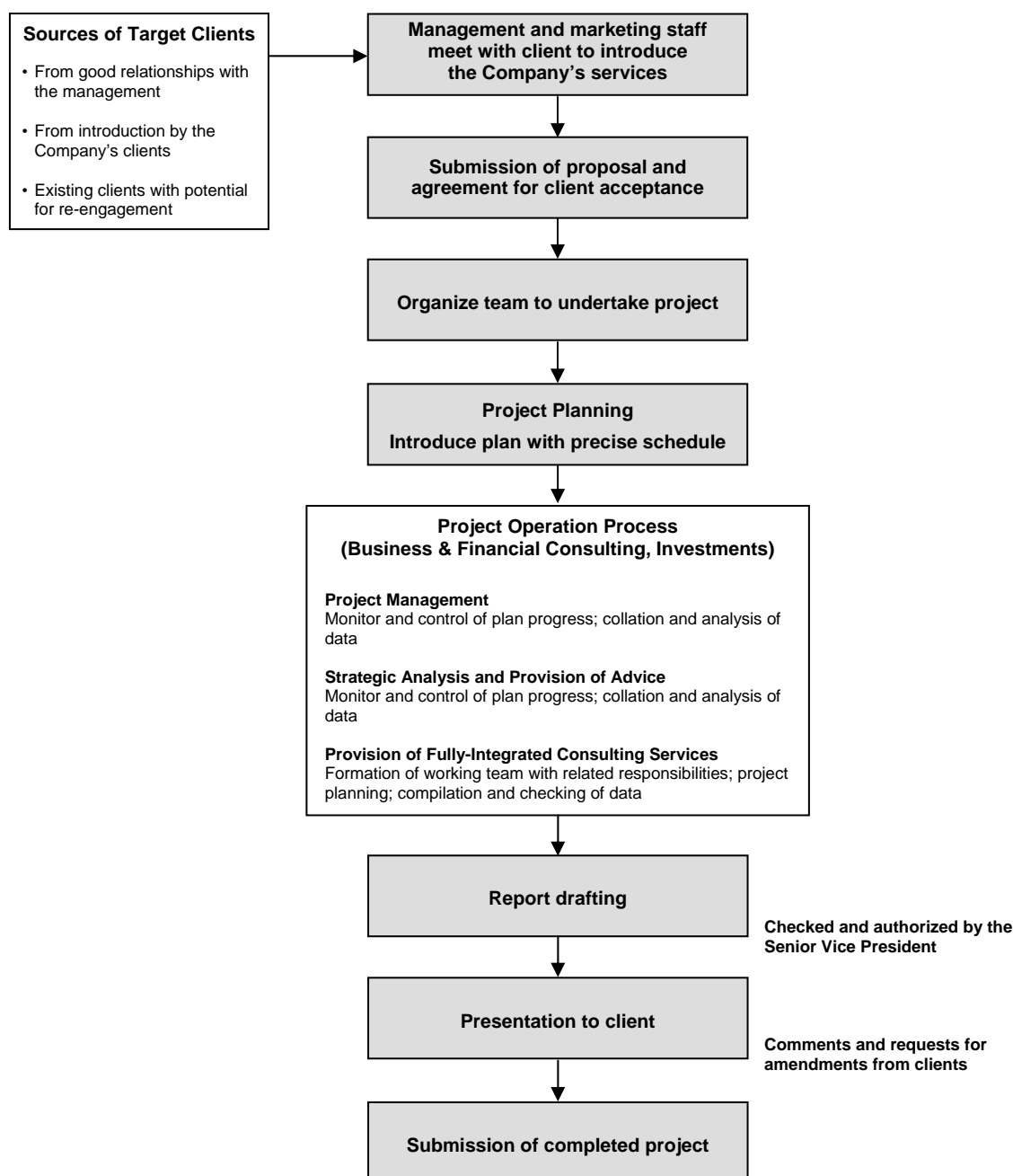
• Merger & Acquisition

- Package and lead deal coordination to ensure maximum benefits for clients.
- Advise sellers on how to structure deals and search for right buyers or partners.
- Advise buyers of targets and execution process.
- Structure and facilitate management buyouts.

• Other Services

- Conduct shareholder value analysis and provide assistance in preparing materials for promoting equity story.
- Conduct financial and project feasibility study.
- Provide business valuation study.

Service Provision Process



The service provision process can be summarized as follows:

Marketing - The Company sources potential projects through introductions from existing clients, allied research and consultancy companies, local and foreign government agencies, and chambers of commerce. It employs aggressive marketing strategies, including participation at seminars as guest speakers, submission of articles and press releases to the media, and attendance at functions hosted by various chambers of commerce.

Customer Calls and Proposal of Services - After the initial meeting with a potential client, the Company will again meet with the client to thoroughly review the objective of the project before submitting a proposal. The proposal will detail the Company's understanding of the scope of work, proposed research methodology, resources, deliverables, timing and costs in carrying out the project. The proposal is in the form of a meeting document and may be revised several times before a final agreement is reached.

Project Planning – Once a final agreement is reached, the project manager will prepare a work plan, specifying the responsibility of each team member and timescale, as well as design a questionnaire suitable for the project. Should the services of an outside specialist or a sub-contractor be required, the project manager will be responsible for their recruitment on a case-by-case basis.

Project Progress – The Senior Vice President of the Business and Financial Consulting, Investments Division will be responsible for monitoring and ensuring that the projects are progressing according to the work plan.

Submission of Completed Project to Client – As the services provided by the Company are mainly dependent on the client's requirements and their readiness to restructure and prepare relevant data, the project completion date is flexible and usually are not fixed.

OTHER BUSINESSES

On 1 January 2007, the company restructured its other business divisions, both already in operation and those still to commence operation, as well as reorganized the operation of each division to be as follows:

1. Real Estate Brokerage and Consultancy

The Company provides real estate brokerage and consultancy services through Binswanger Brooker (Thailand) Ltd ("BBT") under a business alliance with Binswanger USA, a global real estate brokerage and consultancy company specializing in industrial property. BBT is responsible for finding industrial space for Binswanger USA's multi-national customers planning to relocate their manufacturing facilities to Thailand. BBT also acts a real estate brokerage for residential and commercial properties. Its main source of income is from brokerage commission, which is a percentage of the sales price of each property.

2. Offshore Capital Management

The Offshore Capital Management business is operated through Brooker Capital Co Ltd. Investments are primarily in the Stock Exchange of Thailand so as to maximize capital gains and dividend income. Income for the service is derived from management fees, which is dependent on the amount of capital under management, and also from profit-sharing from fund managers. This business will provide the Company with steady income that will increase as its portfolio expands. This business is under the supervision of a highly qualified expatriate management who will make company visits and review each company's operations to identify under-valued equities. To ensure profitable investments, these under-valued companies must have a capable and transparent management along with a good business plan, high growth and high profit potential, and good fundamentals. Through valuation of asset, management interview, review of the business plan, examination of internal control and corporate governance, and research on the outlook of the market in which such company is active, its is possible to identify the under-valued equities that will provide the highest yields.

3. Investment

With the new guideline and policy to utilize the excess fund from operation which had been approved by the annual general shareholders' meeting no.1/2009 on 29 April 2009, the Company will utilize such fund with full flexibility in maximizing the benefit for the shareholders thru investment.

REVENUE STRUCTURE

The revenue structure of the Company and its subsidiaries for the past three years ended 31st December was:

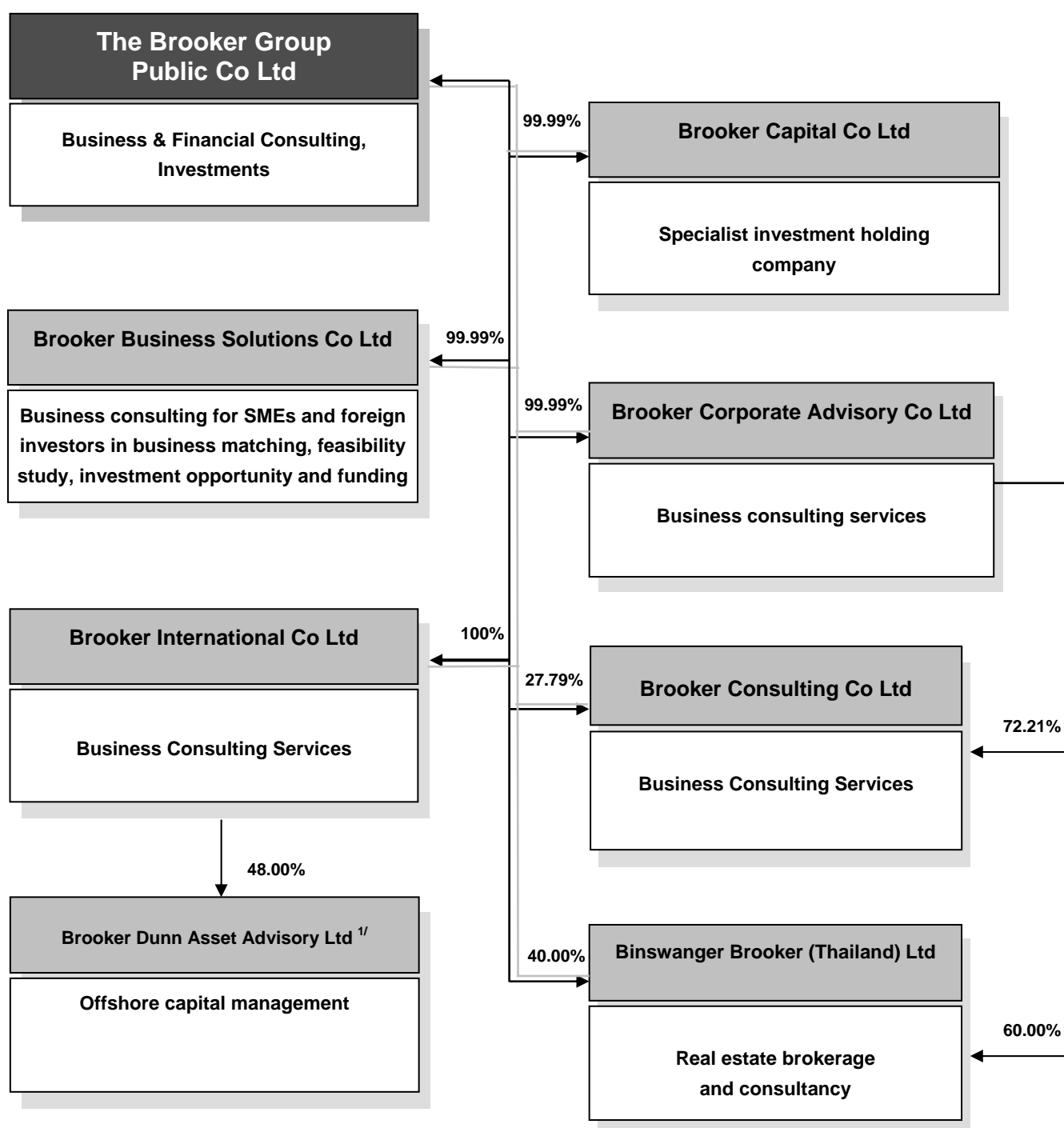
Revenue	Operated By	% Holding	2010		2011		2012	
			Baht '000	%	Baht '000	%	Baht '000	%
Business and Financial Consultancy,	BROOK		5,403	1.40	10,032	6.93	137,646	25.28
Real Estate Brokerage and Consultancy	Binswanger Brooker (Thailand) Ltd	99.99	187	0.05	328	0.23	1,739	0.32
Income from Other Subsidiaries			213,680	55.51	56,141	38.78	230,451	42.32
Interest Income	BROOK		947	0.25	7,970	5.51	11,504	2.11
Dividend Income	BROOK & Subsidiaries		14,783	3.84	14,129	9.76	11,983	2.20
Unrealized gain in trading securities	BROOK & Subsidiaries		77,331	20.09	-	-	131,540	24.16
Gain on sale of Trading securities	BROOK & Subsidiaries		65,026	16.89	48,807	33.71	17,673	3.25
Other Income*	BROOK & Subsidiaries		7,555	1.97	7,361	5.08	1,979	0.36
Total Revenues			384,912	100.00	144,768	100.00	544,515	100.00

Notes:

- * Other income includes central income (expenses) charged to related companies, reversal of bad and doubtful debts and other reversal

CORPORATE STRUCTURE

The structure of the company and its subsidiaries as of 31 December 2012 was as follows:-



Notes: 1/ 48% held by Asian Ocean Enterprises Ltd and 4% by Simpson Financial Ltd

JURISTIC PERSONS IN WHICH THE COMPANY HOLDS SHARES EQUAL TO OR IN EXCESS OF 10%

Company	Type of Business	Type of Share	No of Issued Shares	Holding	
				No of Shares	%
Brooker Capital Co Ltd Address: 26th Floor, The Trendy Building 10/190-193 Soi Sukhumvit 13, Sukhumvit Road, Klong Toey Nua, Wattana Bangkok 10110	Specialist investment holding company	Ordinary	1,179,400	1,179,394	99.99
Brooker Business Solutions Co Ltd Address: 26th Floor, The Trendy Building 10/190-193 Soi Sukhumvit 13 Sukhumvit Road Klong Toey Nua, Wattana Bangkok 10110	Business consulting for SMEs and foreign investors	Ordinary	100,000	99,994	99.99
Binswanger Brooker (Thailand) Ltd Held through Brooker Corporate Advisory Co Ltd 60% Held by The Brooker Group Plc 40% Address: 26th Floor, The Trendy Building 10/190-193 Soi Sukhumvit 13 Sukhumvit Road Klong Toey Nua, Wattana Bangkok 10110	Real estate brokerage and consultancy	Ordinary	2,287,000	2,287,000 1,364,795 <u>922,205</u> <u>2,287,000</u>	99.99
Brooker Dunn Asset Advisory Ltd (Held through Brooker International Co Ltd) Address: PO Box 957 Offshore Incorporations Center Road Town, Tortola British Virgin Islands	Offshore capital management	Ordinary	250,000	120,000	48.00
Brooker Consulting Co Ltd (Formerly known as Edutainment Planet Co Ltd) Held through Brooker Corporate Advisory Co Ltd 72.21% Held by The Brooker Group Plc 27.79% Address: 26th Floor, The Trendy Building 10/190-193 Soi Sukhumvit 13 Sukhumvit Road Klong Toey Nua, Wattana Bangkok 10110	Business consulting services	Ordinary	433,818	433,813 313,247 <u>120,566</u> <u>433,813</u>	99.99

Company	Type of Business	Type of Share	No of Issued Shares	Holding	
				No of Shares	%
Brooker Corporate Advisory Co Ltd Address: 26th Floor, The Trendy Building 10/190-193 Soi Sukhumvit 13 Sukhumvit Road Klong Toey Nua, Wattana Bangkok 10110	Business consulting services	Ordinary	601,608	601,598	99.99
Brooker International Co Ltd Address: Wyndham Place, 26 th Floor, 44 Wyndham Street Central, Hong Kong	Investment Holding, Business consulting services	Ordinary	600,000	600,000	100.00

RISK FACTORS

1. Risk associated with the economy

The Company's operation is directly related to the Thai and global economy. Economic and stock market volatility, coupled with political changes that may lead to changes in government policy and economic uncertainty caused by such changes, directly affects the advisory services provided by the Business & Financial Consulting, Investment division. These factors will affect the project work plan and timescale with clients delaying their investment or project progress until conditions improve or may force the project period to be extended. This risk may cause a significant reduction in the Company's revenue, which will directly affect its operations and financial position.

Although the risk associated with the economy is beyond its control, the Company has taken steps to reduce its effect by expanding into the offshore capital management business. This will help to disseminate the risk and at the same time strengthen the Company's income base.

The Company also provides advisory services for corporate and/or debt restructuring, as well as on mergers and acquisitions, which are in high demand during economic downturns. These services allow the Company to generate revenue despite the adverse economic condition.

2. Risk associated with reliance on management and key personnel

As the Company's business is the provision of services that require knowledge and understanding of business, finance and investment, it must have a management and key personnel that are well qualified and experienced, as well as widely recognized in the business society. As a whole, the Company's success is dependent on the continuous receipt of new projects thus making it dependent on two groups of personnel, namely:

- (a) The Company's key management Mr Chan Bulakul, Vice Chairman and Chairman of the Executive Committee, who has over 30 years experience in doing business in Thailand and is well-connected. Mr Bulakul has contributed significantly in attracting clients and plays an integral part in the Company's consultancy business.
- (b) The personnel in the Business and Financial Consulting, Investments Division, which is the Company's main business line, who are highly qualified and experienced. Due to intense competition, the Company is at risk in retaining these personnel.

If the Company fails to retain its management and key personnel, it will neither be able to attract clients nor be able to service them satisfactorily. This will lead to a loss of revenue that will adversely affect its operations. Even if the Company is able to recruit new personnel of the same caliber, it will require a relatively long period of time before they are recognized and accepted within the business society. The Company sees the importance of its personnel and their constant development through internal and external training. In order to mitigate the risk from the loss of these personnel, the Company has established a systematic work process so these personnel can replace each other at all times. Moreover, the Company has established the succession plan for executives follow as the best practice of good corporate governance.

The Company also gives importance to good human resource management and in maintaining the services of its employees over the long term. In order to enhance staff morale, the Company has appropriately increased benefits and rewards for each employee depending on their individual capabilities. It has provided more benefits in relation to sales growth to the directors, management and employees of the Company for motivation. The Company believes that its human resource development strategies and the offer of a share of the profit from operations to its management and employees will promote loyalty to the Company in the long term.

3. Risks associated with business expansion

The Company still pays attention to expand its business in the area of investment advisory for Offshore Capital Investment which is related to the Company's core business. The Company has established this service since 2008. Providing this kind of business needs past track record to attract Offshore Capital to come to use this service. Throughout the past 5 years, the Company's Offshore Capital Investment business has shown a lucrative performance and grown rapidly which contributed substantially increase in profit for the Company despite Thailand just recovered from the great flood occurred in 2011 which bring damage to the industrial factory at large. This includes the production of auto parts, computer components and others which affected those importers of these products to be used in their finished goods. This disruption causes the delay of shipments schedule to their customer worldwide. But with the capability of these industrial factories management can cause relatively rapid recovery and return to production in a short period. Exception for many small factories has to close down forever. Nevertheless for the past year, the investors in The Stock Exchange of Thailand would not be disappointed because they could get return from their investment for the average of not less than 35%. Even though the World Bank has predicted that the global economy will grow by only 2.3 in 2012 and increased to 2.4% in 2013, apart from this, Thailand's economy remains tied closely with the global economy and it is inevitable for Thailand to escape from what had happened in other countries' economy. Especially, from world major economic zone, in particularly the European Public Debt Crisis which seems uneasy to calm down soon and also pull down Thailand's exports. Or the stagnant of America own economy, with the high unemployment rate that forced the central bank to inject massive money into the systems. As a result, capital flows into Asia and Thailand immensely. Despite the boom in financial markets, but also put pressure on the Thai Baht as well. Crisis in Europe continues to be the number one threat for the world economy. And expected next year that Greece, where it is the beginning of the problem still hasn't shown the positive sign while Spain, Italy, and Portugal is also a concern. However, there is still some good news; the hope is that the downturn in the euro zone will end in 2013, although several risk factors have continued. This may push the euro zone back into another downturn and may cause the Company to be affected as well but it wouldn't be more severe since the performance of the Company is rather outperform which are the Company strengths to attract new clients and at the same time retain the existing clients as well. Also the Company has smaller in number of employees and operates with a cautious approach in expanding its business not too fast and too risky or too huge to handle based on the experience, knowledge, and the ability of its management in which the Company can cope with such situation quite well and bring about customer satisfaction.

In 2013, the Company continues to focus on it's current business by focusing on opportunities to invest or expand business that give high-yield under proper risk analysis and thoroughly consideration from related sub-committee involved subject to turbulent of existing crisis with an emphasizing important on maximizing shareholder's value.

4. Risk of increased competition

The Company's main lines of business (business and financial consulting, investments; real estate brokerage and consultancy; and offshore capital management) are attracting new entrants from other business groups. These new entrants may become future competitors of the Company as they are likely to have their own customer base, are competitive in pricing, and are able to supply similar services. The Company is at risk of reduced revenue from the pricing competition from these new competitors. However, the Company is confident in the strong relationships it has built over the years, its reputation, and the business and financial consulting, investment expertise of Mr Chan Bulakul, its Vice Chairman and Chairman of the Executive Committee, which helps in promoting business connections and clients' confidence in the Company's services. Thus the Company foresees little or no effect from this increase in competition on its operations.

5. Risk from investments

The volatility of the financial and money markets always affects the return on investment, as well as increase the risks. Under the close monitoring of its Investment Committee, the Company has thus continuously employed the policy of spreading the risk by investing in assets or businesses that provide high return on investment with minimum risks, as well as diverse types of securities. With the experience and expertise of its Investment Committee, the Company's risk from investments is maintained at a manageable level.

6. Financial risk

Financial risk management policies

The Company is exposed to normal business risks from changes in market interest rates and currency exchange rates and from non-performance of contractual obligations by counterparties. The Company does not issue derivative financial instruments for speculative or trading purposes.

Interest rate risk

Interest rate risk is the risk that future movements in market interest rates will affect the results of the Company's operations and its cash flows. Management believes that the interest rate risk is minimal. Hence, the Company and its subsidiary have no hedging agreement to protect against such risk.

Foreign currency risk

The Company is exposed to foreign currency risk relating to trading transactions which are denominated in foreign currencies. Management believes that there is no significant affect from the foreign currency risk. Because of the balance of foreign currency is due from transactions between foreign subsidiaries, which the Company is able to set a payment period corresponding to the fluctuation of exchange rate. Thus, the Company does not use derivative financial instruments to mitigate this risk.

Credit risk

Credit risk is the potential financial loss resulting from the failure of a customer or a counter party to settle its financial and contractual obligations to the Company as and when they fall due. Management has a credit policy in place and the exposure to credit risk is monitored on an ongoing basis. Credit evaluations are performed on customers. At the statement of financial position date there were no significant concentrations of credit risk. The credit risk is represented by the carrying amount of each financial asset in the statement of financial position. However, management does not anticipate material losses from its debt collection.

Liquidity risk

The Company monitors its liquidity risk and maintains a level of cash and cash equivalents deemed adequate by management to finance the Company's operations and to mitigate the effects of fluctuations in cash flows.

SHAREHOLDER STRUCTURE AND MANAGEMENT

CAPITAL STRUCTURE (as at 31 December 2012)

1. Ordinary Shares

The Company has a registered capital of 1,123,178,344 ordinary shares and an issued and paid-up capital of Baht 374,393,031.50 comprising of 748,786,063 ordinary shares of Baht 0.50 par value.

2. Warrant to purchase ordinary shares (BROOK-W4)

On July 4, 2011 the Company's extraordinary shareholders meeting no. 1/2011 approved a resolution to issue of 374,392,781 warrants (BROOK-W4) to purchase new ordinary share of Baht 0.05 per unit for offering to the existing shareholders. A unit of warrant has the rights to purchase 1 new ordinary share, unless the exercised rights are adjusted according to the exercise adjustment condition, at an exercise price of Baht 1.05 per share, unless the exercised prices are adjusted according to the exercise adjustment condition. Warrant holders can exercise their rights to purchase the company's ordinary shares on the last business day of every quarter throughout 5 years from the issuance date. As of September 30, 2011, the shareholders had paid for the warrants of 374,392,632 units totaling Baht 18,719,631.60.

On March 31, 2012, a shareholder exercised his warrants rights to purchase the allotted ordinary shares for 500 units at Baht 1.05 per share totaling Baht 525.00. The Company registered the share increase and the registered shares with the Ministry of Commerce on April 5, 2012.

On December 31, 2012 no one exercised the warrants, then the remaining balance of the warrant are 374,392,132 units amounting to Baht 18,719,606.60.

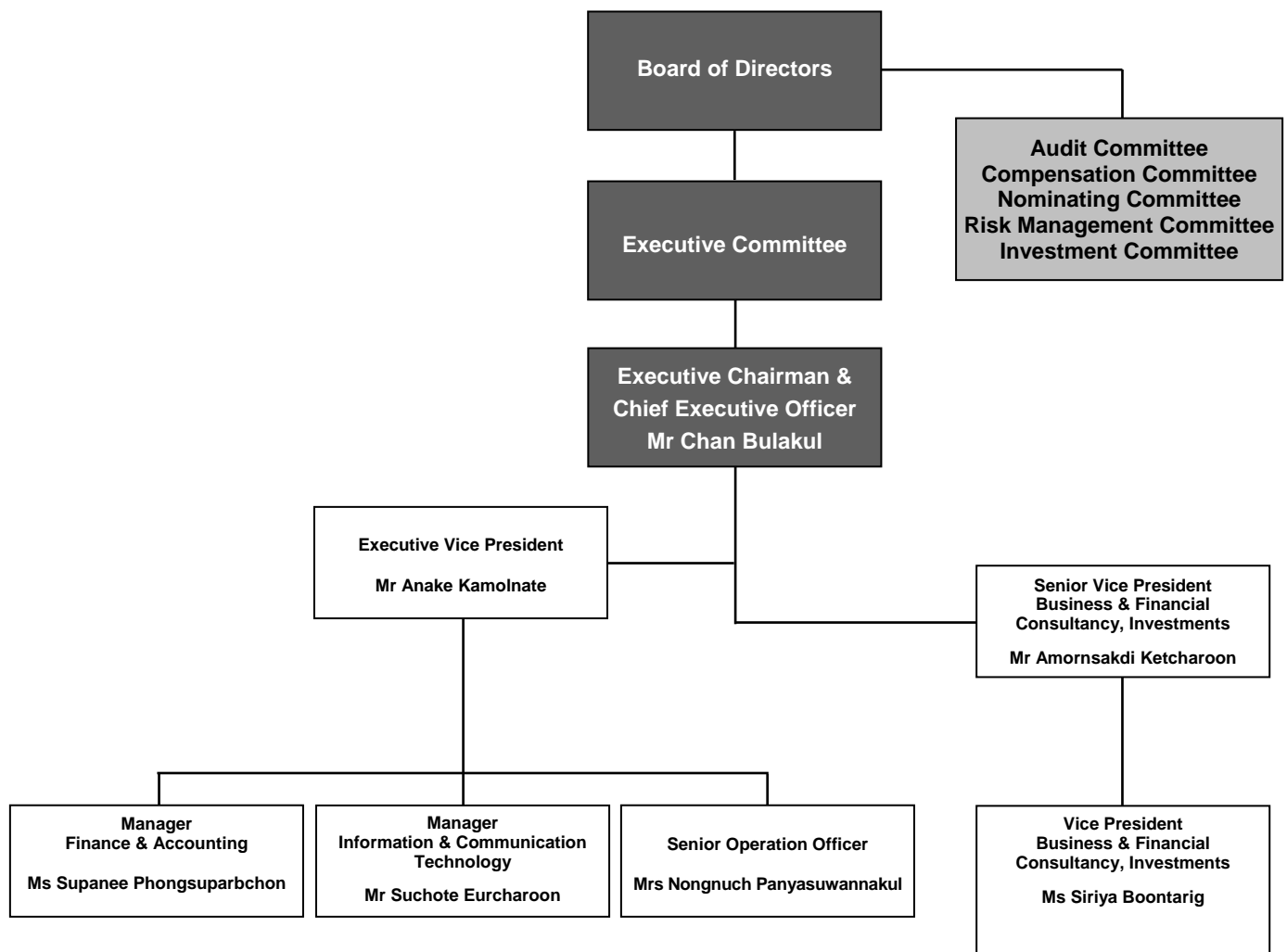
SHAREHOLDER STRUCTURE

Major shareholders of the Company as at the closing date of the register book on 28 December 2012 were as follows:

Name	No of Shares	Holding (%)
Quam Securities Company Limited A/C Client	124,604,749	16.64
Ms Varinthorn Bulakul	107,150,176	14.31
MayBank Kim Eng Securities Pte Ltd	140,828,422	18.81
Mr Chan Bulakul	50,597,462	6.76
Nomura Singapore Limited – Customer Segregated Account	47,223,000	6.31
Thai NVDR Co Ltd	38,741,571	5.17
Mr Varut Bulakul	22,571,785	3.01
Mr Kirin Narula	15,450,000	2.06
Mr Veerasak Boonyavoramedhi	13,170,000	1.76
Ms Usana Mahakitsiri	11,051,100	1.48
Mr Chalermchai Mahakitsiri	9,998,600	1.33
Mr Nonthaphong Singhalachart	8,814,700	1.18

Name	No of Shares	Holding (%)
The Maraman Settlement	8,030,460	1.07
Mr Kiart Srichomkwan	7,603,300	1.02
Ms Samerjit Srithai	5,700,000	0.76
Others	137,250,738	18.33
Total	748,786,063	100.00

ORGANIZATION STRUCTURE AS AT 31 DECEMBER 2012



MANAGEMENT

Management Structure

As at 31 December 2012, the Company was governed by 7 committees, namely,

1. Board of Directors
2. Executive Committee
3. Audit Committee
4. Compensation Committee
5. Nominating Committee
6. Risk Management Committee
7. Investment Committee

1. Board of Directors

The Board of Directors consists of 10 members (each a “Director”). The current members of the Board of Directors are as follows:

Name	Current Position
1. Dr Narongchai Akrasanee	Independent Director Chairman of the Board of Directors
2. Mr Chan Bulakul	Vice Chairman Chairman of the Executive Committee Chief Executive Officer Authorized Director Chairman of the Risk Management Committee Chairman of the Investment Committee
3. Mr Phongchai Sethiwan	Authorized Director Member of the Nominating Committee Member of the Risk Management Committee
4. Mr Robert William McMillen	Member of the Executive Committee Authorized Director
5. Dr Peter Weldon	Independent Director Chairman of the Audit Committee Member of the Compensation Committee
6. Mr Chaipatr Srivisarvacha	Independent Director Member of the Audit Committee Member of the Compensation Committee
7. Mrs Punnee Worawuthichongsathit	Independent Director Member of the Audit Committee Chairwoman of the Nominating Committee Chairwoman of the Compensation Committee
8. Mr Anake Kamolnate	Member of the Executive Committee Authorized Director Member of the Risk Management Committee Member of the Investment Committee Company Secretary
9. Mr Kirin Narula	Director Member of the Nominating Committee Member of the Risk Management Committee

Name	Current Position
10. Mr Varut Bulakul	Member of the Executive Committee Member of the Compensation Committee Member of the Nominating Committee Member of the Investment Committee

Authorities and Duties of the Board of Directors

1. The Directors shall perform their duties in accordance with the laws, the objectives and Articles of Association of the Company, as well as the resolutions of the general meeting of shareholders.
2. The Board of Directors shall hold a meeting at least six times per year.
3. The Directors shall neither operate any business of the same nature as or is in competition with the business of the Company nor become a partner in an ordinary partnership or become a partner with unlimited liability in a limited partnership or become a director of a private company, or any other company operating business that has the same nature as and is in competition with the business of the Company, either for his or her own benefit or for the benefit of other persons, unless he or she notifies the shareholders' meeting prior to the resolution for his or her appointment.
4. All Directors must notify the Company without delay when he or she has a direct or indirect interest in any transactions, or holds shares or debentures of that company or its affiliate.
5. Any Director having a material interest, directly or indirectly, in any matter being considered by the Board has no right to vote on such matter.
6. If the vote on any matter is split, the Chairman shall make a casting vote.

2. The Executive Committee

An Executive Committee (EXCO) selected by the Board is responsible for setting the Company's policies and for making important decisions related to the Company's operations and report to the Board. The Board of Directors' Meeting No. 7/2012 held on 12 November 2012 resolved to add a new member of the Executive Committee, which now comprises of:

Name	Current Position
1. Mr Chan Bulakul	Vice Chairman Chairman of the Executive Committee Chief Executive Officer Authorized Director Chairman of the Risk Management Committee Chairman of the Investment Committee
2. Mr Robert William McMillen	Member of the Executive Committee Authorized Director
3. Mr Anake Kamolnate	Member of the Executive Committee Authorized Director Member of the Risk Management Committee Member of the Investment Committee Company Secretary
4. Mr Varut Bulakul	Member of the Executive Committee Member of the Nominating Committee Member of the Compensation Committee Member of the Investment Committee

Authorities and Duties of the Executive Committee

The Board of Directors may devolve any power, as it sees appropriate to EXCO. Notwithstanding this, the Board of Directors Meeting No 3/2009 held on 11 August 2009 resolved to immediately vest the following authorities and powers in EXCO on an ongoing basis:

1. Regular review of financial statements.
2. Regular review of operations and progress compared to budget.
3. Review and suggest amendments to internal control policies.
4. Approve investments exceeding Baht 10 million and report all transactions to the Board of Directors for ratification.

The Annual General Meeting of Shareholders No. 1/2009 held on 29 April 2009 approved a new guideline and policy for cash utilization of the Brooker Group Plc and its subsidiaries as follows:

- The Board of Directors or any person designated by the Board of Directors is empowered to utilize such fund and/or working capital with flexibility in maximizing the benefit for the shareholders.

3. The Audit Committee

The Board of Directors' Meeting No. 6/2012 held on 9 August 2012 approved the re-appointment of the members of the Audit Committee for another three-year term. The Chairman and Members of the Audit Committee will be in office for 3 years as from 28 July 2012. The present Audit Committee comprises of the following independent directors:

Name	Current Position
1. Dr Peter Weldon	Independent Director Chairman of the Audit Committee Member of the Compensation Committee
2. Mr Chaipatr Srivisarvacha	Independent Director Member of the Audit Committee Member of the Compensation Committee
3. Mrs Punnee Worawuthichongsathit	Independent Director Member of the Audit Committee Chairwoman of the Nominating Committee Chairwoman of the Compensation Committee

Authorities and Duties of the Audit Committee

The Audit Committee, which reports to the Board of Directors, has the authorities and duties in accordance with the SET Notification of 2008 as follows:

1. To review the Company's financial reporting process to ensure that it is accurate and adequate;
2. To review the Company's internal control system and internal audit system to ensure that they are suitable and efficient, to determine an internal audit unit's independence, as well as to approve the appointment, transfer and dismissal of the chief of an internal audit unit or any other unit in charge of an internal audit;
3. To review the Company's compliance with the securities and exchange regulations, regulations of the Stock Exchange of Thailand, and laws relating to the Company's business;
4. To consider, select and nominate an independent person to be the Company's auditor, and to propose such person's remuneration, as well as to attend a non-management meeting with an auditor at least once a year;

5. To review connected transactions, or transactions that may lead to conflicts of interests, to ensure that they are in compliance with the law and the Exchange's regulations, and are reasonable and for the highest benefit of the Company;
6. To prepare, and to disclose in the Company's annual report, an audit committee's report that is signed by the audit committee's chairman and consist of at least the following information:
 - (a) an opinion on the accuracy, completeness and creditability of the Company's financial report,
 - (b) an opinion on the adequacy of the Company's internal control system,
 - (c) an opinion on the compliance with the laws on securities and exchange, the Exchange's regulations, or the laws relating to the Company's business,
 - (d) an opinion on the suitability of the external auditor,
 - (e) an opinion on the transactions that may lead to conflicts of interests,
 - (f) the number of the audit committee meetings, and the attendance of such meetings by each committee member,
 - (g) an opinion or overview comment received by the audit committee from its performance of duties in accordance with the charter, and
 - (h) other transactions which, according to the audit committee's opinion, should be known to the shareholders and general investors, subject to the scope of duties and responsibilities assigned by the Company's board of directors.
7. To perform any other act as assigned by the Company's board of directors, with the approval of the audit committee.

All three Audit Committee Members are Independent Directors who are all qualified to review the financial reports. Dr Peter Weldon, the Chairman of the Audit Committee, is highly experienced having worked with several international companies. Dr Weldon had ever been chairman of a company in Hong Kong and served as a director in other companies in Hong Kong and the Philippines.

Mr Chaipatr Srivisarvacha is presently the Executive Chairman and Chief Executive Officer of Seamico Securities Public Co Ltd, a related company, and Chief Executive Officer of KT ZMICO Securities Co Ltd. From 2001 to 2007, he served as an Independent Director and Member of the Audit Committee of Thanachart Bank Public Co Ltd.

Mrs Punnee Worawuthichongsathit is currently also a Member of the Audit Committee of Hemaraj Land and Development Public Co Ltd, a Member of the Audit Committee of Thai Wacoal Public Co Ltd as well as being a Member of the Accounting for Taxation Committee of the Federation of Accounting Profession. In the past, she was also a Member of the Audit Committee of GM Multimedia Public Co Ltd, Nakornthai Strip Mill Public Co Ltd and TT&T Public Co Ltd.

For more information on these three directors please refer to items 2, 3 and 5 of the *Details of Directors and Executive Management* on pages 36-38.

4. The Compensation Committee

The Board of Directors' Meeting No. 7/2012 held on 12 November 2012 resolved to add a new member of the Compensation Committee, which now comprises of:

Name	Current Position
1. Mrs Punnee Worawuthichongsathit	Independent Director Member of the Audit Committee Chairwoman of the Nominating Committee Chairwoman of the Compensation Committee

Name	Current Position
2. Dr Peter Weldon	Independent Director Chairman of the Audit Committee Member of the Compensation Committee
3. Mr Chaipatr Srivisarvacha	Independent Director Member of the Audit Committee Member of the Compensation Committee
4. Mr Varut Bulakul	Member of the Executive Committee Member of the Nominating Committee Member of the Compensation Committee Member of the Investment Committee

Authorities and Duties of the Compensation Committee

The Compensation Committee is responsible for reviewing and proposing to the meeting of the Board of Directors on the following matters:

1. Compensation to be provided to the Board of Directors.
2. Compensation to be provided to executive officers.
3. Employment contracts of executive officers.
4. Salary increases as part of the aggregate salary budget.

5. The Nominating Committee

The Board of Directors' Meeting No. 7/2012 held on 12 November 2012 resolved to add a new member of the Nominating Committee, which now comprises of:

Name	Current Position
1. Mrs Punnee Worawuthichongsathit	Independent Director Member of the Audit Committee Chairwoman of the Nominating Committee Chairwoman of the Compensation Committee
2. Mr Phongchai Sethiwan	Authorized Director Member of the Nominating Committee Member of the Risk Management Committee
3. Mr Kirin Narula	Director Member of the Nominating Committee Member of the Risk Management Committee
4. Mr Varut Bulakul	Member of the Executive Committee Member of the Nominating Committee Member of the Compensation Committee Member of the Investment Committee

Authorities and Duties of the Nominating Committee

1. Identify qualified individuals to become members of the Company's Board of Directors and present the director nominees for approval by the Board of Directors or the General Meeting of Shareholders, as appropriate.
2. Any other duties assigned by the Board of Directors.

6. The Risk Management Committee

The Board of Directors' Meeting No. 4/2009 held on 12 November 2009 and The Board of Directors' Meeting No. 1/2010 held on 18 February 2010 resolved to change the members of the Nominating Committee and add an additional member. The new Risk Management Committee comprises of the following members:

Name	Current Position
1. Mr Chan Bulakul	Vice Chairman Chairman of the Executive Committee Chief Executive Officer Authorized Director Chairmen of the Risk Management Committee Chairman of the Investment Committee
2. Mr Anake Kamolnate	Member of the Executive Committee Authorized Director Member of the Risk Management Committee Member of the Investment Committee Company Secretary
3. Mr Kirin Narula	Director Member of the Nominating Committee Member of the Risk Management Committee
4. Mr Phongchai Sethiwan	Authorized Director Member of the Nominating Committee Member of the Risk Management Committee

Authorities and Duties of the Risk Management Committee

1. Establish the policy and framework for the Company's risk management.
2. Form and implement strategies, with emphasis on risk awareness, to manage risks effectively throughout the organization.
3. Audit, monitor, evaluate and amend operating plans in order to reduce risks to an appropriate level.
4. Regularly report to the Board of Directors of changes that must be made in order to comply with the established policies and strategies.

7. The Investment Committee

The Board of Directors' Meeting No. 7/2012 held on 12 November 2012 resolved to add a new member of the Investment Committee, which now comprises of:

Name	Current Position
1. Mr Chan Bulakul	Vice Chairman Chairman of the Executive Committee Chief Executive Officer Authorized Director Chairman of the Risk Management Committee Chairman of the Investment Committee
2. Mr Anake Kamolnate	Member of the Executive Committee Authorized Director Member of the Risk Management Committee Member of the Investment Committee

Name	Current Position
	Company Secretary
3. Mr Amornsakdi Ketcharoon	Senior Vice President, Business & Financial Consultancy, Investments
4. Mr Varut Bulakul	Member of the Executive Committee Member of the Nominating Committee Member of the Compensation Committee Member of the Investment Committee

Authorities and Duties of the Investment Committee

The Investment Committee has been empowered by the Board of Directors to consider investments up to Baht 75 million, including the provision of bridging loans. For investment in tender offer securities, investments of not exceeding Baht 35 million per public company may be made simultaneously in 3 companies with total investments not to exceed Baht 105 million. The investments will be made in accordance with the terms and conditions set by the Company's Board of Directors and EXCO. The Investment Committee must report on all investments made to the Board of Directors and EXCO.

Executive Officers

The Company's current management team is composed of:

Name	Current Position
1. Mr Chan Bulakul	Vice Chairman Chairman of the Executive Committee Chief Executive Officer Authorized Director Chairman of the Risk Management Committee Chairman of the Investment Committee
2. Mr Anake Kamolnate	Member of the Executive Committee Authorized Director Member of the Risk Management Committee Member of the Investment Committee Executive Vice President Company Secretary
3. Mr Amornsakdi Ketcharoon	Senior Vice President, Business & Financial Consultancy, Investments
4. Ms Siriya Boontarig	Vice President, Business & Financial Consultancy, Investments
5. Ms Supanee Phongsuparbchon	Manager, Finance & Accounting

Appointment of Directors

The Board of Directors' Meeting No. 2/2007 held on 11 May 2007 resolved to appoint a new Nominating Committee.

From 2008 onwards, the selection of director candidates to be presented for approval by the General Meeting of Shareholders shall be the responsibility of the Nominating Committee. The policies for appointing directors include:

1. Appointment of the Board of Directors

- The Board of Directors shall be appointed by the Annual General Meeting of Shareholders to conduct the business of the Company, under the supervision of the Annual General Meeting of Shareholders and in accordance with the Company's Articles of Association. In case where the post of a director becomes vacant, the Nominating Committee may select a replacement.
- A director does not have to be a shareholder of the Company and there is no specified age limit for becoming a Director.
- Directors shall not be personally liable for the conduct of the Company's business unless such conduct is based on any remiss to take action or intentional mismanagement or fraud.
- The Board of Directors shall consist of at least five but not more than eleven directors. Not less than a half of the directors shall have their domicile in the Kingdom of Thailand.
- The Directors shall be responsible for electing the Chairman of the Board of Directors.

2. The Rights of Shareholders to Appointment Directors

- (a) Each shareholder shall have one vote for one share.
- (b) Each shareholder must cast all his votes as specified in (a) to elect a candidate or several candidates as directors.
- (c) The candidates receiving the largest numbers of votes shall be elected to the Board until the vacancies are filled. In the event that two or more persons receive the same number of votes, and resulting in the total number of persons elected exceeding the number of vacancies, the Chairman of the meeting shall have the casting vote.

Should two candidates have the same number of votes, the Chairman of the meeting shall cast the deciding vote.

3. Selection of Directors and Independent Directors

Candidates to serve as directors, including independent directors, on the Board will be reviewed by the Nominating Committee before being nominated for the consideration of the Board of Directors. Guidelines and criteria of the Nominating Committee are as follows:

- (a) Qualified and not possessing any of the prohibited characteristics stipulated by the Articles of Association of the Company, the Public Company Limited Act and the Securities and Exchange Act.
- (2) An expert from many differing backgrounds with knowledge, capabilities and experience that will make a significant contribution to the Company and possessing leadership, broad vision, ethical judgment, transparent career profile and ability to express opinions independently.

Apart from the above-mentioned guidelines and criteria for selection of Directors, the Independent Directors must possess all the qualifications stipulated by the Stock Exchange of Thailand (SET) and the Securities and Exchange Commission (SEC), including:

- (a) holding shares not exceeding one per cent of the total number of shares with voting rights of the company, its parent company, subsidiary company, associate company, major shareholder or controlling person, including shares held by related persons of such independent director;
- (b) neither being nor used to be an executive director, employee, staff, advisor who receives salary, or controlling person of the company, its parent company, subsidiary company, associate company, same-level subsidiary company, major shareholder or controlling person, unless the foregoing status has ended not less than two years. Such prohibited characteristic shall not include the case where the independent director used to be a government official or advisor of a government unit which is a major shareholder or controlling person of the company;

- (c) not being a person related by blood or legal registration as father, mother, spouse, sibling, and child, including spouse of child, executive, major shareholder, controlling person, or person to be nominated as executive or controlling person of the company or its subsidiary company;
- (d) neither having nor used to have a business relationship with the company, its parent company, subsidiary company, associate company, major shareholder or controlling person, in the manner which may interfere with his independent judgment, and neither being nor used to be a significant shareholder or controlling person of any person having a business relationship with the company, its parent company, subsidiary company, associate company, major shareholder or controlling person, unless the foregoing relationship has ended not less than two years;

The term 'business relationship' under the first paragraph shall include any normal business transaction, rental or lease of immovable property, transaction relating to assets or services or granting or receipt of financial assistance through receiving or extending loans, guarantee, providing assets as collateral, and any other similar actions, which result in the company or his counterparty being subject to indebtedness payable to the other party in the amount of three percent or more of the net tangible assets of the company or twenty million baht or more, whichever is lower. The amount of such indebtedness shall be calculated according to the method for calculation of value of connected transactions under the Notification of the Capital Market Supervisory Board governing rules on connected transactions *mutatis mutandis*. The consideration of such indebtedness shall include indebtedness occurred during the period of one year prior to the date on which the business relationship with the person commences;

- (e) neither being nor used to be an auditor of the company, its parent company, subsidiary company, associate company, major shareholder or controlling person, and not being a significant shareholder, controlling person, or partner of an audit firm which employs auditors of the company, its parent company, subsidiary company, associate company, major shareholder or controlling person, unless the foregoing relationship has ended not less than two years;
- (f) neither being nor used to be a provider of any professional services including those as legal advisor or financial advisor who receives service fees exceeding two million baht per year from the company, its parent company, subsidiary company, associate company, major shareholder or controlling person, and not being a significant shareholder, controlling person or partner of the provider of professional services, unless the foregoing relationship has ended not less than two years;
- (g) not being a director appointed as representative of directors of the company, major shareholder or shareholder who is related to major shareholder;
- (h) not undertaking any business in the same nature and in competition to the business of the Company or its subsidiary company or not being a significant partner in a partnership or being an executive director, employee, staff, advisor who receives salary or holding shares exceeding one per cent of the total number of shares with voting rights of any other company that undertakes business in the same nature and in competition to the business of the Company or its subsidiary company;
- (i) not having any other characteristics which cause the inability to express independent opinions with regard to the applicant's business operations.

After being appointed as independent director with the qualifications under (a) to (i) of the first paragraph, the independent director may be assigned by the board of directors to take part in the business decision of the company, its parent company, subsidiary company, associate company, same-level subsidiary company, major shareholder or controlling person, provided that such decision shall be in the form of collective decision.

4. Expiration of Term as a Director

At every Annual General Meeting of Shareholders, one-third of the Directors shall vacate office. If their number is not a multiple of three, then the number nearest to one-third of the Directors must vacate office.

In the first and second years after the conversion of the Company into a public limited company, drawing lots shall decide the retirement of Directors upon expiration of their terms of office. In

subsequent years, the Directors who have held office for the longest term shall vacate office. Retiring Directors are eligible for re-election.

Other than retirement on the expiration of the term, a director's term will be terminated in case of:

- (a) death
- (b) resignation
- (c) lack of qualifications and characteristics specified in the Public Company Act
- (d) removal by a resolution of the shareholder meeting
- (e) by Court order to resign

Any director who wishes to resign must submit their resignation letter to the Company. The resignation will be effective on the date the resignation letter is received by the Company. The director who resigned must also advise the Registrar of his resignation.

5. Board of Directors' Meetings

The Board of Directors must meet at least one four times per year and the Chairman is responsible for calling the meetings.

At least one-half of the total number of the Directors must attend the meeting in order to constitute a quorum. Should the Chairman not be able to perform his duties, the meeting shall select a Director to act as chairman of the meeting.

The Board of Directors may assign a director or several directors to perform tasks on behalf of the Board.

Each Director has a right to one vote. In the case of an equal number of votes, the Chairman shall have an additional casting vote.

Directors with interest on any matter have no right to vote on the matter.

Compensation of Management

Directors' Compensation for 2012

Name	Position	Remuneration (Baht)	Type of Remuneration
1. Dr Narongchai Akrasanee	Independent Director * Chairman of the Board of Directors	355,000	Director's Fees
2. Mr Chan Bulakul	Vice Chairman Chairman of the Executive Committee Chief Executive Officer Authorized Director Chairman of the Risk Management Committee Chairman of the Investment Committee	-0-	None
3. Mr Robert William McMillen	Member of the Executive Committee Authorized Director	-0-	None
4. Dr Peter Weldon	Independent Director * Chairman of the Audit Committee Member of the Compensation Committee	157,500	Director's Fees
5. Mr Chaipatr Srivisarvacha	Independent Director * Member of the Audit Committee Member of the Compensation Committee	165,000	Director's Fees

Name	Position	Remuneration (Baht)	Type of Remuneration
6. Mrs Punnee Worawuthichongsathit	Independent Director * Member of the Audit Committee Chairwoman of the Nominating Committee Chairwoman of the Compensation Committee	190,000	Director's Fees
7. Mr Anake Kamolnate	Member of the Executive Committee Authorized Director Member of the Risk Management Committee Member of the Investment Committee Company Secretary	-0-	None
9. Mr Kirin Narula	Director Member of the Nominating Committee Member of the Risk Management Committee	97,500	Director's Fees
10. Mr Phongchai Sethiwan	Director Member of the Nominating Committee Member of the Risk Management Committee	97,500	Director's Fees
11. Mr Varut Bulakul *	Member of the Executive Committee Member of the Nominating Committee Member of the Compensation Committee Member of the Investment Committee	30,000	Director's Fees

* He has been appointed as a director from the Extraordinary General Meeting of Shareholders which was held on 24 May 2012

* No compensation is paid to the Independent Directors apart from attendance fee for each Board or committee meeting attended.

Summary of the compensation for the Board of Directors and Executive Officers are follows:

Board of Directors/ Executive Officers	Number of Persons	Remuneration (Baht)	Type of Remuneration
Board of Directors	9	1,092,500 4,857,500	Director's Fees Bonus
Executive Officers (including Executive Directors)	5	34,544,705	Salary and Bonus

Other Remunerations

Employee Stock Option Plan (ESOP) – Warrants (BROOK-W3)

On May 17, 2006, an Extraordinary General Meeting of Shareholders approved the issuance of 30,000,000 five-year warrants (BROOK-W3) free of charge, of which 11,800,000 units were issued to the directors and 18,200,000 units to the employees, and with an exercise rights of one warrant to one ordinary share at an exercise price of Baht 0.80 per share. The warrants can be exercised within a specific period (12 months from the issuance date). The meeting approved the allotment of 11,800,000 units of warrants to the directors and 12,450,000 units of warrants to the employees. On July 20, 2007, the balance of warrants has not been issued to the employees of the Company are 5,750,000 units. According to announcement no.kor.jor. 36/2001 of the Securities and

Exchange Commission (S.E.C.) dated October 19, 2001, the un-issued warrants are considered expired as the warrants were not issued within one year period.

On August 9, 2010, the resolution of the board of directors of the Company has approved an allotment of 3,350,000 units of warrants (BROOK-W3) to the employees of the Company. Thus the warrants (BROOK-W3) have been fully allotted.

On September 15, 2010, a director has exercised 6 million units of the warrants to buy ordinary shares at Baht 0.80 per share, amounting to Baht 4,800,000. The increase of the ordinary shares was registered on September 22, 2010.

On December 15, 2010, a director and employees has exercised 12.60 million units of the warrants to buy ordinary shares at Baht 0.80 per share, amounting to Baht 10,080,000. The increasing of the ordinary shares has been registered on December 21, 2010.

On March 15, 2011 the Company's directors and employees has exercised 5,650,000 units of the warrants to buy ordinary share at Baht 0.80 per share, total amounting to Baht 4,520,000.00. The increasing of the ordinary shares has been registered on March 15, 2011.

As of March 31, 2011 no outstanding balance of warrant (BROOK-W3) which has been allotted to the Company's directors and employees, due to being fully exercised.

Warrant to purchase ordinary shares (BROOK-W4)

On July 4, 2011 the Company's extraordinary shareholders meeting no. 1/2011 approved a resolution to issue of 374,392,781 warrants (BROOK-W4) to purchase new ordinary share of Baht 0.05 per unit for offering to the existing shareholders. A unit of warrant has the rights to purchase 1 new ordinary share, unless the exercised rights are adjusted according to the exercise adjustment condition, at an exercise price of Baht 1.05 per share, unless the exercised prices are adjusted according to the exercise adjustment condition. Warrant holders can exercise their rights to purchase the company's ordinary shares on the last business day of every quarter throughout 5 years from the issuance date. As of September 30, 2011, the shareholders had paid for the warrants of 374,392,632 units totaling Baht 18,719,631.60.

As at December 31, 2011 none of the above allotted warrants have been exercised as exercise price is higher than fair price of the common share.

Details of the allotment of warrants (BROOK-W4) to the Company's directors in 2011

Name	Position	Number of Warrants BROOK-W4	Balance of Warrants As at 31 Dec 2012
1. Dr Narongchai Akrasanee	Independent Director Chairman of the Board of Directors	750,000	750,000
2. Mr Chan Bulakul	Vice Chairman Chairman of the Executive Committee Chief Executive Officer Authorized Director Member of the Nominating Committee Chairman of the Risk Management Committee Chairman of the Investment Committee	25,298,731	25,298,731
3. Mr Phongchai Sethiwan	Authorized Director Member of the Nominating Committee Member of the Risk Management Committee	425,000	425,000
4. Mr Robert William McMillen	Member of the Executive Committee Authorized Director	512,300	-0-
5. Dr Peter Weldon	Independent Director Chairman of the Audit Committee Member of the Compensation Committee	350,000	350,000
6. Mr Chaipatr Srivisarvacha	Independent Director Member of the Audit Committee	-0-	-0-

Name	Position	Number of Warrants BROOK-W4	Balance of Warrants As at 31 Dec 2012
	Member of the Compensation Committee		
7. Mrs Punnee Worawuthichongsathit	Independent Director Member of the Audit Committee Chairwoman of the Nominating Committee Chairwoman of the Compensation Committee	50,000	50,000
8. Mr Anake Kamolnate	Member of the Executive Committee Authorized Director Member of the Risk Management Committee Member of the Investment Committee Company Secretary	768,455	768,455
9. Mr Kirin Narula	Director Member of the Nominating Committee Member of the Risk Management Committee	7,725,000	7,725,000
10. Mr Varut Bulakul*	Director Member of the Executive Committee Member of the Nominating Committee Member of the Compensation Committee Member of the Investment Committee	-	11,285,892

*He has been appointed as a director from the Extraordinary General Meeting of Shareholders which was held on 24 May 2012

Changes in securities holding of the Directors were as follows:

Name	Position	Number of Shares Held		Increase/ (Decrease)
		31 Dec 11	31 Dec 12	
1. Dr Narongchai Akrasanee	Independent Director Chairman of the Board of Directors	1,500,000	1,500,000	-0-
2. Mr Chan Bulakul	Vice Chairman Chairman of the Executive Committee Chief Executive Officer Authorized Director Chairman of the Risk Management Committee Chairman of the Investment Committee	50,597,462	50,597,462	-0-
3. Mr Phongchai Sethiwan	Authorized Director Member of the Nominating Committee Member of the Risk Management Committee	850,000	850,000	-0-
4. Mr Robert William McMillen	Member of the Executive Committee Authorized Director	1,000,000	-0-	(1,000,000)
5. Dr Peter Weldon	Independent Director Chairman of the Audit Committee Member of the Compensation Committee	700,000	700,000	-0-
6. Mr Chaipatr Srivisarvacha	Independent Director Member of the Audit Committee Member of the Compensation Committee	-0-	-0-	-0-
7. Mrs Punnee Worawuthichongsathit	Independent Director Member of the Audit Committee Chairwoman of the Nominating Committee Chairwoman of the Compensation Committee	100,000	100,000	-0-

Name	Position	Number of Shares Held		Increase/ (Decrease)
		31 Dec 11	31 Dec 12	
8. Mr Anake Kamolnate	Member of the Executive Committee Authorized Director Member of the Risk Management Committee Member of the Investment Committee Company Secretary	1,500,000	1,500,000	-0-
9. Mr Kirin Narula	Director Member of the Nominating Committee Member of the Risk Management Committee	15,450,000	15,450,000	-0-
10. Mr Varut Bulakul*	Director Member of the Executive Committee Member of the Nominating Committee Member of the Compensation Committee Member of the Investment Committee	22,571,785	22,571,785	-0-

**He has been appointed as a director from the Extraordinary General Meeting of Shareholders which was held on 24 May 2012*

Provident Fund

The contributions of the Company to the Provident Fund for the Executive Officers in 2012 were Baht 1,110,965.52

DETAILS OF DIRECTORS AND EXECUTIVE MANAGEMENT AS OF 31 DECEMBER 2012

Dr Narongchai Akrasanee

Positions	Chairman Independent Director	
Age	68 years	
Education	Ph D Economics, John Hopkins University, USA	
Training	Directors Accreditation Program (DAP) (2003)	
Shareholding	1,500,000 shares, equal to 0.20% of paid up capital	
Experience	2003-Present	Chairman, The Brooker Group Public Co Ltd
	2012-Present	Chairman, Ananda Development Public Co Ltd
	2012-Present	Chairman of the Audit Committee, Malee Sampran Public Co Ltd
	2011-Present	Member, Monetary Policy Committee of the Bank of Thailand
	2010-Present	Chairman, Thailand National Committee for Pacific Economic Cooperation Council (TNCPEC)
	2009-Present	Director, National Economic and Social Development Board
	2006-Present	Council Member, Khon Kaen University
	2006-Present	Vice Chairman, Thai-German Products Public Co Ltd
	2004-Present	Chairman of The Steering Committee and Vice Chairman, The Council of Mekong Institute (MI)
	2004-Present	Chairman, MFC Asset Management Plc
	2002-Present	Honorary Advisor, The Fiscal Policy Research Institute Foundation (FPRI)
	1997-Present	Chairman, Seranee Group of Companies
	1984-Present	Member of the Board of Directors & Council of Trustees, Thailand Development Research Institute (TDRI)

Mr Chaipatr Srivisarvacha

Positions	Independent Director Member of the Audit Committee Member of the Compensation Committee	
Age	54 years	
Education	MBA (Finance), Illinois Benedictine College, USA (1984)	
Training	Directors Certification Program (DCP) (2003) Directors Accreditation Program (DAP) (2007)	
Shareholding	None	
Experience	2003-Present	Independent Director and Member of the Audit Committee, The Brooker Group Public Co Ltd
	2012-Present	Governor, The SET Board of Governors
	Nov 2011-Present	Independent Director, Seamico Asset Management Co., Ltd
	Mar 2011-Present	Independent Director, Precious Shipping Public Company Limited
	Jan 2011-Nov 2011	Chairman, DAD SPV Company Limited
	Sep 2010-Nov 2011	Board of Director and Chairman of the Audit Committee, Dhanarak Asset Development Co.,Ltd.
	Oct 2010-Present	Director, Global Alliance Partners Limited
	Nov 2010-July 2012	Independent Director, Evolution Capital Public Company Limited
	May 2009-Present	Chairman of Executive Committee and Chief Executive Office, KT ZMICO Securities Co.,Ltd.
	May 2007-Present	Vice Chairman, Seamico Securities Plc.
	Jun 2007-Present	Chairman of the Executive Committee and Chief Executive Office, Seamico Securities Plc.
	2004-Apr 2009	Independent Director, G Steel Public Co Ltd
	Jul 2001-Apr 2007	Independent Director and Audit Committee, Thanachart Bank Public Co Ltd
	1999 - 2003	Independent Director, Pacific Assets Public Co Ltd
	Mar 1999-May 2007	Non-authorized Director, CapMaxx Co Ltd

Dr Peter Weldon

Positions	Independent Director Chairman of the Audit Committee Member of the Compensation Committee	
Age	76 years	
Education	Ph D Rural Sociology, Cornell University, USA	
Training	Directors Accreditation Program (DAP) (2007)	
Shareholding	700,000 shares, equal to 0.09% of paid up capital	
Experience	2003-Present	Director, The Brooker Group Public Co Ltd
	2007-Present	Director, Cuervo Appraisals Inc, Philippines
	2000-2012	Chairman, InovaTech Ltd, Hong Kong
	1997-2007	Director, Eziwarm Ltd, Hong Kong

Mr Chan Bulakul

Positions	Vice Chairman Chairman of Executive Committee Chief Executive Officer Authorized Director Chairman of the Risk Management Committee	
Age	65 years	
Education	BS Major Accountancy, University of Illinois, USA	
Training	Directors Accreditation Program (DAP) (2005)	
Shareholding	50,597,462 shares, equivalent to 6.76% of paid up capital	
Experience	Oct 2003-Present	Chief Executive Officer, The Brooker Group Public Co Ltd
	Dec 2012-Present	Non-authorized Director, North Sathorn Hotel Co., Ltd.
	Nov 2010-Aug 2012	Authorized Director, Golden Land Property Development Plc
	Aug 2012-Dec 2012	Non-authorized Director, Golden Land Property Development Plc
	Aug 2012-Dec 2012	Non-authorized Director, United Homes Co Ltd
	Aug 2012-Dec 2012	Non-authorized Director, Ritz Village Co Ltd
	Aug 2012-Dec 2012	Non-authorized Director, North Sathorn Realty Co Ltd
	Aug 2012-Dec 2012	Non-authorized Director, Narayana Pavilion Co Ltd
	Aug 2012-Dec 2012	Non-authorized Director, Golden Land (Mayfair) Co Ltd
	Aug 2012-Dec 2012	Non-authorized Director, Grand Mayfair Co Ltd
	Aug 2012-Dec 2012	Non-authorized Director, Baan Chang Estate Co Ltd

Mrs Punnee Worawuthichongsathit

Positions	Independent Director Member of Audit Committee Chairperson of the Nominating Committee Chairperson of the Compensation Committee	
Age	61 years	
Education	MAcc, Chulalongkorn University, Thailand BA Accounting (Honour), Chulalongkorn University Certified Public Accountant (CPA), Thailand Certified Internal Auditor (CIA), IIA-USA Certified Professional Internal Auditor (CPIA), IIA-Thailand Qualified Internal Auditor (QIA), IIA-Thailand Chartered Director, Thai Institute of Directors Association (IOD Association)	
Training	Directors Certification Program (DCP 38/2003) - IOD Association Directors Accreditation Program (DAP 2/2003) - IOD Association Audit Committee Program (ACP 2/2004) - IOD Association Improving the Quality of Financial Report 1/2006 - IOD Association Monitoring the Internal Audit Function 1/2007 - IOD Association Monitoring the System of Internal Control and Risk Management 2/2007 - IOD Association Monitoring the Quality of Financial Report 5/2007 - IOD Association	
Shareholding	100,000 shares, equal to 0.01 % of paid up capital	

Experience	2007-Present	Chairwoman of the Nominating Committee and Chairwoman of the Compensation Committee, The Brooker Group Public Co Ltd
	2004-Present	Independent Director and Member of Audit Committee, The Brooker Group Public Co Ltd
	Apr 2011-Present	Director, Thai Investors Association
	Apr 2010-Present	Independent Director and Member of the Audit Committee, Thai Wacoal Public Co Ltd
	2007-Present	Independent Director and Member of the Audit Committee, Mono Technology Co Ltd
	2007-Present	Member of the Corporate Governance Committee, Hemaraj Land and Development Public Co Ltd
	2000-Present	Independent Director and Member of Audit Committee, Hemaraj Land and Development Public Co Ltd
	1999-2009	Independent Director and Member of Audit Committee, T&T Public Co Ltd
	1990-Present	Independent Advisor Specialized in Accounting system, taxation, MIS and Internal Control System for Private Companies in various businesses
	Present	Director, Boonyakorn Co Ltd
	Present	Member of Accounting for Taxation Committee, Federation of Accounting Profession
	Present	Special Tutor, Private and state Universities,
	Present	Special Tutor, Federation of Accounting Profession
	2004-2007	Independent Director and Member of Audit Committee, GM Multimedia Public Co Ltd
	2004-2007	Independent Director and Member of Audit Committee, Nakornthai Strip Mill Public Co Ltd

Mr Robert William McMillen

Positions	Authorized Director Member of the Executive Committee
Age	58 years
Education	Chartered Accountant, The Institute of Chartered Accountants in Australia (1983) BB, Accounting, The New South Wales University of Technology, Australia (1982)
Training	Directors Accreditation Program (DAP) (2007)
Shareholding	None
Experience	Oct 2003-Present Authorized Director and Member of the Executive Committee, The Brooker Group Public Co Ltd Dec 2012-Present Director, L.V. Technology Plc. Aug 2003-Sep 2003 Authorized Director and Chairman of the Executive Committee, The Brooker Group Public Co Ltd 1998-Aug 2003 Non-authorized Director and Member of the Executive Committee, The Brooker Group Public Co Ltd Aug 2010-Present Director, Quam Ventures (BVI) Limited Aug 2010-Present Vice Chairman and Director, Global Alliance Partners Limited Sept 2008-Present Director, Quam Multi-Strategy Funds (SPC) Ltd Nov 2007-Present Chairman and Authorized Director, MAC Capital Ltd May 2007-Present Director and Member of the Executive Committee, Seamico Securities Public Co Ltd Jan 2007-Present Authorized Director, Quam Fund Plus (SPC) Jun 2006-Present Vice Chairman and Authorized Director, MAC Sharaf (UAE) LLC Jun 2006-Present Chairman and Authorized Director, MAC Capital Advisors Ltd Jun 2006-May 2007 Director and Member of the Executive Committee, Seamico Securities Public Co Ltd Feb 2006-Present Chairman and Authorized Director, McMillen Advantage Capital Ltd Aug 2005-May 2006 Authorized Director and President, Seamico Securities Public Co Ltd Mar 2005-Present Authorized Director, Quam Fund (SPC) Ltd Aug 2004-Present Authorized Director, Quam Asset Management (BVI) Ltd

Mr Anake Kamolnate

Positions	Authorized Director Member of Executive Committee Member of Risk Management Committee Executive Vice President
------------------	---

Age	56 years
Education	MBA, College of Notre Dame, USA
Training	Directors Accreditation Program (DAP) (2007)
Shareholding	1,500,000 shares, equal to 0.20% of paid up capital
Experience	<p>May 2007- Present Executive Director and Authorized Director, The Brooker Group Public Co Ltd</p> <p>Feb 2012-Dec 2012 Authorized Director, Golden Land Property Development Plc</p> <p>Feb 2012-Dec 2012 Authorized Director, United Homes Co Ltd</p> <p>Feb 2012-Dec 2012 Authorized Director, Ritz Village Co Ltd</p> <p>Feb 2012-Dec 2012 Authorized Director, North Sathorn Realty Co Ltd</p> <p>Feb 2012-Dec 2012 Authorized Director, Narayana Pavilion Co Ltd</p> <p>Feb 2012-Dec 2012 Authorized Director, Golden Land (Mayfair) Co Ltd</p> <p>Feb 2012-Dec 2012 Authorized Director, Grand Mayfair Co Ltd</p> <p>Feb 2012-Dec 2012 Authorized Director, Baan Chang Estate Co Ltd</p> <p>Sep 2009-Dec 2012 Independent Director and Chairman of Audit Committee, Datamat Public Co Ltd</p> <p>2007-2007 Director, Electric Vehicles (Thailand) Public Co Ltd</p> <p>Sep 2006-Present Executive Vice President, The Brooker Group Public Co Ltd</p> <p>Sep 2009-Present Independent Director and Chairman of the Audit Committee, DataMat Plc.</p> <p>2003-Aug 2006 Senior Vice President, Investment Banking, The Brooker Group Public Co Ltd</p> <p>1996-2003 Managing Director, MCL Management Services Co Ltd</p>

Mr Kirin Narula

Positions	<p>Director</p> <p>Member of Nominating Committee</p> <p>Member of Risk Management Committee</p>
Age	50 years
Education	BBA, Finance, George Washington University, Washington DC, USA
Training	Directors Accreditation Program (DAP) Class 80 (October 2009)
Shareholding	15,450,000 shares, equivalent to 2.06% of paid up capital
Experience	<p>2009- Present Director, The Brooker Group Public Co Ltd</p> <p>1985- Present Managing Director of Quality Inn Co Ltd (Sheraton Grande Sukhumvit Hotel)</p> <p> Managing Director of Boulevard Hotel Co Ltd (Amari Boulevard Hotel)</p> <p> Managing Director of Quality Lodge Co Ltd (City Lodge Sukhumvit Soi 9/City Lodge Sukhumvit Soi 19)</p> <p>2008-Present Managing Director of Asoke Park Co Ltd (Park Plaza Sukhumvit Bangkok Hotel)</p>

Mr Phongchai Sethiwan

Positions	<p>Authorized Director</p> <p>Member of Nominating Committee</p> <p>Member of Risk Management Committee</p>
Age	54 years
Education	BComm (Honours), University of Manitoba, Canada
Training	Directors Accreditation Program (DAP) (2006)
Shareholding	850,000 shares, equivalent to 0.11% of paid up capital
Experience	<p>2009-Present Authorized Director, The Brooker Group Public Co Ltd</p> <p>2010-Present Executive Director, Thai Fah Power Co Ltd</p> <p>2007-Present Director, Merchant Partners Securities Public Co Ltd</p> <p>1983-Present Executive Director, Thai Hua (2511) Co Ltd</p> <p>1983-Present Executive Director, Suphan Rice Co Ltd</p> <p>1983-Present Executive Director, Sethi Rice Co Ltd</p> <p>1983-Present Executive Director, Thai Hua Warehouse Co Ltd</p> <p>1983-Present Executive Director, Sethiwan Development Co Ltd</p> <p>1983-Present Executive Director, Thai Hua Heng Co Ltd, China</p>

1983-Present Executive Director, Sethiwan Garment Co Ltd, China

Mr Varut Bulakul

Positions	Director Member of the Executive Committee Member of Investment Committee Member of Nominating Committee Member of Compensation Committee
Age	29 years
Education	B.S. (Honours), Major Computing and Information Technology, Carnegie Mellon University - Tepper School Business, USA
Training	in process
Shareholding	22,571,785 shares, equivalent to 3.01% of paid up capital
Experience	2011-Present Authorized Director, Banchang Group Plc 2009-Present Authorized Director, Century Pattaya Co., Ltd. 2007-2010 Analyst, Investment Banking Division, Bank of Ayudhya Public Co., Ltd.

Mr Amornsakdi Ketcharoon

Positions	Senior Vice President, Business and Financial Consulting, Investments
Age	47 years
Education	MBA, Finance and Marketing, University of Chicago, Illinois, USA
Shareholding	None
Experience	Sep 2006-Present Senior Vice President, Business and Financial Consulting, Investments, The Brooker Group Public Co Ltd Nov 2009-Present Independent Director and Member of the Audit Committee, Datamat Public Co Ltd Nov 2005-Aug 2006 Executive Vice President, Bangkok City Advisory Co Ltd Sep 2003-Oct 2004 Senior Vice President, Investment Banking, Asset Plus Securities Public Co Ltd 1999-Aug 2003 Vice President, Asia Private Equity Division, GIC Special Investments Pte Ltd, Singapore

Ms Siriya Boontarig

Positions	Vice President, Business and Financial Consulting, Investments
Age	39 years
Education	MBA, Oregon State University, USA
Shareholding	None
Experience	Present Vice President; Business and Financial Consulting, Investments, The Brooker Group Public Co Ltd Oct 2003-2006 Senior Research Analyst, The Brooker Group Public Co Ltd Aug 2002-Aug 2003 Research Analyst, The Brooker Group Public Co Ltd

Ms Supanee Phongsuparbchon

Positions	Finance and Accounting Manager
Age	53 years
Education	MBA, Assumption University, Bangkok, Thailand
Shareholding	400,000 shares, equivalent to 0.05% of paid up capital
Experience	Aug 2000-Present Manager, Finance and Accounting Division, The Brooker Group Public Co Ltd

GOOD CORPORATE GOVERNANCE

The Company gives high priority to the good corporate governance and has complied with the SET's principles of good corporate governance for listed companies as follows:

1. Rights of Shareholders

Priority is given by the Company to the rights of all shareholders with measures undertaken that will ensure all shareholders of the protection of their basic rights, including the sale, purchase or transfer of shares; the receipt of relevant and adequate information on the Company; the participation in shareholders' meetings to vote on important matters related to the Company; and the receipt of a share of the profit of the Company.

- (1) The Company will provide shareholders with a notification of the annual general meetings and all supporting documents, sufficiently in advance at least 21 days of each meeting as specified by the law. The notification will contain details of all agenda items with complete supporting data and opinions of the Board of Directors; proxy forms as prescribed by the Ministry of Commerce and names of Independent Directors who the shareholders can appoint as their proxy; and details of the meeting and map of the venue. Also provided will be the rules and procedures, including the voting procedure, governing the company's shareholders' meetings; information on documents the shareholders must present at each meeting in order to protect their right to attend the meetings. All information regarding each shareholders' meeting will be posted on the Company's web site before the notification of each meeting is sent out in advance 30 days so that shareholders can study all information prior to their receiving the notification. The Company also allows shareholders to register for each meeting at least one hour in advance.
- (2) Prior to the commencement of each meeting, the Chairman of the meeting will explain to the meeting the voting and vote counting procedures that are clearly detailed in the Company's Articles of Association. The Company will also clearly separate the votes on each agenda so as to protect the rights of the shareholders.
- (3) The Chairman of the meeting will allocate sufficient time and will conduct the meetings appropriately and transparently. During the meeting, shareholders will be encouraged to express their opinions and ask questions prior to casting their votes and concluding the meeting's resolution for each agenda.
- (4) Shareholders who join a meeting after it has convened will be allowed to cast their votes on the agenda being considered and all subsequent agendas.
- (5) Information will be disseminated to the shareholders on a continuous basis through the Company's web site, as well as through the Stock Exchange of Thailand ("SET") and the Office of the Securities and Exchange Commission ("SEC").
- (6) Minority shareholders may directly contact the Company at the mailing address provided and e-mail address "cg hotline@brookergroup.com" and request information, such as the activities of the Board of Directors, corporate governance principles, audit reports, etc. In addition, they can also directly request information from the Company Secretary.
- (7) The Company will clearly disclose its investment in subsidiary and related companies (if any) so as to ensure shareholders of the transparency and auditability of the Company's operations.
- (8) The Company will operate with competency in order to maintain sustained growth so that the shareholders will receive appropriate returns.

2. Equitable Treatment of Shareholders

The Company has undertaken measures to ensure that all shareholders receive fair and equitable treatment.

- (1) Any shareholder may propose, not less than 60 days in advance of the meeting dates, additional issues for consideration in the shareholders' meetings. The Company has announced this policy together with the pre-determined criteria on screening the issues proposed by the shareholders through the SET and also through the Company's web site.

Proposed time for year 2013 was on 15 December 2012 until 15 February 2013 by informed shareholders via through SET on-line system and on the Company website on the menu Investor Relation under shareholders' information.

- (2) Any shareholder may nominate a candidate for selection as a director. The proposed candidate must have all qualifications as specified in the Company's mandate and must give their consent to being nominated. The nomination form, which is available on the Company's web site, must be duly completed and sent to the Company together with supporting documents on the candidates' education and qualifications not less than 60 days prior to the Board of Directors' meeting that is held before the annual general meeting of shareholding. The Company will specify the last date in each year by which time shareholders may nominate candidates to the Company, so that these nominations may be processed through the nominating process by the Nominating Committee. The names of the selected nominees together with the relevant regulations will be announced through the SET. For election of the Directors at the shareholders' meetings, the Company will utilize a process by which shareholders are able to vote on individual nominees.

Proposed time for year 2013 was on 15 December 2012 until 15 February 2013 by informed shareholders via through SET on-line system and on the Company website on the menu Investor Relation under shareholders' information.

- (3) The shareholders' meeting will always proceed according to the agendas specified in the Notification of the Shareholders' Meeting. No new agenda items will be added without advance notification to the shareholders so that shareholders will have sufficient time to deliberate on each agenda item prior to casting their votes. However, an additional agenda may be proposed during the meeting if it is approved by at least one-third of quorum in accordance with Section 105 of the Public Company Limited Act B.E. 2535 (1992).
- (4) A full listing of the independent directors whom the shareholders may consider to appoint as their proxy is provided in the proxy form. The Company encourages the use of proxy forms that allow shareholders to specify their votes.
- (5) The Company encourages the use of voting cards for all agenda items, with individual voting cards prepared for all important agendas so that shareholders may cast their votes as they deem appropriate. The votes cast during the shareholders' meeting will be collected in the meeting room and combined with the votes specified in the proxy forms before the final result is announced to the meeting.
- (6) Complete and accurate minutes of the each shareholders' meeting will be prepared and submitted to the SET and SEC within 14 days after the meeting date. The minutes will also be made available for viewing by all shareholders on the Company's web site.

Minutes of shareholders' meeting shall record procedures of voting, showing votes of attending shareholders, questions from shareholders and response from the management, resolution by each agenda by agreed votes, disagreed votes and abstained votes as well as recorded name of attendance directors and absent directors.

In addition, the Company shall disclose the results on each agenda by votes to the public via SET on-line system and the Company's website on the menu Investor Relation under shareholders' information on the day after meeting day immediately.

- (7) In fairness to its shareholders, the Company will have written procedures concerning the use and protection of inside information. These procedures will be communicated to the Company's Board of Directors, employees and all related persons, including spouse and children not of age, so as to prevent the inappropriate use of important inside information, which has not been publicly disclosed, in trading of the Company's shares and manipulation of its share price. Directors and executives privy to such insider information are prohibited from trading in the Company's securities prior to the disclosure of information on the Company's performance and financial position or any important news that may cause a change in the Company's share price. According to the Securities and Exchange Act B.E. 2535 (1992), all directors and executives must regularly submit a report on their ownership of the Company's securities within 30 working days after they take office and must report all subsequent sales or purchase of the Company's securities to the SEC within 3 working days from the transaction date. Moreover, the company has prohibited any directors, employees who have possession of non-public information material to engage in any trading of the Company's securities during 1 month period especially before any earning announcement and should wait for at least twenty-four hours after such announcement.

3. Role of Stakeholders

The Company gives a high importance on the responsible to the environment and society as well as other stakeholders. The Company is aware of role and importance of every stakeholder. In 2011, the Company had added the good conduct by developing the policy on preventing the executive and employee to use the pirate software, copying the copyright software, violate the human right, as well as guideline on anti-fraud and no bribery for the Company's benefit. The Company also promotes the efficiency energy consumption, safety and environmentally friendly practices to the employee by clearly determined on the Company Code of Business Ethics under "Responsibility to the Company and its Properties and Asset"

The Company places great importance on the rights of all stakeholders and conducts its business ethically with fair treatment of all stakeholders, within and outside the Company, including the shareholders, clients, employees, creditors, business partners and competitors, regulatory bodies, government agencies, society, and the environment by clearly determined on the Company Code of Business Ethics.

- (1) The Company has established criteria for the treatment of each group of stakeholders.

Shareholders

Emphasis will be given to the transparent dissemination of important information, both financial and non-financial, to the stakeholders that are accurate, sufficient and timely. Dissemination will be through different channels, such as announcements through the SET's electronic media, the Company's web site, newspapers, press releases, letters, etc.

The Company provides channels for Whistleblowing Notice via through the Company's website by mail, telephone and fax and set up procedures after receiving complaints, protection of a complainant and notification of the results to the complainant.

Clients

The Company stresses on the importance of customer satisfaction through the enhancement of existing services and development of new services in order to encompass all aspects of the business advisory, financial advisory and investment services. At the same time, the Company ensures ethical treatment of its clients and any complaint or suggestions from clients are

considered and responded to immediately. Moreover, the Company shall support corporate social responsibility activities of clients.

Human rights and fair practice towards labour

The Company emphasizes to treat employees fairly and courteously while paying due respect to individuality and human dignity and provides fair remunerations. All employees are advised through the Company's manual of the Company's policies, benefits and welfare, such as rules and disciplines, leave obligations, group medical insurance scheme, group life insurance plan and provident fund.

The Company continuously emphasizes in employees saving program by set up provident fund program since year 1999 for 13 years until present. Employees could choose saving rates in accordance with their working period while the Company would contribute in the same amount which they chose. When they work with the Company until 10 years, they have right to get 100 % of the Company contributions.

The Company focuses on increasing the knowledge, ability and efficiency of employees through training and seminars, both in-house and external. This will enable employees to perform their tasks capably and be able to cope with dynamic changes in the rules, products and technology of the various agencies. Training seminars cover the notifications of the rules and regulations of the SET and SEC, accounting standards of various institutes, computer systems and programs, etc.

Creditors, Business Partners and Competitors

The Company carries out commercial transactions with its contractual parties in a fair and equal manner while complying with applicable laws, rules, regulations, and contracts. The Company has a policy to compete fairly with all business competitors under the appropriate legal and regulatory framework.

The Company has guideline on anti-fraud and no bribery for the Company's benefit as clearly determined on Code of Business Ethics by not solicit for, or take, or give any benefits in bad faith in dealing with the business with creditors to prevent problems of non-transparency and non-fairness of trade between the Company and creditors, business partners and competitors, dishonesty, and non-fairness of business operation from occurring.

Moreover, the Company declares its intent to enter a process of Collective Action coalition against corruption by the private sector which are the Thai Institute of Directors, Thai Chamber of Commerce, the Joint Foreign Chambers of Commerce in Thailand, the Thai Listed Companies Association, the Thai Bankers Association, the Federation of Thai Capital Market Organizations and the Federation of Thai Industries to make clear that corruption in all forms is a major handicap for the country's development. All participants will work in cooperation with Government, civil society, media, and international organizations to foster cleaner business practices.

The Company has policy to use legal and copyright protected product and services and strictly prohibited using illegal intellectual properties by clearly determined on the Company Code of Business Ethics for Directors, Management and Staff and support Corporate Social responsibilities activities of creditors, business partners and competitors.

Regulatory and Government Agencies

The Company adheres to the laws, rules and regulations specified by regulatory and related agencies, such as the Department of Business Development of the Ministry of Commerce, the Revenue Department of the Ministry of Finance, the SET, the SEC, etc. The Company also cooperates with relevant private agencies.

The Company Group Corporate Social responsibility

The Company is aware and concerned about the safety of society and the environment, and the livelihood of the community, together with the conservation of natural resources and effective use of energy. Thus it has set the following guidelines:

- Make the most effective use of natural resources in a manner which will least adverse affect on the society, environment, and the community.
- Return a portion of the organizational profits through regular promotion of social and environmental activities.
- Establish a sense of responsibility towards society and the environment among employees at all levels and give preference to transactions with trade partners that have the same objectives with regard to responsibility to society and the environment.
- Strictly comply or enforce compliance with all relevant laws and regulations issued by supervisory authorities.
- Develop and promote learning by providing continuous training to employees about environment 's consciousness.
- Operate business based on environment's consciousness, aiming to strictly abide by laws, regulations, standards, and requirements for good quality of life of all staff community and society.

The Company gives assistance through donations to various foundations and organizations, which carry out social activities such as the donation of tools, equipment and office automation equipment to temples, foundations and other social organizations. The Company will also initiate campaigns on the conservation of energy and use of resources in the office and recycle used.

Jointly developing communities and societies

The Company's Board of Directors have realized that the Organization's development to grow and create sustainability, the Company must play role to support the country's development by promoting communities and societies to be sustainably better off. The Company emphasizes on promoting people's development o be good citizens with improved virtue, ethics and quality of life, as follow:

- Development and assisting society

The Company has realized the important of participation on corporate social responsibility in developing Thai society and has policy to enhance all staff to create some activities to benefit society which fund supported by the Company.

Volunteer Spirit Group (VSG) is established aiming to build social and environmental awareness and spend free time for improvement.

Knowledge is an element that important and necessary for human's improvement. Learning is never ending. But for the blind, without sight is a major obstacle for learning.

"Audio Books for the Blind" is therefore developed for social responsibility. The group value their free time by reading books in digital format, then sending to Thailand Association of the Blind. Books will cover fictions, study books, etc. This project has been done continuously every year. Moreover the Company donates used desk calendars to the Bangkok School for the Blind for doing Braille alphabet education media continuously every year.

- Education support

The worst flood hit Thailand end of 2011 and continued to spread across much of the country, especially in the rural and remote areas of the central part. The disaster has had a particularly severe impact upon the education sector.

The Brooker Group in collaboration with Mitr Phol Group, Trade Partners, had provided THB 1,000,000 donation to rehabilitate the country's education sector. Aid to education includes repairing damaged building, furniture, class rooms, books, stationeries and other learning & teaching materials related to education for flood victims schools : Wat Koong-Tar-Lao school, Bang Phueng Sub-district, Ban Mi District, Lopburi Province and Wat Chiang-Rak school, Innburi District, Singburi Province on 25th March and 22nd April, 2012 respectively.

To show our support to the education sector continuously, on 29th July, 2012 the Brooker Group had launched the corporate activity to give the scholarships, free-lunch funds, sports equipments and stationeries to Baan-None-Kradone school, Phaya Yen Sub-district, Pak Chong District, Nakhon Ratchasima Province.

In addition, the Company has also continuously given contribution of funds annually to Kwong Chow School and Kwong Siew Association since Mr Chan Bulakul, CEO of The Brooker Group has served as Education Committee of Kwong Chow School and President of Kwong Siew Association of Thailand.

- (2) The Company has established communication channels (CG Hotline) related to its corporate governance through which complaints, comments and suggestions can be made. The stakeholders can also communicate through these channels their concerns about illegal or unethical practices by persons within the Company, including employees and other interested persons, to ensure that the Company operates under good corporate governance. The five communication channels are:

1. Telephone (662) 168-7100
2. Facsimile (662) 168-7111-2
3. The Company's web site menu Investor Relation/Corporate Governance/Whistleblowing Notice Policy or e-mail to cghotline@brookergroup.com.
4. Written submission to the Company Secretary by mail, courier or in person.
By mail:

The Company Secretary and the Audit Committee
The Brooker Group Public Company Limited
26th Floor, The Trendy Building,
10/190-193 Soi Sukhumvit 13, Sukhumvit Road,
Klong Toey Nua, Wattana, Bangkok 10110,
Thailand

5. E-mail to any or all of the Company's three Independent Directors that are the Audit Committee as the followings.
Dr. Peter D. Weldon peterdweldon@gmail.com
Mr. Chaipatr Srivisarvacha chaipatr@ktzmico.com
Mrs. Punnee Worawuthichongsathit punnee@brookergroup.com

To give confidence to any person who communicates such concerns, the Company will keep the source of such information confidential. The Company has written procedures for acknowledging and investigating such concerns, which will involve only authorized persons and the persons involved.

In order to prevent unnecessary investigations into matters not related to or not beneficial for the Company's operations and its management and that will be unproductive use of the Company's resources, the Company Secretary together with the Audit Committee will only investigate complaints or queries that are considered beneficial to the Company's operations and management or related to the protection of the rights of its shareholders and stakeholders, such as those below.

- (a) Complaints or information about possible fraud or illegal practices of the Company or its directors and/or executives and/or employees that may cause damage or loss to the Company.
- (b) Laws, rules and regulations with which the Company must comply.
- (c) The Company's operating and accounting policies, which have already been set out.
- (d) Transactions that constitute conflict of interest or involves related parties as specified by the SEC and SET Notifications.
- (e) The Company's financial statements and financial information.
- (f) The Company's operational results and its operations.
- (g) Other additional items as specified by the Board of Directors or the Audit Committee.

4. Disclosure and Transparency

The Company places high importance on the dissemination of accurate, sufficient, timely and impartial information to the SET, its shareholders and related agencies, including the following:

- (1) Important information, both financial and non-financial. In disclosing financial information, especially the financial statements, the Company must ensure that they are accurate, in accordance with generally accepted accounting principles, and have been audited/reviewed by an independent external auditor. The financial statements must also be approved by the Audit Committee and the Board of Directors before they are disclosed to the SET, the shareholders, investors and related agencies.
- (2) Information disclosed on the Company's web site, in both Thai and English, such as financial statements, annual statements (Form 56-1), annual reports (Form 56-2), etc.
- (3) Information on the roles and responsibilities of the Board of Directors and those of its committees, the number of meetings and attendance of each director, and the directors' and executives' remuneration policies are disclosed under the Management section of the Company's annual statements (Form 56-1) and annual reports (Form 56-2).
- (4) The Board of Directors' statement of its responsibilities concerning the Company's financial reports is presented along side the auditor report in the Company's annual report (Form 56-2).
- (5) Information on a securities holding report showing the number of securities held by each member of the Board of Directors are disclosed on the Board of Directors Meetings.
- (6) Outside Directorship Report in listed companies and others by each member of the Board of Directors are disclosed on the Board of Directors Meetings.
- (7) Initial Report of Interest of Directors, Executives and Related Persons follow as Notification of the Capital Market Supervisory Board No. TorChor. 2/2552 dated on 26 January 2009 had been submitted to the Company Secretary on 31 July 2009. Amendments to the report of interest will be submitted within 3 working days to the Company Secretary.

- (8) Information disclosed on the Company's web site, in both Thai and English regarding profile of Directors and Executive officers including Investor Relation's information.

5. Responsibilities of the Board

5.1 Structure of the Board of Directors

- (1) The Board of Directors can be divided into 2 groups by characteristics as follows:

Group 1 characterized by their executive management roles:

- Directors with executive management roles.
- Directors without executive management roles.

Group 2 characterized by independency:

- Directors who are independent.
- Directors who are representatives of shareholders groups.

- (2) The board of directors, with approval from shareholder meeting, which comprise at least five members and no more than 11 members. The Directors shall serve a term of office of three years and not limited times of their term of office.
- (3) At least one-third, but not less than 3 members, of the Company's Board of Directors must be independent directors.

Persons to be appointed independent directors must have qualifications as required by SET and SEC.

The independent directors should make up more than 50% of the Board where :

- (a) the Chairman of the Board (the "Chairman") and the chief executive officer (or equivalent) (the "CEO") is the same person;
- (b) the Chairman and the CEO are immediate family members;
- (c) the Chairman is part of the management team; or
- (d) the Chairman is not an independent director.

- (4) Independent Directors shall serve a term of office of three years and not limited times of their term of office.
- (5) The Chairman must be an independent director and must not be an executive management or President. The Chairman will be elected by the Board of Directors while the President will be nominated by the Nomination Committee.
- (6) The board of directors has set a limit of five board seats in publicly-listed companies that an individual director can hold simultaneously. If directors hold more than 5 board seats, he has to report to the board of directors regarding the reason and his necessary. The company secretary shall disclose the information about board membership positions of individual directors to the board of directors every quarter
- (7) The Company's directors and executives can hold directorship or executive positions in the Company's subsidiary or other companies but must be in accordance with the guidelines of the SEC, SET and other concerned agencies and must be disclosed to in the Board of Directors' meeting.
- (8) A Company Secretary has been appointed by the Board of Directors to provide legal advice to the board, take care of the board's activities, and monitor compliance to the board's resolutions, as well as communicating with the shareholders, SEC, SET and other concerned regulatory agencies.

(9) Independent Directors must possess all the qualifications stipulated by the Stock Exchange of Thailand (SET) and the Securities and Exchange Commission (SEC), including:

1. holding shares not exceeding one per cent of the total number of shares with voting rights of the company, its parent company, subsidiary company, associate company, major shareholder or controlling person, including shares held by related persons of such independent director;
2. neither being nor used to be an executive director, employee, staff, advisor who receives salary, or controlling person of the company, its parent company, subsidiary company, associate company, same-level subsidiary company, major shareholder or controlling person, unless the foregoing status has ended not less than two years. Such prohibited characteristic shall not include the case where the independent director used to be a government official or advisor of a government unit which is a major shareholder or controlling person of the company;
3. not being a person related by blood or legal registration as father, mother, spouse, sibling, and child, including spouse of child, executive, major shareholder, controlling person, or person to be nominated as executive or controlling person of the company or its subsidiary company;
4. neither having nor used to have a business relationship with the company, its parent company, subsidiary company, associate company, major shareholder or controlling person, in the manner which may interfere with his independent judgment, and neither being nor used to be a significant shareholder or controlling person of any person having a business relationship with the company, its parent company, subsidiary company, associate company, major shareholder or controlling person, unless the foregoing relationship has ended not less than two years;

The term 'business relationship' under the first paragraph shall include any normal business transaction, rental or lease of immovable property, transaction relating to assets or services or granting or receipt of financial assistance through receiving or extending loans, guarantee, providing assets as collateral, and any other similar actions, which result in the company or his counterparty being subject to indebtedness payable to the other party in the amount of three percent or more of the net tangible assets of the company or twenty million baht or more, whichever is lower. The amount of such indebtedness shall be calculated according to the method for calculation of value of connected transactions under the Notification of the Capital Market Supervisory Board governing rules on connected transactions *mutatis mutandis*. The consideration of such indebtedness shall include indebtedness occurred during the period of one year prior to the date on which the business relationship with the person commences;

5. neither being nor used to be an auditor of the company, its parent company, subsidiary company, associate company, major shareholder or controlling person, and not being a significant shareholder, controlling person, or partner of an audit firm which employs auditors of the company, its parent company, subsidiary company, associate company, major shareholder or controlling person, unless the foregoing relationship has ended not less than two years;
6. neither being nor used to be a provider of any professional services including those as legal advisor or financial advisor who receives service fees exceeding two million baht per year from the company, its parent company, subsidiary company, associate company, major shareholder or controlling person, and not being a significant shareholder, controlling person or partner of the provider of professional services, unless the foregoing relationship has ended not less than two years;
7. not being a director appointed as representative of directors of the company, major shareholder or shareholder who is related to major shareholder;
8. not undertaking any business in the same nature and in competition to the business of the company or its subsidiary company or not being a significant partner in a partnership or being an executive director, employee, staff, advisor who receives salary or holding shares exceeding one per cent of the total number of shares with voting rights of other

company which undertakes business in the same nature and in competition to the business of the company or its subsidiary company;

9. not having any other characteristics which cause the inability to express independent opinions with regard to the applicant's business operations.

After being appointed as independent director with the qualifications under (1) to (9) of the first paragraph, the independent director may be assigned by the board of directors to take part in the business decision of the company, its parent company, subsidiary company, associate company, same-level subsidiary company, major shareholder or controlling person, provided that such decision shall be in the form of collective decision.

5.2 Committees

- (1) The Board of Directors can establish committees to assist in the study and screening of special tasks on behalf of the Board. The qualifications and scope of work of each committee will be clearly defined. The committees include:

- An Executive Committee to assist in setting corporate policies and in making important corporate decisions.
- An Audit Committee to review all financial reporting of the Company to ensure that they conform to Thai Accounting Standards. The Audit Committee also reviews the suitability and adequacy of the internal control system, ensures the transparency of the Company's operations and its compliance with all applicable laws, rules and regulations.
- A Compensation Committee to consider the compensation for directors and executives, contracts for top executives, and all salary increases.
- A Nominating Committee to assist in identifying qualified individuals to be nominated as Director for approval by the Company's Board of Directors or the General Meeting of Shareholders, whichever is appropriate.
- A Risk Management Committee to evaluate risks to the Company's business operation.
- An Investment Committee to ensure that the Company's investments are clear, discreet and auditable so as to spread risks and maintain maximum benefits for the Company.

Each committee will meet at least once a year to assess their performance and review the policies.

- (2) The chairman of the Compensation Committee and the Nominating Committee must be Independent Directors.
- (3) The Chairman of the Board of Directors must not serve as chairman or member of any committee.

Note: See details of sub-committees under Management Structure.

5.3 Roles and Responsibilities of the Board of Directors

- (1) The roles and responsibilities of the Board of Directors are as prescribed by the relevant laws, rules and regulations. The roles and responsibilities of the committees are also clearly defined. This allows the Board and the committees to review and provide appropriate advice within the scope of its roles and responsibilities.

The roles and responsibilities of the Company's Board of Directors are as follows.

- (a) The Company's Directors must have knowledge, capabilities and experience that are beneficial to Company's operations. They must also have an interest in the business of the company in which they are directors, as well as having honesty and integrity in conducting such businesses.
 - (b) The Directors must perform their duties with honesty according to the laws, objectives and the Articles of Association of the Company, as well as the resolutions of the shareholders meetings. They must also protect the benefits of the Company, in addition to being accountable to the Company's shareholders.
 - (c) The Company's Board of Directors has the duty to establish the operational policies and strategies of the Company, as well as monitor and supervise the efficient and effective implementation of these policies and strategies by the management in order to maximize economic value and shareholders' wealth.
 - (d) The Directors are encouraged to continuously monitor the Company's operations to ensure its compliance with the laws and terms of agreements. Directors should request reports from the management on important matters of the Company so as to ensure effective operations.
 - (e) The Board of Directors should put in place an internal control system and an effective internal audit system, as recommended by the Audit Committee.
 - (f) Independent and outside Directors should bring their own independent judgment to bear on issues of strategy, performance, resources, nomination of directors, and standards of conduct. They should oppose any proposal brought by other directors or management, if they feel that the proposal will considerably affect the equitable treatment of shareholders.
 - (g) No record on violating the Securities and Exchange Commission's regulation/ Stock Exchange of Thailand.
- (2) The Directors will review the Company's compliance with its policies on good corporate governance at least once annually.
 - (3) A Code of Business Ethics will be prepared and disseminated so that all directors, executives and employees understand the ethical standards of the Company.
 - (4) The Audit Committee will provide their opinion to the Board of Directors in making decisions on entering into transactions where there is conflict of interests between the Company and interested parties or persons connected to the Company's directors and management. Directors or executives with an interest in the transaction may not attend the meeting or vote on the said transaction. The classification of the connection and the determination of the connected person will be in accordance with the regulations of the SET and SEC.
 - (5) To promote confidence in the Company, its internal control system must be audited by external auditors in order to ensure that (a) the Company's operations, as well as the use of resources, are effective and efficient, (b) the accounting and financial reporting of the Company are accurate, trustworthy and timely, and (c) that it correctly complies with its policies and rules, as well as the law. The report on the audit of the internal control system must be presented to the Audit Committee, the Executive Committee and the Board of Directors, who will review and improve the Company's internal control system accordingly.
 - (6) The Company has a risk management policy to cover all activities of the company, assign management to implement the policy and request a report from management regularly and report to the board to review the risk management system or assess the effectiveness of risk management at least annually.

Authorities and Duties of the Chairman

- (1) To be the Chairman of the Board of Directors' Meeting
- (2) In the event of a tie vote on the Board of Directors' Meeting, the chairman of the meeting shall have a casting vote.
- (3) To be the Chairman of the Shareholders' Meeting

On recommendation of the Audit Committee, the Board of Directors has in 2012 appointed DIA & Associates Co Ltd as the Company's internal auditor, to evaluate the Company's internal audit and control system. The internal auditor's assessment is that overall the existing system of control of the Company is generally adequate as the basis of the COSO concept.

Also in 2012, the results of a questionnaire assessing the adequacy of the Company's internal control system that was completed by the Board of Directors were assessed and presented at the Board of Directors' Meeting No. 1/2013, which was held on February 20, 2013. The Directors felt that the Company's existing internal control system has to a great and very great extent fully and effectively met all the requirements.

5.4 Board of Directors' Meetings

- (1) The Board of Directors will be scheduled in advance each year with at least 4 meetings to be held per year. The agenda for each meeting will be clearly defined, such as the acknowledgement of the reviewed or audited financial statements, etc. The Chairman, Chief Executive Officer, and Directors will jointly consider the importance and necessity for inclusion of the other agenda items. In case where the Board of Directors' meetings are not held every month, the Company will prepare a monthly report of its performance, which will be provided to every Director so that they can continuously monitor and control the performance of the management.
- (2) The Executive Committee will meet approximately once every month to review the Company's performance and management.
- (3) The various committees can hold meetings to approve matters, within the power vested on them by the Board of Directors, with the Company Secretary acting as the coordinator.
- (4) Details of the meeting and supporting documents will be sent to each director in advance of the meeting date. The documents will be concise, except where details of the agenda cannot be disclosed in writing, the confidential issue will be brought up for discussion during the meeting.
- (5) Non-Executive Directors can meet among themselves without the presence of the management team. The Company Secretary will act as the coordinator. The Executive Directors will be notified of the outcome of the meeting.
- (6) Directors can request additional information from the Chief Executive Officer, the Company Secretary or the Executive designated to oversee the task.
- (7) Senior executives of the Company and other related persons will attend Board meetings to present information and details to support accurate and timely decision-making.

In 2012, a total of four Board of Directors meetings were held, each lasting 2-3 hours. The attendance record for these meetings was as follows:

Attendance Record of Directors for the Year 2012

Name	Position	Meetings Attended
1. Dr Narongchai Akrasanee	Independent Director Chairman of the Board of Directors	8/8
2. Mr Chan Bulakul	Vice Chairman Chairman of the Executive Committee Chief Executive Officer Authorized Director Chairman of Risk Management Committee Chairman of Investment Committee	7/8
3. Mr Phongchai Sethiwan	Authorized Director Member of Nominating Committee Member of the Risk Management Committee	6/8
4. Mr Robert William McMillen	Member of the Executive Committee Authorized Director	4/8
5. Dr Peter Weldon	Independent Director Chairman of the Audit Committee Member of Compensation Committee	7/8
6. Mr Chaipatr Srivisarvacha	Independent Director Member of the Audit Committee Member of Compensation Committee	7/8
7. Mrs Punnee Worawuthichongsathit	Independent Director Member of the Audit Committee Chairwoman of the Nominating Committee Chairwoman of the Compensation Committee	8/8
8. Mr Anake Kamolnate	Member of the Executive Committee Authorized Director Member of the Risk Management Committee Member of Investment Committee Company Secretary	8/8
9. Mr Kirin Narula	Director Member of Nominating Committee Member of the Risk Management Committee	7/8
10. Mr Varut Bulakul *	Member of the Executive Committee Member of the Nominating Committee Member of the Compensation Committee Member of the Investment Committee	3/8

* He has been appointed to be a director from the Extraordinary General Meeting of Shareholders No. 1/2012 which was held on 24 May 2012

Attendance Record of Sub-Committee for the Year 2012

Name	Position	Attend (times) Audit Committee	Attend (times) Nominating Committee	Attend (times) Compensation Committee
Mr Phongchai Sethiwan	Member of Nominating Committee	-	2/2	-
Mr Kirin Narula	Member of Nominating Committee	-	2/2	-
Dr Peter Weldon	Chairman of the Audit Committee Member of Compensation Committee	7/8	-	1/1

Name	Position	Attend (times) Audit Committee	Attend (times) Nominating Committee	Attend (times) Compensation Committee
Mr Chaipatr Srivisarvacha	Member of the Audit Committee Member of Compensation Committee	7/8	-	0/1
Mrs Punnee Worawuthichongsathit	Member of the Audit Committee Chairwoman of the Nominating Committee Chairwoman of the Compensation Committee	8/8	2/2	1/1
Mr Varut Bulakul *	Member of the Nominating Committee Member of the Compensation Committee	-	-	1/1

* He has been appointed to be a member in sub-committees from the Board of Directors which was held on 12 November 2012

5.5 Self Assessment by the Directors

The Board of Directors promotes assessment of the Board as a whole at least once a year so that its performance can be improved upon accordingly. The qualities to be assessed are clearly defined before the actual survey is carried out.

The results of a self assessment questionnaire completed by each Director, evaluating the performance in 2012 of the Board of Directors as a whole, were assessed and presented at the Board of Directors' Meeting No. 1/2013 held on February 20, 2013. The Directors felt that the Board of Directors had to a great extent and to a very great extent fulfilled all its responsibilities.

5.6 Assessment of Performance of the Chief Executive Officer

The Nominating Committee and the Compensation Committee shall recommend to the Board the criteria for assessing the annual performance of the Chief Executive Officer. The criteria are to reflect the Company's short – and long-term goals.

5.7 Remuneration for Directors

- (1) The Company provides appropriate compensation for the directors based on their scope of work and responsibilities in each committee. The Board of Directors will consider and approve the remuneration as appropriate.
- (2) Remuneration for the Board of Directors will be in accordance with the policy approved by the shareholders' meeting.
- (3) The Compensation Committee will determine the remuneration and evaluate the performance of the Chief Executive Officer and Executive Directors, which will be proposed to the Board of Directors and shareholders for their consideration.
- (4) The Chief Executive Officer will determine the remuneration for the management and employees, which will be reviewed at least once annually. The proposed remunerations that are determined based on the Company's performance, employee's performance, years of employment, employee's capability, etc, will be submitted to the Compensation Committee, Executive Committee and Board of Directors for consideration and approval.

5.8 Board, Management and Employee Training

- (1) The Company encourages the Directors, executives and Company Secretary to attend seminars and training programs hosted by the Thai Institute of Directors, SET, SEC and the National Corporate Governance Committee as the knowledge gained can be put to beneficial use and will enable these persons to continuously improve their performances. The Directors must at least attend all development programs as required by the SET and SEC.
- (2) The Company will provide new directors with all documents and information that will be useful for them in performing their duties, such as the Director's Handbook, annual statements (Form 56-1), annual reports (Form 56-2), minutes to the Board of Directors' and shareholders' meetings, the Company's good corporate governance policies, etc.
Moreover, the Company supports the directors to participate in the seminar that will benefit their function. The Company's secretary will coordinate with the director to participate in the courses provided by Thai Directors Institute such as Directors Certification Program (DCP) Directors Accreditation Program (DAP) Audit Committee (ACP) and apply those experiences to their function. In 2012 the Company has provided such mentioned above information to a new director who is Mr. Varut Bulakul.
- (3) The Company will arrange for executives and employees to rotate their tasks as appropriate, based on their abilities, work assignment and timing. The Chief Executive Officer will determine the duration of their assignments and evaluate their performances as the basis in preparation of the development and succession plans. This will increase the capabilities of the executives and employees and enable them take over each others' position when required. The Company has established the succession plan especially the position of Chief Executive Officer by follow the best practice of good corporate governance.

5.9 Succession Plan of Chief Executive Officer

Succession Plan of Chief executive Officer in order to ensure that the Company has the executives with knowledge and competency sufficient to perform duties, as follows:

- (1) The Company Board of Directors shall prescribe the requirement to avail the Executive Potential Development Plan in order to make the Plan on the Position Succession consisting of CEO.
- (2) Nominating and Compensation Committee shall make consideration in prescribing knowledge, competency and experience of the position in order to select the Executive having qualifications in compatibility with the prescribed qualifications and capable to succeed work under the position.
- (3) CEO shall cause the rotations of duty and responsibility of the Executives with compatible qualifications and assign the executives to participate in the Executives Board of Directors in order to gain understandings, experience and readiness in the administration of the organization in the future.
- (4) Nominating and Compensation Committee shall review and conclude result on the Plan on the position Succession of the CEO on a regular basis and submit reports on the same on the same to the Company Board of Directors once a year.

Monitoring of Insider trading

The Company restricts its management from using inside information directly or indirectly in trading, disclosing inside information to others, and receiving any beneficial interest in return. The Company will inflict on any executive officer who exploits inside information or performs any act in such a way that may bring dishonour or damage to the Company.

The Board of Directors meeting No.1/2011 held on 23 February 2011 resolved to ratify prohibiting any directors, employees who have possession of non-public information material to engage in any trading of the Company's securities during 1 month period especially before any earning announcement and should wait for at least twenty-four hours after such announcement.

CONNECTED TRANSACTIONS

Connected Party/ Relationship	Description	Value ('000)			Price/Fee	Conditions
		2010	2011	2012		
MCL Co Ltd Related through the wife of a director of the Company, who is a director	1) Rental income 2) Service income 3) Reimbursement	101 188 20	106 197 22	106 197 159	Rental and service fees	Price stipulated in the agreement between the Company and the related company, which is at normal market rates
MAC Capital Advisors Limited Related by way of common directors	4) Rental income 5) Service income 6) Reimbursement	34 100 2	39 114 3	39 114 8	Rental and service fees	Price stipulated in the agreement between the Company and the related company, which is at normal market rates
Jaturus Project Co Ltd Related through the wife of a director of the Company, who is a director	7) Service income 8) Revenue received in advance	-0- -0-	328 -0-	-0- -0-	At the rate determined under the contract for referral of projects for investment	Mutually agreed price where the Company does not loose any interest
Brooker Sukhothai Fund Ltd An overseas investment fund related by way of common directors	9) Service income 10) Accounts receivable	89,510 78,480	15,791 4,016	118,073 101,952	Overseas subsidiary whose income is derived from offshore capital management	Normal business at mutually agreed price where the Company does not loose any interest
Kingdom Property Co Ltd Related by way of common directors in subsidiary In July 2012, no common directors	11) Management and business services 12) Reimbursement 13) Interest expense 14) Interest receivable 15) Loan payable	3,309 76 50 42 1,800	1,457 51 174 300 4,060	462 31 151 223 5,008	Monthly management and business services	Price stipulated in the agreement between the Company and the related company, which is at normal market rates Interest calculated based on weighted average of cost for lending
MCL Property Co Ltd Related through the wife of a director of the Company, who is a director	16) Service income	467	118	213	Parking Fee for staff	Normal business at normal market rates
Golden Land Property Development Public co Ltd Related by way of common Directors End of year 2012, no common directors	17) Service income 18) Reimbursement	-0- -0-	3,000 100	-0- -0-	Advisory on the purchase of Land	Normal business at normal rate charged to other customers

The opinion of the Audit Committee in regard to the connected transactions as at 31 December 2012 was:

Related Parties and Connected Transaction	Audit Committee's Opinion
Purchase/sale of goods and/or service	The transactions were in line with normal trading transactions and their values were reasonable.

Policy and Tendency of Connected Transactions in the Future

The Company has a policy that connected transactions must be carried out in a transparent manner and in the same way as would a non-connected transaction so as to ensure fairness and maximum benefit for the Company. The transactions will also be conducted in accordance with the regulations and procedures stipulated by the Stock Exchange of Thailand and the Office of the Securities and Exchange Commission.

A director who has interests in any matter shall not be entitled to vote on such matter.

The transactions will be normal trading transactions or service for business benefit, with connected parties being those disclosed in the table above.

MANAGEMENT DISCUSSION AND ANALYSIS

SUMMARY OF FINANCIAL STATEMENTS

(Unit : Baht '000)

Item	Audited					
	The Company Only			Consolidated		
	2010	2011	2012	2010	2011	2012
<u>Assets</u>						
Cash and cash equivalents	38,910	102,533	51,201	75,702	134,213	170,645
Short term Investment, Investment in trading securities	128,500	62,577	148,547	439,489	319,084	519,554
Trade accounts receivable - net						
- Non-related companies – net	161	3,371	22,042	1,274	11,072	22,513
- Related companies	2,140	3,240	4,833	78,480	4,017	101,952
Accounts receivable - Others						
- Non-related companies	2,124	628	467	2,667	1,294	1,090
- Related companies	30,096	4,899	31,397	13	-	-
Loans – non-related companies	2,400	6,566	5,521	2,400	6,566	5,521
Loans – related companies	78,372	47,739	64,276	1,800	-	-
Other current assets	1,076	24	5,646	3,962	3,332	14,200
Deposit with restriction	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000
Investment in subsidiary companies - net	128,488	135,234	128,148	-	-	-
Other Investments – net	-	-	8,928	-	-	8,928
Property, Plant and Equipment - net	40,601	35,793	31,587	40,689	35,849	31,618
Other non-current assets	747	5,181	9,187	7,448	12,671	11,098
Total Assets	468,615	422,785	526,780	668,924	543,098	902,119
<u>Liabilities</u>						
Trade accounts payable – non-related companies	-	1,254	2,724	1,108	1,254	2,724
Trade accounts payable – related companies	-	-	1,070	1,172	1,190	1,469
Account payable - Others	11,523	4,266	26,823	22,034	9,567	33,756
Loan from related companies	-	-	-	2,940	5,200	-
Accrued corporate income tax	-	-	-	4,421	5,266	1,746
Current Liabilities	1,380	856	4,209	17,271	1,333	4,361
Employee benefits obligation	-	9,286	10,993	-	9,845	11,717
Total Liabilities	12,903	15,662	45,819	48,946	33,655	55,773
<u>Shareholders' Equity</u>						
Registered capital	380,666	561,589	561,589	380,666	561,589	561,589
Issued and fully paid-up capital	371,568	374,393	374,393	371,568	374,393	374,393
Warrants	-	18,720	18,720	-	18,720	18,720
Discount on shares	(67,118)	(31,446)	(31,446)	(67,118)	(31,446)	(31,446)
Retained earnings – Appropriated - Legal reserve	11,413	11,413	17,352	11,413	11,413	17,352
Retained earnings – Unappropriated	105,872	34,043	101,942	225,932	122,665	398,164
Other components of shareholders' equity	-	-	-	10,725	12,798	7,968
Non-Controlling interests	-	-	-	39,907	900	61,195
Total Shareholders' Equity	455,712	407,123	480,961	619,978	509,443	846,346
Total Liabilities and Shareholders' Equity	468,615	422,785	526,780	668,924	543,098	902,119

(Unit : Baht '000)

Item	Audited					
	The Company Only			Consolidated		
	2010	2011	2012	2010	2011	2012
<u>Income Statement</u>						
Revenue						
Service income	17,774	27,492	153,920	219,270	66,501	369,837
Unrealized gain in trading securities	5,700	-	29,025	77,331	-	131,540
Gain on sale of trading securities	-	-	-	65,026	48,807	17,673
Dividend	205,740	5,563	97,534	14,783	14,129	11,983
Interest income	2,784	10,858	14,595	947	7,970	11,504
Reversal of allowance for doubtful accounts	2,981	14,665	2,270	2,981	4,769	1,327
Reversal of impairment on investment	9,354	-	-	-	-	-
Other income	1,883	1,475	587	4,574	2,592	651
Total Revenues	246,216	60,053	297,931	384,912	144,768	544,515
<u>Expenses</u>						
Cost of service	17,431	23,031	86,947	58,822	43,794	77,298
Selling and administrative expenses	57,685	26,478	63,291	78,531	40,966	80,516
Unrealized loss in trading securities	-	9,941	-	-	81,518	-
Loss on sale of trading securities	-	4,824	13,375	-	4,824	-
Loss on sale of investment in subsidiary	9,073	-	15,553	-	-	-
Loss from impairment on investment	26,577	-	-	25,326	-	-
Loss on sale of investment	-	-	-	-	-	-
Management remunerations (for management function)	7,805	-	-	12,726	-	-
Financial costs	-	-	-	336	174	164
Total Expenses	118,571	64,274	179,166	175,741	171,276	157,978
Profit (loss) before income tax	127,645	(4,221)	118,765	209,171	(26,508)	386,537
Corporate income tax	-	-	-	(4,421)	(6,149)	(1,747)
Net Profit (Loss) for the Year	127,645	(4,221)	118,765	204,750	(32,657)	384,790
Attributable to :						
Equity holder of the parent	127,645	(4,221)	118,765	171,200	(35,270)	326,365
Non-controlling interests	-	-	-	33,550	2,613	58,425
	127,645	(4,221)	118,765	204,750	(32,657)	384,790

(Unit : Baht '000)

Item	Audited					
	The Company Only			Consolidated		
	2010	2011	2012	2010	2011	2012
<u>Cash flows from operating activities</u>						
Net profit (loss) for the year	127,645	(4,221)	118,765	204,750	(32,657)	384,791
Adjustments to reconcile net profit to net cash provided by (used in) operating activities						
Depreciation	5,139	5,035	4,476	8,031	5,070	4,509
Allowance for impairment on other investment	25,326	-	-	25,326	-	-
Allowance for impairment on investment in subsidiaries	(8,103)	-	-	-	-	-
Allowance for doubtful account (reversal)	30,650	(14,633)	3,738	28,079	(4,768)	4,744
Unrealized loss (gain) in trading securities	(5,700)	9,941	(29,025)	(77,331)	81,518	(131,540)
Withholding tax written off	46	-	-	147	-	-
Loss from equipment written off	4	-	-	7,677	-	-
Loss (gain) from equipment disposals	(603)	-	-	(625)	-	-
Loss on sale of investment in subsidiaries	9,073	-	15,553	-	-	-
Dividend received from subsidiaries	(203,550)	(3,060)	(83,398)	-	-	-
Settlement of service revenue by ordinary shares -						
Of other company	-	-	(122,420)	(103,500)	-	(139,579)
Employee benefits	-	1,581	1,707	-	1,750	1,873
Financial costs	-	-	-	336	174	164
Corporate income tax expense	-	-	-	4,421	6,149	1,747
Operating Gain (loss) before changes in operating assets and liabilities	(20,073)	(5,357)	(90,604)	97,311	57,236	126,709
Operating assets decrease (increase)						
Short –Term Investment	(14,722)	55,982	65,476	(92,555)	38,887	70,648
Trade accounts receivable - other parties	3,414	(2,160)	(19,671)	320	(3,978)	(12,441)
Trade accounts receivable - related parties	1,433	(1,100)	(1,253)	(56,969)	71,253	(97,935)
Other Accounts receivable - other parties	(1,594)	3,667	162	(794)	3,545	203
Other Accounts receivable - related parties	743	(4,367)	(25,895)	236	-	-
Other current assets	(166)	1,052	(5,622)	(1,799)	629	(10,868)
Other non-current assets	2,693	(3,588)	1,510	4,819	(1,675)	8,860
Operating liabilities increase (decrease)						
Trade accounts payable – other parties	-	1,254	1,470	(93)	146	1,470
Trade accounts payable – related parties	(13,696)	-	1,070	(427)	18	279
Other current liabilities	4,215	(7,781)	25,910	17,165	(26,210)	16,750
Non-current liabilities	-	-	-	-	-	-
Net cash received (paid) from operation	(37,753)	37,602	(47,447)	(32,786)	139,851	103,675
Payment of Interest expense	-	-	-	(336)	(109)	(164)
Payment of corporate income tax	(663)	(846)	(5,517)	(7,225)	(8,851)	(7,351)
Net cash provided by (used in) operating activities	(38,416)	36,756	(52,964)	(40,347)	130,891	96,160
<u>Cash flows from investing activities</u>						
Investment in subsidiary, (increase)decrease	(17,844)	(12,057)	(9,222)	-	-	-
Sales of investment in subsidiary	281	5,311	755	-	-	-
Sales of property, plant and equipments	602	-	-	1,003	-	-
Purchase of property, plant and equipments	(61)	(227)	(270)	(68)	(231)	(277)
Loan to related company	(156,311)	39,728	(16,537)	(1,800)	-	-
Loan to other parties	-	(2,366)	(2,636)	-	(2,366)	(2,636)
Dividend received from subsidiaries	173,470	33,141	83,397	-	-	-
Other investments, (increase) decrease	-	-	(8,928)	-	-	(8,928)
Net cash provided by used in investing activities	137	63,530	46,559	(865)	(2,597)	(11,841)
<u>Cash flow from financing activities</u>						
Proceeds from issuance of ordinary shares	14,880	4,520	-	14,880	4,520	-
Cash received from issuance of warrants	-	18,720	-	-	18,720	-
Cash received from minority interest from issuance						
Of ordinary shares in subsidiary	-	-	-	10,725	-	5,748
Dividend paid by the Company	(14,491)	(59,903)	(44,927)	(14,786)	(59,903)	(44,927)
Dividend paid by subsidiaries to non-controlling interests	-	-	-	-	(41,619)	(3,878)
Net cash provided by (used in) financing activities	389	(36,663)	(44,927)	10,819	(78,282)	(43,057)

(Unit : Baht '000)

Item	Audited					
	The Company Only			Consolidated		
	2010	2011	2012	2010	2011	2012
Difference from translation of financial statements	-	-	-	(6,541)	8,499	(4,830)
Increase (decrease) in cash and cash equivalents - net	(37,890)	63,623	(51,332)	(36,934)	58,511	36,432
Cash and cash equivalents, at beginning of year	76,800	38,910	102,533	112,636	75,702	134,213
Cash and cash equivalents, at ending of year	38,910	102,533	51,201	75,702	134,213	170,645

RATIO ANALYSIS

(Unit : Baht '000)

Item	Audited					
	The Company Only			Consolidated		
	2010	2011	2012	2010	2011	2012
<u>Liquidity Ratios</u>						
Liquidity Ratio (times)	21.99	36.32	9.59	12.38	20.14	18.96
Quick Ratio (times)	13.15	26.93	6.51	12.16	19.67	18.49
Cash Ratio (times)	(2.18)	3.81	(2.57)	(1.05)	3.60	2.83
Accounts Receivable/Turnover (times)	5.21	6.17	9.19	4.29	1.40	5.30
Collection Period (days)	69.15	58.35	39.16	83.93	256.71	67.92
Accounts Payable/Turnover (times)	-	36.73	34.45	50.95	37.08	38.86
Payment Period (days)	-	9.80	10.45	7.07	9.71	9.26
Cash Cycle (days)	-	48.55	28.71	76.86	247.00	58.66
<u>Profitability Ratios</u>						
Gross Profit Margin (%)	1.93%	16.22%	43.51%	73.17%	34.15%	79.10%
Net Operating Profit Margin (%)	67.23%	(36.76)%	46.44%	63.51%	39.61%	70.28%
Other Profit Margin (%)	6.91%	44.96%	5.86%	2.21%	10.59%	2.48%
Operating Cash / Net Profit (%)	(24.93)%	(302.54)%	40.67%	(16.88)%	255.29%	25.76%
Net Profit Margin (%)	51.84%	(7.03)%	39.86%	44.48%	(24.36)%	59.94%
Return on Equity (%)	32.59%	(0.98)%	26.75%	33.21%	(6.25)%	48.14%
<u>Efficiency Ratios</u>						
Return on Assets (%)	31.18%	(0.95)%	25.01%	30.91%	(5.82)%	45.16%
Return on Fixed Asset (%)	307.78%	2.13%	365.81%	368.05%	(78.92)%	980.85%
Asset Turnover (times)	0.60	0.13	0.63	0.69	0.24	0.75
<u>Financial Policy Ratios</u>						
Debt to Equity Ratio (times)	0.03	0.04	0.10	0.08	0.07	0.07
Capability to Pay Interest Ratio (times)	-	-	-	(134.24)	715.91	574.69
Capability to Pay Contingency Ratio (times)	(2.77)	0.61	(1.19)	(2.93)	2.19	2.13
Dividend per Share (Baht)	11.35%	0.00%	37.83%	8.46%	0.00%	13.77%
<u>Per Share Data</u>						
Par Value (Baht per share)	0.50	0.50	0.50	0.50	0.50	0.50
Net Profit (Baht per share)						
Basic earnings (loss) per share	0.17	(0.01)	0.16	0.23	(0.05)	0.44
Diluted earning (loss) per share	0.18	(0.01)	0.16	0.24	(0.05)	0.43
Book Value (Baht per share)	0.61	0.54	0.64	0.83	0.68	1.13

EXPLANATION AND ANALYSIS BY MANAGEMENT

Operating Results of the Company and Its Subsidiaries in 2012

The Company's policy for revenue recognition is that service income is recognized when services are rendered based on the stage of work completed while sales of goods are recognized after delivery and deduction of goods return, discount and allowance.

Sales and Service Income for 2012 increased by Baht 303.34 million or by 456.15% to Baht 369.84 million from Baht 66.50 million. Since last year mainly income came from a big corporate restructuring project and from management overseas fund. As a result, net profit margin increased from net loss margin 24.36% in 2011 to net profit margin 59.94 % in 2012

Investment income increased by Baht 98.26 million when compared with last year since increased on fair value of trading securities.

Unrealized gain in trading securities and gain on sale of trading securities increased by Baht 100.40 million from Baht 48.81 million in 2011 to Baht 149.21 million in 2012. Dividend income decreased from 2011 by Baht 2.15 million from Baht 14.13 in 2011 to Baht 11.98 million in 2012.

Other revenues decreased 12.05% or by Baht 1.85 million from Baht 15.33 million to Baht 13.48 million in 2012. This is because bad debt recovery decreased by Baht 3.44 million while other income and interest receivable increased by Baht 1.59 million.

Gross profit margin increased from 34.15% in 2011 to 79.10% in 2012 resulting in a net profit of Baht 326.37 million compared to a net loss of Baht 35.27 million in 2011. Basic earnings per share increased from loss per share Baht 0.05 in 2011 to profit per share Baht 0.44 in 2012 while diluted earnings per share also increased from loss per share Baht 0.05 to profit per share Baht 0.43, respectively.

Performance by Division

In 2012, the Company's revenues were mainly derived from provision of business and financial consulting, investment, real estate brokerage and consultancy, offshore capital management services, and its investment.

The Company's revenue structure by type of business was as follows:

Revenue	Operated By	% Holding	2010		2011		2012	
			Baht '000	%	Baht '000	%	Baht '000	%
Business and Financial Consultancy,	BROOK		5,403	1.40	10,032	6.93	137,646	25.28
Real Estate Brokerage and Consultancy	Binswanger Brooker (Thailand) Ltd	99.99	187	0.05	328	0.23	1,739	0.32
Income from Other Subsidiaries			213,680	55.51	56,141	38.78	230,451	42.32
Interest Income	BROOK		947	0.25	7,970	5.51	11,504	2.11
Dividend Income	BROOK & Subsidiaries		14,783	3.84	14,129	9.76	11,983	2.20
Unrealized gain in trading securities	BROOK & Subsidiaries		77,331	20.09	-	-	131,540	24.16
Gain on sale of Trading securities	BROOK & Subsidiaries		65,026	16.89	48,807	33.71	17,673	3.25
Other Income*	BROOK & Subsidiaries		7,555	1.97	7,361	5.08	1,979	0.36
Total Revenues			384,912	100.00	144,768	100.00	544,515	100.00

Notes:

- * Other income includes central income (expenses) charged to related companies, reversal of bad and doubtful debts and other reversal

The Company and its subsidiaries' revenue in 2012 from business activity of business and financial consulting, offshore capital management totaled Baht 368,097 million, which accounted for 67.60% of the total consolidated revenues in 2012.

Dividend income of Baht 11.98 million, accounting for 2.20% of total revenues in 2012 due to dividend income from trading securities. Interest income increased by Baht 3.53 million to Baht 11.50 million in 2012 from Baht 7.97 million in the previous year.

Unrealized gain from trading securities of Baht 131.54 million in 2012 while no unrealized gain in trading securities in 2011 and Gain on sale of trading securities accounted for 3.25% of the total consolidated revenues in 2012. Other revenues totaled Baht 1.98 million, which accounted for 0.36% of the total consolidated revenues in 2012.

Cost of sales and service and selling and administrative expenses decreased from 30.25% and 28.30% of total revenues, respectively, in 2011 to 14.20% and 14.79% in 2012. This was mainly due to a Baht 399.75 million increased in total revenues in 2012 from that of 2011 while cost of sales and services increased by Baht 33.50 million due to decrease in consulting fee. Selling and administrative expenses also increased by Baht 39.55 million over the previous year. The increase is due to increase in allowance for doubtful accounts of loan to other company and trade accounts receivable of Baht 6.07 million and increase in consulting fee and legal fee of Baht 5.58 million and accrued of staff, management and director remuneration payable of Baht 21.16 million.

This has driven the Company's gross profit margin up from 34.15% in 2011 to 79.10% in 2012. Unrealized loss from trading securities decreased by Baht 81.52 million while loss on sale from trading securities decreased by Baht 4.82 million. This has caused the Company and its subsidiaries to register a consolidated net profit of Baht 326.37 million for the year from a net loss of Baht 35.27 million in 2011. Net profit margin increased from net loss margin 24.36% in the previous year to net profit margin 59.94% in 2012. Diluted earnings per share also increased from loss per share Baht 0.05 in 2011 to profit per share Baht 0.43 for the year.

Financial Status of the Company and Its Subsidiaries

Assets

As at 31 December 2012, consolidated total assets increased by Baht 359.02 million or by 66.11% to Baht 902.12 million from Baht 543.10 million in 2011.

This increase was primarily due to increases in short term investment by receive advisory fee by Newly-issued ordinary shares and stock market price increased follow as SET index by Baht 200.47 million. Increases of trade accounts receivables-non related companies by Baht 11.44 million and increases of trade accounts receivables –related companies by Baht 97.94 million due to management overseas fund increased.

In November 2012, Thammapiat Co., Ltd. which is non - related company negotiated the repayment of the loan amounting to approximately Baht 6 million with the Company. The loan repayment has been due in August 2012. Thammapiat Co., Ltd. has signed a new loan agreement with the Company for Baht 6.305 million with the interest rate at 13% p.a. The repayment is within 12 months (November 2013) at the amount and repayment schedules specified in the loan agreement. The collateral for the loan is the same that has been for the former loan which is 5 condominium units which the value appraised by an independent appraiser on January 1, 2012 was approximately at Baht 11 million. The Company also has co-guarantee from 2 companies and a director of one of the guarantor's companies.

As at 31 December 2012, the Company had already set up an allowance for doubtful account for all loan to Kingdom Property Co Ltd, for which in proportion to their equity participation, to Binswanger Brooker (Thailand) Ltd for use as working capital total amounting to Baht 5.00 million.

Other investments (net) include investments of Baht 8.93 million Apex Development Public Co Ltd, a property development company for which Apex right offerings by newly –issued ordinary shares to the existing shareholders total amount 47.74 million shares at offering price 0.187 Baht per share.

In 2012, change in the Company's investments in 1 subsidiary is as follows:

1. Binswanger has increased its Registered Capital in the total amount of Baht 15,370,000 from Baht 7,500,000 to Baht 22,870,000 at par value of Baht 10. All proceed of such capital increase has been re-paid for outstanding loan settlement to Brooker and Kingdom Property Co Ltd , co-investor in Binswanger for the total amount of Baht 22,870,000.

Brooker Corporate Advisory Co., Ltd. purchases all ordinary shares of Binswanger from Kingdom. Then the total of shares held by Brooker Corporate Advisory is 60% while Brooker's portion in Binswanger remains only 40 %.

Liabilities and Shareholders' Equity

Consolidated total liabilities increased by 65.69% or Baht 22.11 million to Baht 55.77 million in 2012 from Baht 33.66 million in the previous year. The Company had only current and no long-term liabilities.

The Federation of Accounting Professions has issued a new financial reporting standards which are effective for financial statements periods beginning on or after January 1, 2011 which is TAS 19 Employee Benefits.

The Company adopted TAS 19 as stated above, which increased in employee benefits obligation as of December 31, 2012 amounted to Baht 1.87 million.

Current liabilities included accounts payable - non-related companies of Baht 2.72 million, accounts payable – related companies of Baht 1.47 million, accrued expenses of Baht 33.76 million which major portion was accrued staff management and director remuneration of Baht 26.90 million, other accrued expenses of Baht 6.86 million.

Corporate income tax payable of Baht 1.75 million and current liabilities-others of Baht 4.36 million comprising of VAT payable and personal income tax payable of Baht 4.26 million.

As at 31 December 2012, shareholder's equity increased by 66.13% or Baht 336.91 million from Baht 509.44 million in 2011 to Baht 846.35 million in 2012 as recorded consolidated net profit Baht 326.37 million, increase in minority interests of Baht 58.43 million, decrease in difference from translation of financial statements of Baht 4.83 million, dividend payment of Baht 44.93 million, dividend paid by subsidiaries to non-controlling interests of Baht 3.88 million and ordinary shares of subsidiary issued to non controlling interest of Baht 5.75 million.

As the Company registered a net profit of Baht 118.76 million in 2012 in its separate financial statement, together with during the year made dividend payment of Baht 44.93 million. The Company had appropriated Baht 5.94 million for statutory reserve in accordance with Section 116 of the Public Limited Companies Act BE 2535 (1992), which states "The company shall allocate not less than five percent of its annual net profit less the accumulated losses brought forward (if any) to a reserve fund until this fund attains an amount not less than ten percent of the registered capital, unless the company's articles of association or other laws require a larger reserve fund." Unappropriated retained earnings (loss) as at 31 December 2012 for the Company only was Baht 101.94 million and for the consolidated financial statements was Baht 398.16 million.

Despite its high debt to equity ratio of 0.07 times as at 31 December 2012 compared to 0.07 times in 2011, the Company had higher liquidity in 2012 of 18.96 times as opposed to 20.14 times in the previous year. Return on asset and return on equity ratios for the year increased to 45.16% and 48.14%, respectively.

Cash Flow

As at 31 December 2012, cash and cash equivalent was Baht 170.64 million, which is a net increase of Baht 36.43 million from 2011 with net cash provided by operating activities of Baht 96.16 million, net cash used in investing activities of Baht 11.84 million, and net cash used in by financing activities of Baht 43.06 million, as well as translation adjustment of the financial statement of the three overseas subsidiaries decrease of Baht 4.83 million.

Major cash flows provided by operating activities were operating gain before changes in operating assets and liabilities of Baht 126.71 million, provided by short-term investment of Baht 70.65 million, used in trade accounts and other trade accounts of Baht 110.17 million, used in other current assets of Baht 10.87 million and provided by other non-current assets of Baht 8.86 million, provided by other current liabilities of Baht 18.50 million, and payment of interest and tax expenses of Baht 7.52 million.

Cash flows from investment activities were from loans to non-related companies of Baht 2.63 million, acquisition of property plant and equipment of Baht 0.28 million and invested in other investment of Baht 8.93 million.

Cash flow from financing activities were from proceeds from minority interest from issuance of ordinary shares in subsidiary of Baht 5.75 million, dividend payment of Baht 44.93 million and dividend paid by subsidiaries to non-controlling interests of Baht 3.88 million

Audit Fee for 2012

(1) Audit Fee

Audit fee of the Company and its subsidiaries for the year 2012 payable to A.M.T. & Associates was:

- Audit Fee of Baht 1,485,000

(2) Non-audit Fee: None

INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT

To The Shareholders and Board of Directors of The Brooker Group Public Company Limited

I have audited the accompanying consolidated financial statements of The Brooker Group Public Company Limited and its subsidiaries, which comprise the consolidated statement of financial position as of December 31, 2012, the related consolidated statements of changes in shareholders' equity, consolidated income, consolidated comprehensive income and consolidated cash flows for the year then ended, and a summary of significant accounting policies and other explanatory information. I have also audited the separate financial statements for the same period of The Brooker Group Public Company Limited.

Management's Responsibility for the Financial Statements

Management is responsible for the preparation and fair presentation of these financial statements in accordance with Financial Reporting Standards, and for such internal control as management determines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

Auditor's Responsibility

My responsibility is to express an opinion on these financial statements based on my audit. I conducted my audit in accordance with Standards on Auditing. Those standards require that I comply with ethical requirements and plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free from material misstatement.

An audit involves performing procedures to obtain audit evidence about the amounts and disclosures in the financial statements. The procedures selected depend on the auditor's judgment, including the assessment of the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error. In making those risk assessments, the auditor considers internal control relevant to the entity's preparation and fair presentation of the financial statements in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the entity's internal control. An audit also includes evaluating the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates made by management, as well as evaluating the overall presentation of the financial statements.

I believe that the audit evidence I have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for my audit opinion.

Opinion

In my opinion, the financial statements present fairly, in all material respects, the financial position of The Brooker Group Public Company Limited and its subsidiaries and of The Brooker Group Public Company Limited as of December 31, 2012, and the result of their operation and cash flows for the year then ended in accordance with financial reporting standards.



(Natsarak Sarochanunjeen)
Certified Public Account
Registration No. 4563

A.M.T. & ASSOCIATES
Bangkok, Thailand
February 20, 2013

FINANCIAL STATEMENTS

THE BROOKER GROUP PUBLIC CO LTD AND ITS SUBSIDIARIES STATEMENTS OF FINANCIAL POSITION AS AT 31 DECEMBER 2012 AND 2011

(Unit : Baht)

		Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	Note	2012	2011	2012	2011
ASSETS					
CURRENT ASSETS					
Cash and cash equivalents	3	170,644,637.27	134,213,234.63	51,201,027.77	102,532,995.29
Short-term investments	4	519,554,442.50	319,083,527.18	148,546,666.40	62,576,975.00
Trade accounts receivable - net					
Non-related companies	5	22,513,000.00	11,072,107.68	22,042,000.00	3,370,500.00
Related companies	2.2	101,952,044.14	4,016,530.41	4,832,730.86	3,240,495.00
Accounts receivable - Other					
Non-related companies	6	1,090,212.66	1,293,641.86	466,679.28	628,481.38
Related companies	2.3	-	-	31,396,536.65	4,898,609.82
Loans					
Non-related companies	7	5,521,055.02	6,565,672.71	5,521,055.02	6,565,672.71
Related companies	2.4	-	-	64,276,344.54	47,739,260.09
Other current assets					
Value added tax - net		14,200,296.25	3,332,493.73	5,645,777.56	23,810.41
TOTAL CURRENT ASSETS		835,475,687.84	479,577,208.20	333,928,818.08	231,576,799.70
NON-CURRENT ASSETS					
Deposit with restriction	8	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
Investments in subsidiary companies	9	-	-	128,148,078.66	135,233,678.66
Other investments	10	8,927,966.99	-	8,927,966.99	-
Property, Plant and Equipment - net	11	31,617,859.93	35,849,462.35	31,587,568.99	35,792,987.78
Other non-current assets					
Withholding tax withheld		7,350,846.02	8,859,412.44	5,516,718.24	1,509,363.25
Others		3,746,900.00	3,811,700.00	3,671,300.00	3,672,100.00
TOTAL NON-CURRENT ASSETS		66,643,572.94	63,520,574.79	192,851,632.88	191,208,129.69
TOTAL ASSETS		902,119,260.78	543,097,782.99	526,780,450.96	422,784,929.39

The accompanying notes to financial statements are an integral part of these statements

THE BROOKER GROUP PUBLIC CO LTD AND ITS SUBSIDIARIES
STATEMENTS OF FINANCIAL POSITION (Continued)
AS AT 31 DECEMBER 2012 AND 2011

(Unit : Baht)

		Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	Note	2012	2011	2012	2011
LIABILITIES AND SHAREHOLDERS' EQUITY					
CURRENT LIABILITIES					
Accounts Payable - Trade					
Non-related companies		2,724,263.87	1,254,136.43	2,724,263.87	1,254,136.43
Related companies		1,468,663.21	1,189,866.55	1,070,000.00	-
Accounts Payable - Other					
Non-related companies	12	33,755,524.83	9,567,101.62	26,822,886.06	4,265,519.57
Loan from related companies	13	-	5,200,000.00	-	-
Accrued corporate income tax		1,746,494.90	5,266,164.38	-	-
Other current liabilities					
Suspense output tax		1,841,637.08	700,687.20	1,750,637.08	448,409.20
Others		2,519,282.49	632,646.31	2,458,783.05	408,164.67
TOTAL CURRENT LIABILITIES		44,055,866.38	23,810,602.49	34,826,570.06	6,376,229.87
NON-CURRENT LIABILITIES					
Employee benefits obligation	14	11,717,440.41	9,844,609.70	10,993,193.28	9,286,202.13
TOTAL NON-CURRENT LIABILITIES		11,717,440.41	9,844,609.70	10,993,193.28	9,286,202.13
TOTAL LIABILITIES		55,773,306.79	33,655,212.19	45,819,763.34	15,662,432.00
SHAREHOLDERS' EQUITY					
Share capital - Baht 0.50 each					
Registered					
- Ordinary share 1,123,178,344 shares		561,589,172.00	561,589,172.00	561,589,172.00	561,589,172.00
Issued and paid up					
- Ordinary share 748,785,563 shares in year 2011		-	374,392,781.50	-	374,392,781.50
- Ordinary share 748,786,063 shares in year 2012		374,393,031.50	-	374,393,031.50	-
Warrants	15.2	18,719,606.60	18,719,631.60	18,719,606.60	18,719,631.60
Discount on share capital		(31,445,597.97)	(31,445,897.97)	(31,445,597.97)	(31,445,897.97)
Retained earnings					
Appropriated - Legal reserve		17,351,576.26	11,413,334.81	17,351,576.26	11,413,334.81
Unappropriated		398,164,339.04	122,664,496.55	101,942,071.23	34,042,647.45
Other components of shareholders' equity		7,967,684.04	12,797,991.53	-	-
Total Equity of the Parent		785,150,639.47	508,542,338.02	480,960,687.62	407,122,497.39
Non-controlling interests		61,195,314.52	900,232.78	-	-
Total Shareholders' Equity		846,345,953.99	509,442,570.80	480,960,687.62	407,122,497.39
TOTAL LIABILITIES AND SHAREHOLDERS' EQUITY		902,119,260.78	543,097,782.99	526,780,450.96	422,784,929.39

The accompanying notes to financial statements are an integral part of these statements

THE BROOKER GROUP PUBLIC CO LTD AND ITS SUBSIDIARIES
STATEMENT OF INCOME
AS AT 31 DECEMBER 2012 AND 2011

(Unit : Baht)

		Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	Note	2012	2011	2012	2011
REVENUES					
Services income		369,836,829.34	66,501,488.88	153,920,459.25	27,490,970.79
Unrealized gain in trading securities		131,539,556.96	-	29,025,422.60	-
Gain on sales of trading securities		17,672,997.14	48,807,084.90	-	-
Dividend income		11,983,177.85	14,128,789.27	97,534,276.00	5,563,410.00
Other income					
Interest income		11,503,911.65	7,970,038.19	14,594,649.60	10,857,888.02
Reversal of allowance for doubtful accounts	2.2, 2.3, 7	1,327,500.00	4,768,475.43	2,269,644.81	14,665,182.20
Others		651,462.44	2,592,094.22	586,905.82	1,475,441.18
Total revenues	2.1	544,515,435.38	144,767,970.89	297,931,358.08	60,052,892.19
EXPENSES					
Cost of sales and services		77,298,167.53	43,793,942.55	86,947,222.23	23,030,721.36
Administrative expenses		80,515,766.16	40,965,697.30	63,290,838.37	26,478,290.89
Unrealized loss in trading securities	4.5	-	81,518,554.08	-	9,940,832.85
Loss on sales of trading securities		-	4,823,600.95	13,375,472.07	4,823,600.95
Loss on sale of investment in subsidiary	9(4)	-	-	15,552,996.40	-
Financial costs	2.1	164,409.73	174,066.56	-	253.95
Total expenses	2.1	157,978,343.42	171,275,861.44	179,166,529.07	64,273,700.00
Profit (loss) before income tax		386,537,091.96	(26,507,890.55)	118,764,829.01	(4,220,807.81)
Income tax		(1,746,494.90)	(6,148,999.35)	-	-
NET PROFIT (LOSS)		384,790,597.06	(32,656,889.90)	118,764,829.01	(4,220,807.81)
Net income (loss) attributable to :					
Equity holders of the parent		326,365,247.72	(35,269,746.00)	118,764,829.01	(4,220,807.81)
Non-controlling interests		58,425,349.34	2,612,856.10	-	-
		384,790,597.06	(32,656,889.90)	118,764,829.01	(4,220,807.81)
BASIC EARNINGS PER SHARE					
Equity holders of the parent (Baht)	16	0.44	(0.05)	0.16	(0.01)
Number of weighted average shares (shares)		748,785,933	747,655,563	748,785,933	747,655,563
DILUTED EARNINGS PER SHARE					
Equity holders of the parent (Baht)	16	0.43	(0.05)	0.16	(0.01)
Number of weighted average shares (shares)		754,859,373	747,655,563	754,859,373	747,655,563

The accompanying notes to financial statements are an integral part of these statements

HE BROOKER GROUP PUBLIC CO LTD AND ITS SUBSIDIARIES
STATEMENTS OF COMPREHENSIVE INCOME
AS AT 31 DECEMBER 2012 AND 2011

(Unit : Baht)

Note	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	2012	2011	2012	2011
Profit (loss) for the years	384,790,597.06	(32,656,889.90)	118,764,829.01	(4,220,807.81)
Other comprehensive income (loss)				
Exchange differences on translating foreign operations	(4,830,307.49)	8,499,040.57	-	-
Other comprehensive income (loss) for the years, net of tax	(4,830,307.49)	8,499,040.57	-	-
Total comprehensive income (loss) for the years	379,960,289.57	(24,157,849.33)	118,764,829.01	(4,220,807.81)
Total comprehensive income (loss) attributable to :				
Equity holders of the parent	321,534,940.23	(26,770,705.43)	118,764,829.01	(4,220,807.81)
Non-controlling interests	58,425,349.34	2,612,856.10	-	-
	379,960,289.57	(24,157,849.33)	118,764,829.01	(4,220,807.81)

The accompanying notes to financial statements are an integral part of these statements.

THE BROOKER GROUP PUBLIC CO LTD AND ITS SUBSIDIARIES

STATEMENTS OF CHANGES IN SHAREHOLDERS' EQUITY

CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT

FOR THE YEARS ENDED 31 DECEMBER 2012 AND 2011

	Note	Issued and paid – up share capital	Warrants	Discount on Share capital	Retained earnings		Other components of shareholders' equity			Equity attributable to equity holders of parent	Non Controlling Interests	Total
					Appropriated legal reserve	Unappropriated	Difference from translation of financial statements	Difference from changes in non-controlling interests	Total other components of shareholders' equity			
Beginning balance as at January 1, 2011	14	371,567,781.50	-	(33,140,897.97)	11,413,334.81	225,931,806.21	(6,426,249.04)	10,725,200.00	4,298,950.96	580,070,975.51	39,906,575.74	619,977,551.25
Effect of changes in accounting policy		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Employees' benefit		-	-	-	-	(8,094,720.22)	-	-	-	(8,094,720.22)	-	(8,094,720.22)
Balance as at January 1, 2011- adjusted	15	371,567,781.50	-	(33,140,897.97)	11,413,334.81	217,837,085.99	(6,426,249.04)	10,725,200.00	4,298,950.96	571,976,255.29	39,906,575.74	611,882,831.03
Changes in equity for 2011		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ordinary shares issued during the year		2,825,000.00	-	1,695,000.00	-	-	-	-	-	4,520,000.00	-	4,520,000.00
Cash received from issued warrants	15	-	18,719,631.60	-	-	-	-	-	-	18,719,631.60	-	18,719,631.60
Dividend paid		-	-	-	-	(59,902,843.44)	-	-	-	(59,902,843.44)	-	(59,902,843.44)
Dividend paid by subsidiaries to non-controlling interests		-	-	-	-	-	-	-	-	-	(41,619,199.06)	(41,619,199.06)
Total comprehensive income (loss) for the year		-	-	-	-	(35,269,746.00)	8,499,040.57	-	8,499,040.57	(26,770,705.43)	2,612,856.10	(24,157,849.33)
Ending balance as at December 31, 2011		374,392,781.50	18,719,631.60	(31,445,897.97)	11,413,334.81	122,564,496.55	2,072,791.53	10,725,200.00	12,797,991.53	508,542,338.02	900,232.78	509,442,570.80

(Unit : Baht)

The accompanying notes to financial statements are an integral part of these statements.

THE BROOKER GROUP PUBLIC CO., LTD AND ITS SUBSIDIARIES
STATEMENTS OF CHANGES IN SHAREHOLDERS' EQUITY
CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT (CONTINUED)
FOR THE YEARS ENDED 31 DECEMBER 2012 AND 2011

(Unit : Baht)

	Note	Issued and paid – up share capital	Warrants	Discount on Share capital	Retained earnings		Other components of shareholders' equity			Equity attributable to equity holders of parent	Non Controlling Interests	Total
					Appropriated legal reserve	Unappropriated	Difference from translation of financial statements	Difference from changes in non-controlling interests	Total other components of shareholders' equity			
Beginning balance as at January 1, 2012		374,392,781.50	18,719,631.60	(31,445,597.97)	11,413,334.81	122,664,496.55	2,072,791.53	10,725,200.00	12,797,991.53	508,542,338.02	900,232.78	509,442,570.80
Changes in equity for 2012												
Ordinary shares of subsidiary issued to non controlling interest		-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,746,000.00	5,746,000.00
Ordinary shares issued during the year	15	250.00	(25.00)	300.00	-	-	-	-	-	525.00	-	525.00
Dividend paid	18	-	-	-	-	(44,927,163.78)	-	-	-	(44,927,163.78)	-	(44,927,163.78)
Dividend paid by subsidiaries to non- controlling interests		-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,878,267.60)	(3,878,267.60)
Appropriated to legal reserve		-	-	-	5,938,241.45	(5,938,241.45)	-	-	-	-	-	-
Total comprehensive income (loss) for the year		-	-	-	-	326,365,247.72	(4,830,307.49)	-	(4,830,307.49)	321,534,940.23	56,425,349.34	379,960,289.57
Ending balance as at December 31, 2012		374,393,031.50	18,719,606.60	(31,445,597.97)	17,351,576.26	398,164,339.04	(2,757,515.96)	10,725,200.00	7,967,684.04	785,150,639.47	61,195,314.52	846,345,953.99

The accompanying notes to financial statements are an integral part of these statements.

THE BROOKER GROUP PUBLIC CO LTD AND ITS SUBSIDIARIES
STATEMENTS OF CHANGES IN SHAREHOLDERS' EQUITY
SEPARATE FINANCIAL STATEMENT
FOR THE YEARS ENDED DECEMBER 31, 2012

(Unit : Baht)

Note	Issued and paid - up share capital	Warrants	Discount on Share capital	Retained earnings (Deficit)		Other components of shareholder s' equity	Total
				Appropriated legal reserve	Unappropriated		
Beginning balance as at January 1, 2011	371,567,781.50	-	(33,140,897.97)	11,413,334.81	105,871,881.37	-	455,712,099.71
Effect of changes in accounting policy							
- Employees' benefit 14	-	-	-	-	(7,705,582.67)	-	(7,705,582.67)
Balance as at January 1, 2011- adjusted	371,567,781.50	-	(33,140,897.97)	11,413,334.81	98,166,298.70	-	448,006,517.04
Changes in equity for 2011							
Ordinary shares issued during the year 15	2,825,000.00	-	1,695,000.00	-	-	-	4,520,000.00
Cash received from issued warrants 15	-	18,719,631.60	-	-	-	-	18,719,631.60
Dividend paid	-	-	-	-	(59,902,843.44)	-	(59,902,843.44)
Total comprehensive income (loss) for the year	-	-	-	-	(4,220,807.81)	-	(4,220,807.81)
Ending balance as at December 31, 2011	374,392,781.50	18,719,631.60	(31,445,897.97)	11,413,334.81	34,042,647.45	-	407,122,497.39
Beginning balance as at January 1, 2012	374,392,781.50	18,719,631.60	(31,445,897.97)	11,413,334.81	34,042,647.45	-	407,122,497.39
Changes in equity for 2012							
Ordinary shares issued during the year 15	250.00	(25.00)	300.00	-	-	-	525.00
Dividend paid 18	-	-	-	-	(44,927,163.78)	-	(44,927,163.78)
Appropriated to legal reserve	-	-	-	5,938,241.45	(5,938,241.45)	-	-
Total comprehensive income (loss) for the year	-	-	-	-	118,764,829.01	-	118,764,829.01
Ending balance as at December 31, 2012	374,393,031.50	18,719,606.60	(31,445,597.97)	17,351,576.26	101,942,071.23	-	480,960,687.62

The accompanying notes to financial statements are an integral part of these statements.

THE BROOKER GROUP PUBLIC CO LTD AND ITS SUBSIDIARIES
STATEMENTS OF CASH FLOW
AS AT 31 DECEMBER 2012 AND 2011

(Unit : Baht)

		Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	Note	2012	2011	2012	2011
CASH FLOWS FROM OPERATING ACTIVITIES :					
Net profit (loss) for the year		384,790,597.06	(32,656,889.90)	118,764,829.01	(4,220,807.81)
Adjustments to reconcile net profit to net cash- provided by (used in) operating activities					
Depreciation	11	4,508,661.59	5,070,030.23	4,475,629.96	5,035,518.59
Allowance for doubtful account (reversal)	22.2, 2.3,7	4,744,500.00	(4,768,475.43)	3,738,355.19	(14,632,677.70)
Unrealized loss (gain) in trading securities	4.4	(131,539,556.96)	81,518,554.08	(29,025,422.60)	9,940,832.85
Loss from equipment written off		144.44	-	144.44	-
Loss on sales of investment in subsidiaries		-	-	15,552,996.40	-
Dividend received from subsidiaries	9(3)	-	-	(83,397,900.00)	(3,060,610.00)
Settlement of service revenue by ordinary– shares of other company	4.3	(139,579,364.80)	-	(122,419,977.80)	-
Employee benefits	1.4	1,872,830.71	1,749,889.48	1,706,991.15	1,580,619.46
Financial costs		164,409.73	174,066.56	-	253.95
Corporate income tax expense		1,746,494.90	6,148,999.35	-	-
Operating gain (loss) before changes in operating assets and liabilities		126,708,716.67	57,236,174.37	(90,604,354.25)	(5,356,870.66)
Operating assets decrease (increase)					
Short - term Investment	4.3	70,648,006.44	38,886,932.29	65,475,709.00	55,982,192.15
Trade accounts receivable - other parties		(12,440,892.32)	(3,978,338.45)	(19,671,500.00)	(2,160,000.00)
Trade accounts receivable - related parties		(97,935,513.73)	71,253,256.38	(1,253,224.38)	(1,100,495.00)
Other accounts receivable - other parties		203,429.20	3,545,538.21	161,802.10	3,667,143.03
Other accounts receivable - related parties		-	-	(25,894,793.50)	(4,367,391.32)
Other current assets		(10,867,802.52)	629,269.45	(5,621,967.15)	1,051,780.78
Other non-current assets		8,860,212.44	(1,675,408.45)	1,510,163.25	(3,587,800.00)
Operating liabilities increase (decrease)					
Trade accounts payable - other parties		1,470,127.44	145,747.28	1,470,127.44	1,254,136.43
Trade accounts payable - related parties		278,796.66	18,131.09	1,070,000.00	-
Other current liabilities		16,749,844.89	(26,210,066.42)	25,910,212.75	(7,780,553.90)
Net cash received (paid) from operation		103,674,925.17	139,851,235.75	(47,447,824.74)	37,602,141.51
Payment of interest expense		(164,409.73)	(108,607.85)	-	(253.95)
Payment of Corporate income tax		(7,350,846.02)	(8,851,080.26)	(5,516,718.24)	(845,982.82)
Net cash provided by (used in) operating activities		96,159,669.42	130,891,547.64	(52,964,542.98)	36,755,904.74

The accompanying notes to financial statements are an integral part of these state

THE BROOKER GROUP PUBLIC CO LTD AND ITS SUBSIDIARIES
STATEMENTS CASH FLOW (Continued)
AS AT 31 DECEMBER 2012 AND 2011

(Unit : Baht)

		Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	Note	2012	2011	2012	2011
CASH FLOWS FROM INVESTING ACTIVITIES :					
Investment in subsidiary (increase) decrease	9 ⁽⁴⁾	-	-	(9,222,000)	(12,056,600.00)
Sales on investment in subsidiary	9 ⁽¹⁾⁽²⁾⁽⁴⁾	-	-	754,603.60	5,310,750.00
Other investment (increase) decrease	10	(8,927,966.99)	-	(8,927,966.99)	-
Purchase of property, plant and equipments	11	(277,203.61)	(230,875.09)	(270,355.61)	(227,451.09)
Loan to other parties	7	(2,635,882.31)	(2,365,672.71)	(2,635,882.31)	(2,365,672.71)
Loan to related company	2.4	-	-	(16,537,084.45)	39,728,282.19
Dividend received from subsidiaries	9 ⁽³⁾	-	-	83,397,900.00	33,140,510.00
Net cash provide by (used in) investing activities		(11,841,052.91)	(2,596,547.80)	46,559,214.24	63,529,818.39
CASHFLOWS FROM FINANCING ACTIVITIES					
Proceeds from issuance of ordinary shares	15	525.00	4,520,000.00	525.00	4,520,000.00
Cash received from issuance of warrants	15	-	18,719,631.60	-	18,719,631.60
Cash received from minority interest from- issuance of ordinary shares in subsidiary	9 ⁽⁴⁾	5,748,000.00	-	-	-
Dividend paid by the Company	18	(44,927,163.78)	(59,902,843.44)	(44,927,163.78)	(59,902,843.44)
Dividend paid by subsidiaries to non- controlling interests	9 ⁽³⁾	(3,878,267.60)	(41,619,199.06)	-	-
Net cash provided by (used in) financing activities		(43,056,906.38)	(78,282,410.90)	(44,926,638.78)	(36,663,211.84)
Difference from translation of financial statements		(4,830,307.49)	8,499,040.57	-	-
INCREASE (DECREASE) IN CASH AND CASH EQUIVALENTS - NET		36,431,402.64	58,511,629.51	(51,331,967.52)	63,622,511.29
CASH AND CASH EQUIVALENTS, BEGINNING OF YEARS		134,213,234.63	75,701,605.12	102,532,995.29	38,910,484.00
CASH AND CASH EQUIVALENTS, END OF YEARS		170,644,637.27	134,213,234.63	51,201,027.77	102,532,995.29
OPERATING AND INVESTMENT ACTIVITIES NOT AFFECTING					
Increase in employee benefits obligation on compling of financial reporting standard of by adjusting to retained earnings-beginning of	1.4	-	8,094,720.22	-	7,705,582.67
Increase (decrease) in dividend receivable from subsidiaries	9 ⁽³⁾	-	-	17,454,551.87	(30,079,900.00)
Settlement of service revenue by ordinary shares of other company	4.3	139,579,364.80	-	122,419,977.80	-

The accompanying notes to financial statements are an integral part of these statements.

THE BROOKER GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED AND ITS SUBSIDIARIES

NOTES TO FINANCIAL STATEMENTS

FOR THE YEARS ENDED DECEMBER 31, 2012

1. GENERAL INFORMATION

1.1 General matter

The Company was incorporated as a limited company under the Civil and Commercial Code on March 9, 1994, and changed its status to a Public Company Limited under the Public Company Limited Act on August 21, 2000. The address of the head office is 26th Fl., The Trendy Building, 10/190-193 Soi.Sukhumvit 13, Sukhumvit Road, Khaeng Klong Toey Nua, Khet Wattana, Bangkok. The Company operates in Thailand and the main business is research and consulting services and investments.

1.2 Basis for the preparation

The financial statements of the company have been prepared in accordance with generally accepted accounting standards including related interpretations and guidelines promulgated by the Federation of Accounting Professional

The consolidated financial statements for the years ended December 31, 2012 and 2011, have been included the financial statements of its subsidiaries and overseas subsidiaries (Brooker International Company Limited and Brooker Dunn Asset Advisory Limited) after eliminated significant inter-company transactions. The financial statements for the overseas subsidiaries reflect total assets as of December 31, 2012 and 2011 amount of Baht 369.08 million and Baht 148.35 million respectively, (equivalent to 40.91% and 27.32% respectively of total assets in the consolidated financial statement), total liabilities amount of Baht 6.80 million and Baht 3.33 million respectively (equivalent to 12.19% and 9.89% respectively of total liabilities in the consolidated financial statement) and net profit for the years then ended, amount of Baht 203.42 million and Baht 14.16 million respectively (equivalent to 62.33% of net profit and 40.16% of net loss in the consolidated financial statement)

The financial statements have been prepared on a historical cost basis except where otherwise disclosed in the accounting policies.

An English language version of the financial statements has been prepared from the statutory financial statements that were issued in Thai language. In case of conflict or difference in understanding, the financial statements in Thai language shall prevail.

1.3 Basis of consolidation

Enterprises that directly, or indirectly through one or more intermediaries control, or are under common control of the Company which have co-shareholder or co-director are as follows:

Company's name	Nature of business	Relationship	Country of incorporation	Percentage of shareholding	
				As at December 31	
<u>Subsidiary companies</u>				<u>2012</u>	<u>2011</u>
Brooker Business Solutions Company Limited	Business consultant for small and medium enterprises and foreign investors	Share holding and joint directors	Thailand	99.99	99.99
Brooker Capital Company Limited	Investment in other companies	Share holding and joint directors	Thailand	99.99	99.99
Binswanger Brooker (Thailand) Limited	Real estate brokerage and consultancy	Share holding and joint directors	Thailand	99.99	60.00
Brooker Consulting Co., Ltd.	Business consultant	Share holding and joint directors	Thailand	99.99	99.99
Brooker Corporate Advisory Co., Ltd	Business consultant Export seafood product	Share holding and joint directors	Thailand	99.99	99.99
Brooker International Company Limited	Financial consultant for overseas clients	Share holding and joint directors	Hong Kong	100.00	100.00
Brooker Advisory Limited (1)	Financial consultant for overseas clients	Share holding and joint directors	British Virgin Island	-	-
Brooker Dunn Asset Advisory Limited(2)	Fund Management of foreign investors outside Thailand	Share holding and joint directors	British Virgin Island	-	-
<u>Related Companies</u>					
Jaturus Project Co., Ltd.	Real estate, Consultancy	A director is a spouse of a Company's director	Thailand	-	-
Brooker Sukhothai Fund	Fund	Joint directors	British Virgin Island	-	-
Kingdom Property Co., Ltd. (3)	Real estate, Consultancy	Joint directors in a subsidiary	Thailand	-	-
M.C.L. company Limited	Real estate, Renting	A director is a spouse of a Company's director	Thailand	-	-
Golden Land Property Development Plc (4)	Property Development	Joint directors	Thailand	-	-
MAC Capital Advisors Limited	Independent global investment banking and brokerage from the Middle East	Joint directors	Castries, St. Lucia	-	-

- (1) On February 25, 2011 the Company sold all of investment in Brooker Advisory Limited to Brooker International Co, Ltd...
And later in December 2012, the board of directors of Brooker Advisory Co., Ltd. approved a resolution to dissolve the company. The liquidation of the company is in the process.
- (2) On February 25, 2011 Brooker Advisory Limited sold all of investment in Brooker Dunn Asset Advisory Limited to a subsidiary, Brooker International Co., Ltd.
- (3) As at July 1, 2012 Kingdom Property Co., Ltd. has informed the Company terminating joined capital agreement in Binswanger Brooker (Thailand) Limited, and later the share of Binswanger Brooker (Thailand) Limited had been sold to Brooker Corporate Advisory Co., Ltd (subsidiary). Therefore since Quarter 3/2012 the Company has reclassified Kingdom Property Co., Ltd. to be non-related company.

- (4) On December 26, 2012, two directors of Golden Land Property Development Plc. who are also directors of the Company resigned from the directorship of Golden Land Property Development Plc. Thus the Company reclassified the Golden Land Property Development Plc. to non-related company.

1.4 Financial reporting standards and Accounting Treatment Guidance which are not effective for the current year

Since year 2010 to present, the Federation of Accounting Professions has issued the revised and new financial reporting standards which are effective for financial statements period beginning on or after January 1 in the year indicated, and relevant to the Company's business as follows :

		<u>Year effective</u>
Accounting Standards		
TAS 12	Income Taxes	2013
TAS 20	Accounting for Government Grants and Disclosure of Government Assistance (revised 2009)	2013
TAS 21	The Effects of Changes in Foreign Exchange Rates (revised 2009)	2013
Financial Reporting Standard		
TFRS 8	Operating Segments	2013
Accounting Standard Interpretations		
TI 10	Government Assistance - No Specific Relation to Operating Activities	2013
TI 21	Income Taxes - Recovery of Revalued Non - Depreciable Assets	2013
TI 25	Income Taxes - Changes in the Tax Status of an Entity or its Shareholders	2013
TI 29	Service Concession Arrangements: Disclosures	2014
Financial Reporting Standard Interpretations		
TFRI 4	Determining whether an Arrangements contains a Lease	2014
TFRI 12	Service Concession Arrangements	2014
TFRI 13	Customer Loyalty Programmes	2014
	Accounting Treatment Guidance for Transfers of Financial Assets	2013

The Company shall adopt the above financial reporting standards and accounting treatment guidance on the effective date, however, the management considers that TAS 20 (revised 2009), TAS 21 (revised 2009), TI 10, TI 29, TFRI 4, TFRI 12, TFRI 13 and the accounting treatment guidance for transfers of financial assets do not have effect on the financial statements. As for TFRS 8, the management considered that it shall be immaterially effected. The TAS 12, TI 21, and TI 25 are under consideration of their effect to the financial statements for the year in which they are initially applied.

1.5 Summary of significant accounting policies

1.5.1 Revenue recognition

- a) Rendering of services

Service income is recognized on accrual basis.

- b) Sales of goods

Sales of goods are recognized when the significant risks and rewards of ownership of the goods have passed to the buyer. Sales are the invoiced value, excluding value added tax, of goods supplied after deducting discounts and allowances.

- c) Interest income

Interest income is recognized as interest accrues based on the effective rate method.

1.5.2 Cash and cash equivalents

Cash and cash equivalents consist of cash in hand, cash at banks, and all highly liquid investments with an original maturity of three months or less and not subject to withdrawal restrictions.

1.5.3 Trade accounts receivable

Trade accounts receivable are stated at the net realizable value. Allowance for doubtful accounts is provided for the estimated losses that may be incurred in collection of receivables. The allowance is generally based on collection experiences and analysis of debtor aging.

1.5.4 Temporary investments

Trading securities are presented at fair value. Gains or losses arising from changes in the carrying amounts of securities are included in determining gains or losses.

The fair value of trading securities is based on the latest bid price of the last working day of the year as quoted on the Stock Exchange of Thailand.

Investment in Brooker Sukhothai Fund is presented at fair value which is the net assets value (NAV) at the end of the accounting period. The Company records the changed of the securities value as gain or loss in the income statement.

1.5.5 Property, plant, equipment

Property, plant, equipment are stated at cost less accumulated depreciation.

Depreciation of equipment is calculated by reference to their costs on the straight-line basis over the following estimated useful lives:

<u>Type of Assets</u>	<u>Period (Years)</u>
Buildings	20
Condominium units	20
Furniture and fixtures	5
Office equipment	5
Computer	3
Other equipment	5
Vehicles	5

Depreciation is included in determining income.

1.5.6 Related party transactions

Related parties comprise enterprises and individuals that control, or are controlled by, the Company, whether directly or indirectly, or which are under common control with the Company.

They also include individuals which directly or indirectly own a voting interest in the Company that gives them significant influence over the Company, key management personnel, directors and officers with authority in the planning and direction of the Company's operations.

1.5.7 Foreign currencies

Foreign currency transactions are translated into Baht at the exchange rates ruling on the transaction dates. Assets and liabilities denominated in foreign currencies outstanding at the statement of financial position date are translated into Baht at the

exchange rates (buying or selling rates) of the Bank of Thailand ruling on the statement of financial position date respectively.

Gains and losses on exchange are included in determining of income in the period.

1.5.8 Impairment of assets

The Company assesses at each reporting date whether there is an indication that an asset may be impaired. If any such indication exists, the Company makes an estimate of the asset's recoverable amount where the carrying amount of the asset exceeds its recoverable amount, the asset is considered impaired and is written down to its recoverable amount. Impairment losses are recognized in the income statements. An asset's recoverable amount is the higher of fair value less costs to sell or value in use.

1.5.9 Employee benefits

Salaries, wages, bonuses, contributions to the social security fund, provident fund and other benefits are recognized as expenses when incurred.

Severance Payment as specified in Thai Law is recognized as expenses in the income statement along the service period of employees. The Company's post - employment benefit obligations are estimated by a qualified actuary under the actuarial assumption using the Projected Unit Credit Method. However, the actual benefit obligation may be different from the estimate.

The Company recognized the actuarial gains or losses arising from defined benefit plan in the period incurred in other comprehensive income.

1.5.10 Income tax

Income tax is provided for in the accounts based on the taxable profits determined in accordance with tax legislation.

1.5.11 Lease

The Company recognizes the lease payments, specified in the operating lease agreement, in the statements of income by straight-line method for the whole lease-period.

1.5.12 Accounting judgments and estimates

The preparation of financial statements in conformity with generally accepted accounting principles at times requires management to make subjective judgments and estimates regarding matters that are inherently uncertain. These judgments and estimates affect reported amounts and disclosures and actual results could differ.

1.5.13 Basic earnings (loss) per share

Basic earnings (loss) per share is determined by dividing the net profit (loss) by the weighted average number of issued and paid-up of common shares at the end of accounting period.

2. RELATED PARTY TRANSACTION

2.1 Related Party Transaction

During the year, the Company had significant business transactions with its subsidiaries (which were eliminated in consolidation) and related companies (related by shareholding and/or common directors). Such transactions are summarized as follows :-

(Unit : Thousand Baht)

	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement		Pricing Policy
	2012	2011	2012	2011	
Related companies					
Service income	118,764	16,573	691	454	At the rate determined under the contract
Rental income	145	145	145	145	At the rate determined under the contract
Subsidiary companies					
Service income	-	-	13,479	17,116	At the rate determined under the contract
Rental income	-	-	835	907	At the rate determined under the contract
Interest income	-	-	3,195	2,469	At the interest rate 5.40% p.a.
Dividend income	-	-	93,625	3,060	At the announced rate
Consulting fee	-	-	29,528	-	At the rate determined under the contract

Management remuneration for the years ended December 31, 2012 and 2011 presented in the cost of services and administration expenses as follow;

	BAHT			
	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	2012	2011	2012	2011
Cost of services	33,334,686.27	14,734,356.01	33,334,686.27	14,734,356.01
Administration expenses	4,857,408.75	5,878,735.57	4,857,408.75	3,590,789.57
Total	38,192,095.02	20,613,091.58	38,192,095.02	18,325,145.58

The outstanding balances of the above transactions are separately shown in the statements of financial position as follows :-

2.2 RADE ACCOUNTS RECEIVABLE – RELATED COMPANIES

(Unit : Baht)

	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	December 31, 2012	December 31, 2011	December 31, 2012	December 31, 2011
TRADE ACCOUNTS RECEIVABLE – RELATED COMPANIES				
Subsidiary companies				
Brooker Business Solutions Company Limited	-	-	-	360,289.48
Binswanger Brooker (Thailand) Limited	-	-	870,681.68	-
Brooker Capital Company Limited	-	-	2,395,390.28	1,100,495.00
Brooker Consulting Company Limited	-	-	293,086.80	-
Brooker Corporate Advisory Company Limited	-	-	1,273,300.00	2,140,000.00
Total	-	-	4,832,458.76	3,600,784.48
Less : Allowance for doubtful account	-	-	-	(360,289.48)
Net	-	-	4,832,458.76	3,240,495.00
Related companies				
MAC Capital Advisors Limited	272.10	-	272.10	-
Brooker Sukhothai Fund Limited	101,951,772.04	4,016,530.41	-	-
Total amounts due from related companies	101,952,044.14	4,016,530.41	4,832,730.86	3,240,495.00

The outstanding balance of trade accounts receivable – related companies are classified by aging as follows:-

(Unit : Baht)

	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	December 31, 2012	December 31, 2011	December 31, 2012	December 31, 2011
Not yet due	98,116,873.27	1,460,042.93	1,272,523.51	3,240,495.00
Overdue Less than 30 days	1,889,423.81	1,318,329.44	1,271,995.99	-
30 - 59 days	1,945,747.06	1,238,158.04	1,125,347.08	-
60 - 89 days	-	-	326,954.21	-
90 - 365 days	-	-	835,910.07	-
Over 365 days	-	-	-	360,289.48
Total	101,952,044.14	4,016,530.41	4,832,730.86	3,600,784.48
Less : Allowance for doubtful account	-	-	-	(360,289.48)
Trade accounts receivable – related companies - net	101,952,044.14	4,016,530.41	4,832,730.86	3,240,495.00

The transactions of allowance for doubtful accounts - trade accounts receivable – related companies during the year as of December 31, 2012 are as follow;

(Unit : Baht)

	Consolidated Financial Statement	Separate Financial Statement
Balance as at January 1, 2012	-	360,289.48
Provision during the year	-	(360,289.48)
Balance as at December 31, 2012	-	-

2.3 OTHER ACCOUNTS RECEIVABLE – RELATED COMPANIES

(Unit : Baht)

	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	December 31, 2012	December 31, 2011	December 31, 2012	December 31, 2011
<u>UNBILLED RECEIVABLES – RELATED COMPANIES *</u>				
<u>Subsidiary companies</u>				
Brooker International Company Limited	-	-	17,454,551.87	-
Brooker Capital Company Limited	-	-	408,886.38	10,414.25
Brooker Corporate Advisory Co., Ltd.	-	-	754,404.68	-
Total Unbilled Receivable - related companies	-	-	18,617,842.93	10,414.25
<u>ADVANCE – RELATED COMPANIES</u>				
<u>Subsidiary companies</u>				
Brooker Business Solutions Company Limited	-	-	-	603,133.33
Binswanger Brooker (Thailand) Limited	-	-	1,227,389.64	400,000.00
Brooker Capital Company Limited	-	-	10,075,211.82	4,487,571.57
Brooker Consulting Co., Ltd.	-	-	1,476,092.26	312.00
Brooker Corporate Advisory Co., Ltd.	-	-	-	312.00
Total	-	-	12,778,693.72	5,491,328.90
<u>Less</u> Allowance for doubtful account	-	-	-	(603,133.33)
Total Advance - related companies	-	-	12,778,693.72	4,888,195.57
Total Other Accounts Receivable – related companies	-	-	31,396,536.65	4,898,609.82

2.4 LOANS TO RELATED COMPANIES

(Unit : Baht)

	Separate Financial Statement				Policy on Borrowing Cost
	December 31, 2011	Increase	Decrease	December 31, 2012	
Subsidiary companies					
Brooker Capital Co.,Ltd	7,039,260.09	21,750,000.00	-	28,789,260.09	5.40% p.a.
Brooker Corporate Advisory Co., Ltd	32,100,000.00	10,300,000.00	(6,912,915.55)	35,487,084.45	5.40% p.a.
Binswanger Brooker(Thailand)Limited	7,800,000.00	16,792,000.00	(24,592,000.00)	-	5.40% p.a.
Brooker Consulting Co.,Ltd	800,000.00	-	(800,000.00)	-	5.40% p.a.
Total loans to related companies	47,739,260.09	48,842,000.00	(32,304,915.55)	64,276,344.54	

3. CASH AND CASH EQUIVALENTS

As at December 31, 2012 and 2011, cash and cash equivalents are as follow;

(Unit : Baht)

	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	December 31, 2012	December 31, 2011	December 31, 2012	December 31, 2011
Cash	20,000.00	30,000.00	20,000.00	20,000.00
Current and saving account deposits	155,401,076.99	36,546,928.13	35,957,467.49	4,876,688.79
Fixed deposit with maturity dates not longer than 3 months	15,223,560.28	97,636,306.50	15,223,560.28	97,636,306.50
Total cash and cash equivalents	170,644,637.27	134,213,234.63	51,201,027.77	102,532,995.29

4. TEMPORARY INVESTMENTS

As at December 31, 2012 and 2011, the investment in trading securities are as follows :-

(Unit : Baht)

	December 31, 2012			December 31, 2011		
	Cost	Fair Value	Unrealized Gain(Loss)	Cost	Fair Value	Unrealized Gain(Loss)
4.1 The Company						
Investment in						
- Trading securities	123,617,576.65	148,546,666.40	24,929,089.75	66,673,307.85	62,576,975.00	(4,096,332.85)
4.2 Subsidiary Company						
Investment in						
- Trading securities	109,227,566.20	185,026,668.04	75,799,101.84	99,721,510.31	138,446,146.40	38,724,636.09
- Brooker Sukhothai Fund	128,384,973.65	185,981,108.06	57,596,134.41	125,903,939.98	118,060,405.78	(7,843,534.20)
Total subsidiary	237,612,539.85	371,007,776.10	133,395,236.25	225,625,450.29	256,506,552.18	30,881,101.89
Total temporary investments	361,230,116.50	519,554,442.50	158,324,326.00	292,298,758.14	319,083,527.18	26,784,769.04

- 4.3 The acquisitions and disposals of trading securities during the years ended December 31, 2012 is as follow;

(Unit : Baht)

	Consolidated Financial Statement	Separate Financial Statement
- Securities acquired from settlement of service income	139,579,364.80	122,419,977.80
- Securities acquired	57,993,184.24	6,596,160.00
- Securities disposed	(128,641,190.68)	(72,071,869.00)

During year 2012 the Company and its subsidiary have received their service income payment from a client by the client's share capital which is market securities. The Company and its subsidiary have realized such service income at fair value of Baht 122,419,977.80, and Baht 17,159,387.00 respectively. The Company and its subsidiary have already received the shares into their investment port folio.

- 4.4 The transactions of unrealized gain (loss) on trading securities during the year ended December 31, 2012 are as follow;

(Unit : Baht)

	Consolidated Financial Statement	Separate Financial Statement
Beginning balance	26,784,769.04	(4,096,332.85)
Transactions during the year	131,539,556.96	29,025,422.60
Ending balance	158,324,326.00	24,929,089.75

4.5 INVESTMENT IN “BROOKER SUKHOTHAI FUND”

An overseas subsidiary had invested in “BROOKER SUKHOTHAI FUND”, which price per share at each moment equal to NAV at the purchase date plus expenses and fees stated. The subsidiary will realize return of the investment on different between the NAV of the Fund at redeem date and purchased date less related expenses. The redemption condition of the Fund is 15 months since investment date. However, the unit holder has the right to sell / transfer such unit to other entity and no redemption fees.

Later on August 1, 2012 the Company had restructured its' group investment in overseas subsidiaries. Then, “BROOKER SUKHOTHAI FUND” hold by Brooker Advisory Limited had been sold to Brooker International Limited which is overseas parent company of Brooker Advisory Limited, at NAV of the fund as the Fund condition, and realized gain on sale amounting to US\$ 784,197.83. Moreover, in later Brooker International Limited increased its investment in “BROOKER SUKHOTHAI FUND” as follow;

	Number of unit	Unit Price	US \$ Amount	Ex-Rate **	Cost (Baht)
As of July 31,2012	1,916.192		4,002,058.21		
Unit adjusted	61.919		-		
As adjusted July 31,2012	1,978.111	2,023.17 *	4,002,058.21	30.1936	120,836,573.65
Un-realize gain	-		784,197.83		
Fair Value July 31,2012	1,978.111		4,786,256.04		
Invested on Aug 1,2012	100.628	2,484.40	250,000.00	30.1936	7,548,400.00
As of December 31, 2012	2,078.739		5,036,256.04		128,384,973.65

* Weighted average price

** Exchange rate as at December 28, 2012

5. TRADE ACCOUNTS RECEIVABLE – OTHER COMPANIES

As at December 31, 2012 and 2011, the outstanding balance of trade accounts receivable are classified by aging as follows :-

(Unit : Baht)

	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	December 31, 2012	December 31, 2011	December 31, 2012	December 31, 2011
Trade accounts receivable - Other parties				
Not yet due	160,500.00	9,366,378.65	-	2,140,000.00
Overdue				
Less than 30 days	22,092,000.00	531,500.00	21,881,500.00	160,500.00
30 - 59 days	210,500.00	50,000.00	160,500.00	-
60 - 89 days	50,000.00	54,229.03	-	-
90 - 365 days	-	1,498,000.00	-	1,070,000.00
Over 365 days	2,505,592.25	1,007,592.25	1,382,092.25	312,092.25
Total	25,018,592.25	12,507,699.93	23,424,092.25	3,682,592.25
Less : Allowance for doubtful accounts	(2,505,592.25)	(1,435,592.25)	(1,382,092.25)	(312,092.25)
Net	22,513,000.00	11,072,107.68	22,042,000.00	3,370,500.00

Movement of the allowance for doubtful accounts – Accounts receivable-others during the year ended December 31, 2012 is as follows;

(Unit : Baht)

	Consolidated Financial Statement	Separate Financial Statement
Balance at beginning of the year	1,435,592.25	312,092.25
Additional during the year (includes suspense output tax)	1,070,000.00	1,070,000.00
Reversal of allowance for doubtful accounts	-	-
Balance at ending of the year	2,505,592.25	1,382,092.25

6. OTHER ACCOUNTS RECEIVABLE – OTHER COMPANIES

(Unit : Baht)

OTHER COMPANIES	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	December 31, 2012	December 31, 2011	December 31, 2012	December 31, 2011
Other accounts receivable *	-	50,659.90	-	50,659.90
Unbilled Receivable – other *	146,816.38	243,050.42	146,816.38	243,050.42
Advance Payment – other	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00
Prepaid Expenses – other	940,396.28	996,931.54	316,862.90	331,771.06
Total Other Account Receivable - other company	1,090,212.66	1,293,641.86	466,679.28	628,481.38

* During the year, the Company has reclassified Kingdom Property Co., Ltd. and Golden Land Property Development Plc. to be non-related company, see note 1.3 (3),(4). Thus, the unbilled receivable-other, other accounts receivable of these companies have been presented as non-related party transactions.

7. LOANS TO OTHERS

(Unit : Baht)

	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	December 31, 2012	December 31, 2011	December 31, 2012	December 31, 2011
Thammapipat Co.,Ltd. ⁽¹⁾	5,521,055.02	2,505,672.71	5,521,055.02	2,505,672.71
Apex Development public company limited	27,372,500.00	28,700,000.00	27,372,500.00	28,700,000.00
Kingdom Property company limited ⁽²⁾	5,008,000.00	4,060,000.00	5,008,000.00	4,060,000.00
Total	37,901,555.02	35,265,672.71	37,901,555.02	35,265,672.71
Less : Allowance for doubtful accounts	(32,380,500.00)	(28,700,000.00)	(32,380,500.00)	(28,700,000.00)
Total loans to other companies	5,521,055.02	6,565,672.71	5,521,055.02	6,565,672.71

The transactions of loans to others during the year ended December 31, 2012 are as follow;

(Unit : Baht)

Other company	Separate Financial Statement				Policy on Borrowing Cost
	December 31, 2011	Increase	Decrease	December 31, 2012	
Thammapipat Co.,Ltd. ⁽¹⁾	2,505,672.71	9,858,925.07	(6,843,542.76)	5,521,055.02	13.00% p.a.
Apex Development public company limited	28,700,000.00	-	(1,327,500.00)	27,372,500.00	15.00% p.a.
Kingdom Property company limited ⁽²⁾	4,060,000.00	948,000.00	-	5,008,000.00	10.00% p.a.
Total	35,265,672.71	10,806,925.07	(8,171,042.76)	37,901,555.02	
Less : Allowance for doubtful accounts	(28,700,000.00)	(5,008,000.00)	1,327,500.00	(32,380,500.00)	
Total loans to other companies	6,565,672.71	5,798,925.07	(6,843,542.76)	5,521,055.02	

- (1) In November 2012, Thammapipat Co., Ltd. negotiated the repayment of the loan amounting to approximately Baht 6 million with the Company. The loan repayment has been due in August 2012. Thammapipat Co., Ltd. has signed a new loan agreement with the Company for Baht 6.305 million with the interest rate at 13% p.a. The repayment is within 12 months (November 2013) at the amount and repayment schedules specified in the loan agreement. The collateral for the loan is the same that has been for the former loan which is 5 condominium units which the value appraised by an independent appraiser on January 1, 2012 was approximately at Baht 11 million. The Company also has co-guarantee from 2 companies and a director of one of the guarantor's companies.
- (2) During the year, the Company has reclassified Kingdom Property Co., Ltd. to be non-related company, see note 1.3 (3)

8. DEPOSIT WITH RESTRICTION

As at December 31, 2012 and 2011, deposit with restriction is as follow;

(Unit : Baht)

	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	December 31, 2012	December 31, 2011	December 31, 2012	December 31, 2011
Fixed deposit with maturity dates not longer than 3 months	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
Total deposit with restriction	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00

The Company has placed the fixed deposit amounting to Baht 15 million as guarantee for overdraft facilities with LH Bank. The interest rate for overdraft facilities is the interest rate as specified on the fixed deposit certificates plus 1.50% per annum.

9. INVESTMENTS IN SUBSIDIARY COMPANIES

As at December 31, 2012 and 2011, the Company's investments in its subsidiary companies are as follows :-

(Unit : Thousand Baht)

Name of Company	Type of Business	Investments									
		Paid-up Share Capital		Shareholding		Cost Method		Net Book Value		Allowance for Impairment of Subsidiaries Investment	
		December 31		December 31		December 31		December 31		December 31	
		2012 (Baht)	2011 (Baht)	2012 %	2011 %	2012	2011	2012	2011	2012	2011
Brooker Business Solutions Co., Ltd.	Business consultant for small and medium enterprises and foreign investors	10.0 mil	10.0 mil.	99.99	99.99	1,260	1,260	3,016	2,054	(1,260)	(1,260)
Brooker Capital Co., Ltd.	Specialist investment holding company	117.94 mil	117.94 mil.	99.99	99.99	120,753	120,753	115,200	93,052	(21,431)	(21,431)
Binswanger Brooker (Thailand) Limited (4)	Real estate brokerage and consultancy	22.87 mil	7.50 mil	99.99	60.00	9,222	4,251	(943)	(7,324)	(4,251)	(4,251)
Brooker Consulting Co.,Ltd. (1)	Business consultant	43.38 mil	43.38 mil	99.99	99.99	-	12,057	-	(61)	-	-
Brooker Corporate Advisory Co., Ltd.	Business consultant	6.02 mil	6.02 mil	99.99	99.99	6,011	6,011	19,263	7,533	-	-
Brooker International Co., Ltd. (2)(3)	Business consultant for foreign clients	US Dollar 600,000	US Dollar 600,000	100.00	100.00	17,844	17,844	344,656	145,780	-	-
Investment in subsidiaries						155,090	162,176	481,192	241,034	(26,942)	(26,942)
Less Allowance for Impairment						(26,942)	(26,942)				
Net Investments in subsidiary companies - The Company Only						128,148	135,234				

(1) On February 26, 2011, Brooker Consulting Co., Ltd. has increased its registered share capital by Baht 12,056,600.00 to be the registered share capital of Baht 43,381,800.00. The Company has acquired all the increased shares.

On July 9, 2012 the Company had sold all of the shares to Brooker Corporate Advisory Co., Ltd (subsidiary) amounting to Baht 554,603.60

(2) On February 25, 2011 The Company has sold all of its investment in Brooker Advisory Co., Ltd, which is an oversea subsidiary to Brooker International Co., Ltd., which is another oversea subsidiary.

(3) In June 2011, the Company has realized interim dividend income amounting to Baht 3,060,610.00 of a foreign subsidiary, which has been received in July 2011. In 2012 the Company had received interim dividend from a foreign subsidiary amounting to Baht 83,397,900.00

(4) On July 2, 2012 the Company had sold the 449,994 common shares of Binswanger Brooker (Thailand) Limited to Brooker Corporate Advisory Co., Ltd. (a subsidiary) amounting to Baht 200,000.00. Later on July 16, 2012, the share capital of Binswanger Brooker (Thailand) Limited had been increased by Baht 15,370,000.00 which caused the paid up capital to increase to Baht 22,870,000.00. The Company invested Baht 9,222,000 of its' share proportion while Kingdom Property Co., Ltd. invested Baht 6,148,000. Later, Kingdom Property Co., Ltd. had sold total of its holding shares in Binswanger Brooker (Thailand) Limited to Brooker Corporate Advisory Co., Ltd.(a subsidiary) at the total amount of Baht 400,000.00. Therefore, the proportion of share-holding of the group increased from 60% to be 99.99%.

10. OTHER INVESTMENTS

As at December 31, 2012 and 2011, the Company has invested in other investment as follows;

(Unit :Baht)

Other Investment - Other	Type of business	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
		December 31, 2012	December 31, 2011	December 31, 2012	December 31, 2011
Apex Development Public Company Limited	Real estate development	54,253,964.45	45,325,997.46	54,253,964.45	45,325,997.46
<u>Less</u> : Allowance for impairment		(45,325,997.46)	(45,325,997.46)	(45,325,997.46)	(45,325,997.46)
Total other investment		8,927,966.99	-	8,927,966.99	-

The transactions of allowance for impairment of investment during the year ended December 31, 2012 is as follow;

(Unit : Baht)

	Consolidated Financial Statement	Separate Financial Statement
Balance as at January 1, 2012	45,325,997.46	45,325,997.46
Provision during the year	-	-
Adjustment –decrease during the year	-	-
Balance as at December 31, 2012	45,325,997.46	45,325,997.46

11. Property, Plant and Equipment

As at December 31, 2012 and 2011, the Company has property, plant and equipment as follows;

(Unit : Baht)

Consolidated Financial Statement							
	Buildings	Furniture and Fixture	Office Equipment	Computer	Vehicles	Web site Development	Total
COST							
At January 1, 2012	40,884,000	13,318,929	816,874	5,688,522	4,680,000	360,729	65,749,054
Additions	-	-	11,206	265,998	-	-	277,204
Disposals/ written-off	-	(1,082)	-	(838,613)	-	-	(839,695)
At December 31, 2012	40,884,000	13,317,847	828,080	5,115,907	4,680,000	360,729	65,186,563
ACCUMULATED DEPRECIATION							
At January 1, 2012	7,994,086	11,273,512	745,017	5,006,051	4,562,322	318,604	29,899,592
Additions	2,044,200	2,037,842	56,726	226,218	117,676	26,000	4,508,662
Disposals	-	(963)	-	(838,588)	-	-	(839,551)
At December 31, 2012	10,038,286	13,310,391	801,743	4,393,681	4,679,998	344,604	33,568,703
Property, plant and equipment – net							
At January 1, 2012	32,889,914	2,045,417	71,857	682,471	117,678	42,125	35,849,462
At December 31, 2012	30,845,714	7,456	26,337	722,226	2	16,125	31,617,860
Depreciation included in statement income for the year ended ;							
December 31, 2011							5,070,030
December 31, 2012							4,508,662

(Unit : Baht)

Separate Financial Statement							
	Buildings	Furniture and Fixture	Office Equipment	Computer	Vehicles	Web site Development	Total
COST							
At January 1, 2012	40,884,000	13,318,929	792,682	5,338,376	4,680,000	230,729	65,244,716
Additions	-	-	11,206	259,150	-	-	270,356
Disposals/ written-off	-	(1,082)	-	(838,613)	-	-	(839,695)
At December 31, 2012	40,884,000	13,317,847	803,888	4,758,913	4,680,000	230,729	64,675,377
ACCUMULATED DEPRECIATION							
At January 1, 2012	7,994,086	11,273,512	726,988	4,664,093	4,562,322	230,728	29,451,729
Additions	2,044,200	2,037,842	53,841	222,071	117,676	-	4,475,630
Disposals	-	(963)	-	(838,588)	-	-	(839,551)
At December 31, 2012	10,038,286	13,310,391	780,829	4,047,576	4,679,998	230,728	33,087,808
Property, plant and equipment – net							
At January 1, 2012	32,889,914	2,045,417	65,694	674,283	117,678	1	35,792,987
At December 31, 2012	30,845,714	7,456	23,059	711,337	2	1	31,587,569
Depreciation included in statement income for the year ended ;							
December 31, 2011							5,035,519
December 31, 2012							4,475,630

12. OTHER ACCOUNTS PAYABLE – OTHER COMPANIES

	(Unit : Baht)			
	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	December 31, 2012	December 31, 2011	December 31, 2012	December 31, 2011
OTHER COMPANIES				
Other accounts payable – other	145,093.44	403,395.16	119,413.44	367,784.04
Unearned income – other	104,982.35	295,609.31	104,982.35	295,609.31
Accrued Expenses – other	33,505,449.04	8,868,097.15	26,598,490.27	3,602,126.22
Total Other Account Payable - other company	33,755,524.83	9,567,101.62	26,822,886.06	4,265,519.57

13. LOAN FROM OTHER COMPANIES

	(Unit : Baht)			
	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	December 31, 2012	December 31, 2011	December 31, 2012	December 31, 2011
Kingdom Property Co., Ltd.	-	5,200,000.00	-	-
Total loan from other companies	-	5,200,000.00	-	-

14. EMPLOYEE BENEFITS OBLIGATION

Movements in the present value of the provision under defined benefit obligation for the years ended December 31, 2012 and 2011 were as follows:

	(Unit : Baht)			
	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	December 31, 2012	December 31, 2011	December 31, 2012	December 31, 2011
Employee benefits obligation as of beginning of periods	9,844,609.70	8,094,720.22	9,286,202.13	7,705,582.67
Current service cost and interest cost	1,872,830.71	1,749,889.48	1,706,991.15	1,580,619.46
Gain (loss) from estimate of actuarial assumptions	-	-	-	-
Employee benefits obligation as of ending of periods	11,717,440.41	9,844,609.70	10,993,193.28	9,286,202.13

Expenses recognized in gain or loss for the year ended December 31, 2012 and 2011 are as follow;

(Unit : Baht)

	For the year ended December 31			
	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	2012	2011	2012	2011
Current service cost	1,479,046.32	1,426,100.66	1,335,543.06	1,272,396.15
Interest cost	393,784.39	323,788.82	371,448.09	308,223.31
Total	1,872,830.71	1,749,889.48	1,706,991.15	1,580,619.46

The Company hires an actuary to compute this provision according to the accounting standard. The principle actuarial assumptions used to calculate the provision under the retirement benefit obligation as at December 31, 2012 and 2011 are as follows:

	Consolidated Financial Statement	Separate Financial Statement
Discount rate	4 %	4 %
Expected rate of salary increase	0-6 %	0-6 %
Voluntary resignation rate	0-30 %*	0-30 %*
Mortality rate	TMO 1997 **	TMO 1997 **

* Based on weighted rate by age group of employee

** Referred to Thai Mortality Ordinary Tables of 1997

15. WARRANTS

15.1 BROOK-W3

On May 17, 2006, an Extraordinary General Meeting of Shareholders approved the issuance of 30,000,000 five-year warrants (BROOK-W3) free of charge, of which 11,800,000 units were issued to the directors and 18,200,000 units to the employees, and with an exercise rights of one warrant to one ordinary share at an exercise price of Baht 0.80 per share. The warrants can be exercised within a specific period (12 months from the issuance date). The meeting approved the allotment of 11,800,000 units of warrants to the directors and 12,450,000 units of warrants to the employees. On July 20, 2007, the balance of warrants has not been issued to the employees of the Company are 5,750,000 units. According to announcement no.kor.jor. 36/2001 of the Securities and Exchange Commission (S.E.C.) dated October 19, 2001, the un-issued warrants are considered expired as the warrants were not issued within one year period.

On August 9, 2010, the resolution of the board of directors of the Company has approved an allotment of 3,350,000 units of warrants (BROOK-W3) to the employees of the Company. Thus the warrants (BROOK-W3) have been fully allotted.

On September 15, 2010, a director has exercised 6 million units of the warrants to buy ordinary shares at Baht 0.80 per share, amounting to Baht 4,800,000. The increase of the ordinary shares was registered on September 22, 2010.

On December 15, 2010, a director and employees has exercised 12.60 million units of the warrants to buy ordinary shares at Baht 0.80 per share, amounting to Baht 10,080,000. The increasing of the ordinary shares has been registered on December 21, 2010.

On March 15, 2011 the Company's directors and employees has exercised 5,650,000 units of the warrants to buy ordinary share at Baht 0.80 per share, total amounting to Baht 4,520,000.00. The increasing of the ordinary shares has been registered on March 15, 2011.

As of March 31, 2011 no outstanding balance of warrant (BROOK-W3) which has been allotted to the Company's directors and employees, due to being fully exercised.

15.2 **BROOK-W4**

On July 4, 2011 the Company's extraordinary shareholders meeting no. 1/2011 approved a resolution to issue of 374,392,781 warrants (BROOK-W4) to purchase new ordinary share of Baht 0.05 per unit for offering to the existing shareholders. A unit of warrant has the rights to purchase 1 new ordinary share, unless the exercised rights are adjusted according to the exercise adjustment condition, at an exercise price of Baht 1.05 per share, unless the exercised prices are adjusted according to the exercise adjustment condition. Warrant holders can exercise their rights to purchase the company's ordinary shares on the last business day of every quarter throughout 5 years from the issuance date. As of September 30, 2011, the shareholders had paid for the warrants of 374,392,632 units totaling Baht 18,719,631.60.

On March 31, 2012, a shareholder exercised his warrants rights to purchase the allotted ordinary shares for 500 units at Baht 1.05 per share totaling Baht 525.00. The Company registered the share increase and the registered shares with the Ministry of Commerce on April 5, 2012.

On December 31, 2012 no one exercised the warrants, then the remaining balance of the warrant are 374,392,132 units amounting to Baht 18,719,606.60.

As of December 31, 2012, the exercised warrants and unexercised warrants balance are as follows;

	Number of units		
	BROOK-W3		BROOK-W4
	Directors	Employees	
Allotted warrants	11,800,000	12,450,000	374,392,632
<u>Less</u> : Exercised and converted to ordinary			
Shares as of December 31, 2012	(11,800,000)	(12,450,000)	(500)
Balance of allotted warrants	-	-	374,392,132
Duration of the warrants (Year)	5	5	5
Exercise rate (units : share)	1 : 1	1 : 1	1 : 1
Exercise price to buy 1 ordinary share (Baht)	0.80	0.80	1.05
First exercise date	Jun 15, 2006	Jun 15, 2006	Sep 30, 2011
Last exercise date	Jun 15, 2011	Jun 15, 2011	Aug 08, 2016

16. DILUTED EARNINGS (LOSS) PER SHARE

	Consolidated Financial Statement					
	For the year ended 31 December					
	Net earnings (loss)		Weighted average number of ordinary shares		Earning (loss) per share	
	2012	2011	2012	2011	2012	2011
	Thousand Baht	Thousand Baht	Thousand Shares	Thousand Shares	Baht	Baht
Basic earnings (loss) per share						
Net earnings (loss)	326,365	(35,270)	748,786	747,656	0.44	(0.05)
Effect of dilutive potential ordinary shares						
Warrants						
374,392,132 units						
(2011 : 374,392,781 units)	-	-	6,073	-	-	-
Diluted earnings (loss) per share						
Net earnings (loss) of ordinary shareholders						
(assuming conversion of potential ordinary shares to ordinary shares)	326,365	(35,270)	754,859	747,656	0.43	(0.05)

	Separate Financial Statement					
	For the year ended 31 December					
	Net earnings (loss)		Weighted average number of ordinary shares		Earning (loss) per share	
	2012	2011	2012	2011	2012	2011
	Thousand Baht	Thousand Baht	Thousand Shares	Thousand Shares	Baht	Baht
Basic earnings (loss) per share						
Net earnings (loss)	118,765	(4,221)	748,786	747,656	0.16	(0.01)
Effect of dilutive potential ordinary shares						
Warrants						
374,392,132 units						
(2011 : 374,392,781 units)	-	-	6,073	-	-	-
Diluted earnings (loss) per share						
Net earnings (loss) of ordinary shareholders						
(assuming conversion of potential ordinary shares to ordinary shares)	118,765	(4,221)	754,859	747,656	0.16	(0.01)

17. CORPORATE INCOME TAX

In accordance with taxable conditions on Thailand's revenue code, the Company and its subsidiaries has calculated its net taxable profit (loss) by taking both any forbidding expenditures and any reduced or exceptionable accounting transactions to adding - up or deducting from net profit (loss) under accounting base.

The corporate income tax rate being used in year 2011 and 2012 are 30% and 23% respectively, 20% for the year 2013 and subsequent year.

18. DIVIDEND

On August 9, 2012, the Company's board of directors had resolution to pay the interim dividend from unappropriated retained earnings as of June 30, 2012 to its shareholders at Baht 0.06 per share, total Baht 44.93 million on September 7, 2012.

19. EXPENSES BY NATURE

The material expenses for the years ended December 31, 2012 and 2011 are categorized by their natures as follows;

	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	2012	2011	2012	2011
Personnel expenses (Exclude Management benefit expenses)	24,952,625.08	18,563,988.66	15,803,422.62	11,004,127.10
Management remunerations (Included in Cost of service and administrative expenses)	38,192,095.02	20,613,091.58	38,192,095.02	18,325,145.58
Depreciation and amortization	4,508,781.03	5,070,030.23	4,475,749.40	5,035,518.59
Loss on sales of trading securities	13,375,472.07	4,823,600.95	13,375,472.07	4,823,600.95
Loss on sales of investment in subsidiaries	-	-	15,552,996.40	-
Consulting fee	30,650,540.90	18,651,347.77	47,580,259.60	4,917,527.91
Commission fee	23,376,610.90	41,505.56	22,487,400.00	-
Advertising expenses	40,603.74	90,460.19	35,600.00	90,320.00
Provision for doubtful accounts	6,072,000.00	-	6,008,000.00	32,504.50

20. FINANCIAL INFORMATION BY SEGMENT OF BUSINESS

The major operation of the Company is in Thailand. The Company had classified its segment operation as follow;

20.1 The results of operations by segment

(Unit : Thousand Baht)

	Consolidated Financial Statement							
	For the years ended December 31, 2012 and 2011							
	Business and Consulting		Investments		Eliminated		Consolidated	
	2012	2011	2012	2011	2012	2011	2012	2011
Services income	415,308	58,959	254,821	93,487	(139,096)	(23,009)	531,033	129,437
Cost of services	(92,043)	(12,552)	(24,624)	(46,807)	39,369	15,565	(77,298)	(43,794)
Gross earnings (loss)	323,265	46,407	230,197	46,680	(99,727)	(7,444)	453,735	85,643
Other income							13,482	15,331
Administrative expenses							(80,516)	(40,965)
Unrealized loss in trading securities							-	(81,519)
Loss on sales of trading securities							-	(4,824)
Financial costs							(164)	(174)
Income tax							(1,747)	(6,149)
Loss(Gain) of minority interest							(58,425)	(2,613)
Net profit (loss)							326,365	(35,270)

(Unit : Thousand Baht)

	Separate Financial Statement					
	For the years ended December 31, 2012 and 2011					
	Business Consulting		Investments		Separate	
	2012	2011	2012	2011	2012	2011
Services income	153,920	27,491	126,559	5,563	280,479	33,054
Cost of services	(86,947)	(23,030)	-	-	(86,947)	(23,030)
Gross earnings (loss)	66,973	4,461	126,559	5,563	193,532	10,024
Other income					17,452	26,999
Administrative expenses					(63,290)	(26,479)
Unrealized loss in trading securities					-	(9,941)
Loss on sales of trading securities					(13,376)	(4,824)
Loss on sales of investment in subsidiaries					(15,553)	-
Financial costs					-	-
Income tax					-	-
Net profit (loss)					118,765	(4,221)

The above results of operations by segment, has been presented in detail format by net profit as follow;

(Unit : Thousand Baht)

	Consolidated Financial Statement					
	For the years ended December 31, 2012 and 2011					
	Business Consulting		Investments		Consolidated	
	2012	2011	2012	2011	2012	2011
Sales and services income	369,837	66,501	161,196	62,936	531,033	129,437
Cost of sales and services	(48,432)	(25,455)	(28,866)	(18,339)	(77,298)	(43,794)
Gross earnings (loss)	321,405	41,046	132,330	44,597	453,735	85,643
Other income	13,482	8,124	-	7,207	13,482	15,331
Administrative expenses	(62,136)	(35,647)	(18,380)	(5,318)	(80,516)	(40,965)
Unrealized loss in trading securities	-	-	-	(81,519)	-	(81,519)
Loss on sales of trading securities	-	-	-	(4,824)	-	(4,824)
Financial costs	-	-	(164)	(174)	(164)	(174)
Income tax	-	(582)	(1,747)	(5,567)	(1,747)	(6,149)
Loss(Gain) of minority interest	(58,425)	(2,613)	-	-	(58,425)	(2,613)
Net profit (loss)	214,326	10,328	112,039	(45,598)	326,365	(35,270)

20.2 Assets by segment

	(Unit : Thousand Baht)							
	As at December 31, 2012 and 2011							
	Business Consulting		Investments		Eliminated		Consolidated	
	December 31, 2012	December 31, 2011	December 31, 2012	December 31, 2011	December 31, 2012	December 31, 2011	December 31, 2012	December 31, 2011
Assets								
Equipment	146	68	24	46	-	-	170	114
Unallocated equipment							31,448	38,558
Unallocated assets							870,501	504,426
Total assets							902,119	543,098

21. COMMITMENTS

21.1 As of December 31, 2012 the Company has commitment service which should be paid in the future as follow;

The Brooker Group Public Company Limited

<u>Total minimum payments</u>	<u>Unit (Million baht)</u>
Not over 1 year	0.25
Over 1 year but not over 5 years	-
Over 5 years	-
	0.25

21.2 Binswanger Brooker (Thailand) Limited, a Company's subsidiary, has entered into an agreement with a foreign company to establish an alliance to serve with real estate business in Thailand. The subsidiary company is obliged to comply with certain conditions as stated in the agreement and has to pay a USD 8,000 Global Marketing fee and a USD 2,250 applicable support fee per year. In addition, the subsidiary is committed to contribute its revenue with the contractual party at 5% of its gross revenue and additional 1% of the gross revenue for transactions involved with multi-national company. The agreement has expired in 2011 and has been extended for a period of four years ending 2015.

21.3 Binswanger Brooker(Thailand) Limited, has entered into an agreement to engage a related company to be representative to operate the real estate brokerage and consultancy business. The agreement is stated a monthly compensation, ended on June 30, 2012.

On July 1, 2012 the agreement has been terminated by the parties.

21.4 A subsidiary in foreign country has entered into a fund management agreement which the Fund was registered in foreign country. The fee (Management fee) is calculated and accrued on monthly basis and Performance fee is calculated and accrued on annual basis as the amount stated in the agreement. The agreement has no duration period. Therefore, the agreement is being effective until the liquidation date of the Fund or both parties agree to terminate the agreement.

- 21.5 Brooker Capital Co., Ltd. has entered into a contract with a foreign company to supply daily information, analysis report at monthly fee Baht 1,000,000 which the contract is effective until both parties agree to terminate the contract.

22. FINANCIAL INSTRUMENTS

22.1 Financial risk management policies

The Company is exposed to normal business risks from changes in market interest rates and currency exchange rates and from non-performance of contractual obligations by counterparties. The Company does not issue derivative financial instruments for speculative or trading purposes.

22.2 Interest rate risk

Interest rate risk is the risk that future movements in market interest rates will affect the results of the Company's operations and its cash flows. Management believes that the interest rate risk is minimal. Hence, the Company and its subsidiary have no hedging agreement to protect against such risk.

22.3 Foreign currency risk

The Company is exposed to foreign currency risk relating to trading transactions which are denominated in foreign currencies. Management believes that there is no significant affect from the foreign currency risk. Because of the balance of foreign currency is due from transactions between foreign subsidiaries, which the Company is able to set a payment period corresponding to the fluctuation of exchange rate. Thus, the Company does not use derivative financial instruments to mitigate this risk.

22.4 Credit risk

Credit risk is the potential financial loss resulting from the failure of a customer or a counterparty to settle its financial and contractual obligations to the Company as and when they fall due. Management has a credit policy in place and the exposure to credit risk is monitored on an ongoing basis. Credit evaluations are performed on customers. At the statement of financial position date there were no significant concentrations of credit risk. The credit risk is represented by the carrying amount of each financial asset in the statement of financial position. However, management does not anticipate material losses from its debt collection.

22.5 Liquidity risk

The Company monitors its liquidity risk and maintains a level of cash and cash equivalents deemed adequate by management to finance the Company's operations and to mitigate the effects of fluctuations in cash flows.

22.6 Fair values

The fair value is the amount for which an asset could be exchanged, or a liability settled, between knowledgeable, willing parties in an arm's length transaction. In determining the fair value of its financial assets and liabilities, the Company takes into account its current circumstances and the costs that would be incurred to exchange or settle the underlying financial instrument.

The management of the Company beliefs that fair values of the financial assets and the financial liabilities are not significantly varied from their book values.

23. EVENTS AFTER THE REPORTING PERIOD

- 23.1 On January 22, 2013, the investment committee approved a resolution to invest in the ordinary shares of "Brooker Company Limited" for Baht 1,999,980 constitutes 99.99% of the total shares. Brooker Company Limited is a newly registered subsidiary company of the Brooker Group Public Company Limited with registered capital of Baht 2 million. There are 200,000 shares with par value at Baht 10. The objective business of the company is investment advisory.

- 23.2** On February 20, 2013, the board of director approves resolution to call for the Annual General Meeting of Shareholders, to be held on April 26, 2013, and proposed to pay dividend to the shareholders from the Company's earnings for the period of January 1, 2012 to December 31, 2012 at Baht 0.14 per share, by deducting the paid interim dividend on September 7, 2012 at Baht 0.06 per share, which the balance of the dividend is Baht 0.08 per share to be paid on May 20, 2013.

24. RECLASSIFICATION OF ACCOUNTS

Certain accounts in the financial statements as presented herein for comparative purpose have been reclassified to conform with the current period's classifications, with no effect on the profit for the period or shareholders' equity as previously reported. The significant reclassifications are as follows:

(Unit : Baht)

	Consolidated Financial Statement			Separate Financial Statement		
	As previously reported	Reclassifications	After reclassifications	As previously reported	Reclassifications	After reclassifications
Statement of financial position As of December 31, 2011						
Trade receivable-net						
Non related	7,862,107.68	3,210,000.00	11,072,107.68	3,370,500.00	-	3,370,500.00
Related	7,226,530.41	(3,210,000.00)	4,016,530.41	3,240,495.00	-	3,240,495.00
Other receivable						
Non related	1,209,025.79	84,616.07	1,293,641.86	543,865.31	84,616.07	628,481.38
Related	84,616.07	(84,616.07)	-	4,983,225.89	(84,616.07)	4,898,609.82
Loan to other						
Non related	2,505,672.71	4,060,000.00	6,565,672.71	2,505,672.71	4,060,000.00	6,565,672.71
Related	4,060,000.00	(4,060,000.00)	-	51,799,260.09	(4,060,000.00)	47,739,260.09

25. APPROVAL OF THE FINANCIAL STATEMENT

The financial statement has been approved for issue by the Company's board of directors on February 20, 2013.

หน้า

102

สาส์นถึงผู้ถือหุ้นจากประธานคณะกรรมการ และประธานคณะกรรมการบริหาร

ปี 2555 มูลค่าการซื้อขายของตลาดหุ้นไทยทำสถิติสูงที่สุดในภูมิภาคอาเซียน ที่ 32,304 ล้านบาทต่อวัน ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ปรับขึ้นแตะระดับสูงสุดในรอบ 16 ปี 10 เดือน ขณะที่มูลค่าตลาดรวมของตลาดหลักทรัพย์ฯ ณ สิ้นปี 2555 สูงที่สุดนับตั้งแต่จัดตั้งตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกอบกับความสำเร็จในการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินในการปรับโครงสร้างหนี้ให้กับบริษัทจดทะเบียนขนาดใหญ่แห่งหนึ่งและความสำเร็จในการให้คำปรึกษาด้านการลงทุนสำหรับเงินลงทุนต่างประเทศ ทำให้ธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ สามารถก้าวสู่ความสำเร็จใหม่อีกระดับหนึ่ง

ปี 2555 รายได้รวมของบริษัทฯ และกลุ่มบริษัทฯ เท่ากับ 544.52 ล้านบาทและมีผลกำไรสุทธิจำนวน 326.37 ล้านบาทซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีที่แล้วร้อยละ 276 และร้อยละ 1,025 ตามลำดับ กลุ่มบริษัทฯ มีฐานะทางการเงินที่แข็งแกร่งโดยมียอดรวมสินทรัพย์ 902.12 ล้านบาทมีหนี้สินรวม 55.77 ล้านบาท อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.06 ในขณะที่ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และกลุ่มบริษัทฯ ยังคงรักษาระดับความแข็งแกร่งอยู่ที่ 846.35 ล้านบาท

บริษัทฯ ได้นำหลักการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ภายใต้อิทธิพลของทิศทางด้านผลประโยชน์และการใส่ใจในสิ่งแวดล้อม สังคม ชุมชน และนำระบบบริหารความเสี่ยงที่เป็นมาตรฐานสากล มาใช้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจและยังคงคาดหวังความสำเร็จกับผลการดำเนินงานของปี 2556 ต่อไป

นอกจากนี้บริษัทฯ มีเป้าหมายทางสังคมที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาอย่างยั่งยืน การสร้างความเสมอภาคและความเป็นธรรมทางสังคม การพัฒนาบุคลากรให้เป็นคนเก่ง-คนดี มีคุณธรรม จริยธรรม มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น ควบคู่ไปกับการพัฒนาสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี

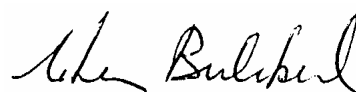
บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามหลักการบรรษัทภิบาลที่ดีโดยได้รับการประเมินผลในระดับคะแนน “ดีเยี่ยม” ในโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุม AGM ประจำปี 2555 ซึ่งประเมินโดย ก.ล.ต.และได้รับการประเมินผลโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการ จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ในระดับ “ดีมาก” ติดต่อกันเป็นปีที่ 5 บริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นในการพัฒนาตนเองให้อยู่ในระดับมาตรฐานที่สูงขึ้นตามหลักการบรรษัทภิบาลที่ดีต่อไป

ในนามของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะผู้บริหาร ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้นและลูกค้าผู้มีอุปการคุณทุกท่านที่ได้ให้การสนับสนุนกิจการของบริษัทฯ ด้วยดีตลอดมาพร้อมเป็นกำลังใจให้บริษัทฯ ก้าวเดินต่อไปอย่างมั่นคง



ดร. นงกรณ์ชัย อัครเสรีณี

ประธานคณะกรรมการ



นายชาญ บุลกุล

กรรมการผู้อำนวยการและประธานคณะกรรมการบริหาร

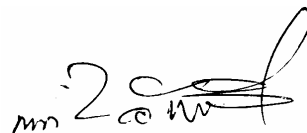
รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยได้มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน ทำหน้าที่กำกับดูแลรายงานทางการเงินและประเมินระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มีความมั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีถูกต้อง ครอบคลุม อย่างเพียงพอ ทันเวลา และป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติ ซึ่งความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบได้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นว่า ระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ สามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่า งบการเงินของบริษัทฯ และงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 แสดงฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน ถูกต้องในสาระสำคัญแล้ว



ดร. นงกรณ์ชัย อัครเสรีณี

ประธานคณะกรรมการ

รายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2555

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัทฯ ประกอบด้วย ดร. ปีเตอร์ เวลตัน เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา และนางพรณี วรอุทัยสถิต เป็นกรรมการตรวจสอบ กรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่านเป็นกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติที่ดี ของคณะกรรมการตรวจสอบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ทำงานอย่างใกล้ชิดกับคณะอนุกรรมการอื่น ๆ ได้แก่ คณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหา และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

โดยในรอบปีบัญชี 2555 ได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 8 ครั้ง และในปี 2556 จนถึงวันที่รายงานจำนวน 1 ครั้ง รวมทั้งสิ้น 9 ครั้ง โดยกรรมการตรวจสอบหนึ่งท่านเข้าร่วมประชุมครบถ้วนทุกครั้ง ส่วนอีกสองท่านเข้าร่วมประชุม 8 ครั้งจาก 9 ครั้งและเป็นการร่วมประชุมกับผู้บริหาร ผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายในตามความเหมาะสมทุกครั้ง นอกเหนือไปจากหัวข้อการประชุมซึ่งเป็นการประชุมภายใน ซึ่งสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2555 โดยได้สอบถามและรับฟังคำชี้แจงจากผู้บริหาร และผู้สอบบัญชี ในเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน และความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล ประจำปี 2555 ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินดังกล่าวมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป
2. สอบทานข้อมูลการดำเนินงาน และระบบการควบคุมภายใน เพื่อประเมินความเพียงพอ เหมาะสม และประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน อันจะช่วยส่งเสริมให้การดำเนินงานบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยพิจารณาจากรายงานการตรวจสอบภายในประจำปี 2555 ของผู้ตรวจสอบภายในจากบริษัท ดีไอ เอ แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด ทั้งนี้ไม่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ มีการดูแลรักษาทรัพย์สินที่เหมาะสม และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ นอกจากนี้ผู้ตรวจสอบภายในได้ประเมินระบบการควบคุมภายในตามแนวทางที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในในปัจจุบันมีความเพียงพอตามแนวทางของระบบ COSO และคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้ตรวจสอบภายใน

3. สอบทานการตรวจสอบภายใน โดยได้พิจารณาภารกิจ ขอบเขตการปฏิบัติงาน หน้าที่ และความรับผิดชอบ ความเป็นอิสระ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทฯ มีระบบการตรวจสอบภายในที่เพียงพอเหมาะสม และมีประสิทธิภาพ
4. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดของบริษัทฯ และข้อผูกพันที่บริษัทฯ มีไว้กับบุคคลภายนอก ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด และข้อผูกพันที่บริษัทฯ มีไว้กับบุคคลภายนอก
5. สอบทานและให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลของรายการดังกล่าวตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งผู้สอบบัญชีมีความเห็นว่ารายการค้ากับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญได้เปิดเผยและแสดงรายการในงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงินแล้ว และคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชี รวมทั้งมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการที่สมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและครบถ้วน
6. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี ประจำปี 2556 เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2556 ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระ และความเหมาะสมของค่าตอบแทนแล้ว เห็นควรเสนอแต่งตั้ง นางณัฐสรณ์ สโรชนันท์จัน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4563 หรือ นายสุมิตร ขอไพบูลย์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4885 แห่งสำนักงาน เอ.เอ็ม.ที แอสโซซิเอท เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2556 โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นเกี่ยวกับการเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีดังกล่าว ดังนี้
 - ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา ผู้สอบบัญชีได้ปฏิบัติงานด้วยความรู้ ความสามารถในการวิชาชีพ และให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในและความเสี่ยงต่าง ๆ รวมทั้งมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน
 - มีการปฏิบัติสอดคล้องกับข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ในเรื่องการกำหนดให้บริษัทจดทะเบียนต้องจัดให้มีการหมุนเวียนผู้สอบบัญชีที่ลงลายมือชื่อรับรองงบการเงินทุก 5 รอบปีบัญชี
 - ผู้สอบบัญชีไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับบริษัทฯ และบริษัทย่อย

ความเห็น/ข้อสังเกตจากการปฏิบัติหน้าที่

โดยสรุปในภาพรวมแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ และมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีการรายงานข้อมูลทางการเงินและผลการดำเนินงานอย่างถูกต้อง มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดและข้อผูกพันต่าง ๆ มีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างถูกต้องและมีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเพียงพอ โปร่งใส และเชื่อถือได้

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



ดร. ปีเตอร์ เวลดัน

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการสรรหา

คณะอนุกรรมการนี้ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ฯ เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2550

สมาชิกใหม่ของคณะกรรมการสรรหา 1 ท่านได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2555 โดยคณะกรรมการสรรหาชุดปัจจุบันประกอบด้วย นางพรรณิ วรุดิจงสถิต ประธานคณะกรรมการสรรหา (กรรมการอิสระ) และกรรมการอีก 3 ท่านได้แก่ นายพงษ์ชัย เศรษฐีวรรณ (กรรมการบริหาร) นายกิริรินทร์ นฤหัตถ์ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร) และนายวรุฒ บูลกุล (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร) สมาชิกใหม่ เป็นกรรมการสรรหา

ในรอบปี 2555 คณะกรรมการสรรหาได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ในระเบียบว่าด้วยคณะกรรมการสรรหา ด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ เต็มความสามารถและเป็นอิสระ เกี่ยวกับการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมมาดำรงตำแหน่งกรรมการ สรรหาบุคคลที่สมควรได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการเมื่อครบวาระเพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการและที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอนุมัติ

คณะกรรมการสรรหา มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง และกรรมการทุกคนมาร่วมประชุมครบทุกครั้ง โดยคณะกรรมการสรรหาที่มีส่วนได้เสียไม่ได้ออกเสียงในเรื่องที่ตนมีส่วนได้เสีย

ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดเกี่ยวกับหลักเกณฑ์และกระบวนการสรรหากรรมการไว้ในรายงานประจำปีด้วย

ในนามคณะกรรมการสรรหา



นางพรรณิ วรุดิจงสถิต
ประธานคณะกรรมการสรรหา

รายงานคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน

คณะอนุกรรมการนี้ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ฯ เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2550

สมาชิกใหม่ของคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน 1 ท่าน ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2555 คณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทนชุดปัจจุบัน มีนางพรรณิ วรวิจิตรสถิต (กรรมการอิสระ) เป็นประธาน พร้อมด้วยกรรมการอิสระอีก 2 ท่าน และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารอีก 1 ท่าน ได้แก่ นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา นายปีเตอร์ เวลตัน และนายวรุฒ นุตกุล ซึ่งเป็นสมาชิกใหม่ตามลำดับ

คณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทนรับผิดชอบในการสอบทานและนำเสนอคำตอบแทนกรรมการของบริษัทต่อ คณะกรรมการบริษัท ฯ ในการนำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และพิจารณาคำตอบแทนผู้บริหารระดับสูง รวมถึงการขึ้นอัตราเงินเดือนโดยรวม เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ฯ อนุมัติ

ในระหว่างปี 2555 คณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทนได้มีการประชุมเพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย ดังกล่าวทั้งสิ้น 1 ครั้ง

คณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทนได้กำหนดนโยบายหลักเกณฑ์การพิจารณาและวิธีดำเนินการที่ชัดเจนเพื่อ เป็นแนวทางและกรอบในการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท ฯ ดังนี้

- ในการกำหนดคำตอบแทนของกรรมการ และกำหนดการขึ้นอัตราเงินเดือนโดยรวม คณะกรรมการพิจารณา ผลตอบแทน จะพิจารณาโดยคำนึงถึงคำตอบแทนมาตรฐานในอุตสาหกรรม ผลการปฏิบัติงานของกรรมการ และบริษัท รวมถึงปัจจัยภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อธุรกิจบริษัท ฯ หรือภาวะเศรษฐกิจโดยรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย กรรมการอิสระ 4 ท่าน กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 2 ท่าน และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 4 ท่าน ในปี 2555 กรรมการและผู้บริหารได้รับคำตอบแทนตามที่แสดงไว้ใน รายงานผลประโยชน์ตอบแทนของคณะกรรมการและผู้บริหารปี 2555 ซึ่งคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน เห็นว่ามีความเหมาะสมและคณะกรรมการบริษัทฯและที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นได้พิจารณาเห็นชอบด้วยแล้ว

ในนามคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน



นางพรรณิ วรวิจิตรสถิต

ประธานคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน

ข้อมูลบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัท บร็อคเกอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	ชั้น 26 อาคารเดอะเทรนนี เลขที่ 10/190-193 ซอยสุขุมวิท 13 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110
ประเภทธุรกิจ	ที่ปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน
เลขทะเบียนบริษัท	0107543000040 (เดิมเลขที่บมจ 658)
โทรศัพท์	+66 (0) 2168-7100
โทรสาร	+66 (0) 2168-7111-2
Website	www.brookergroup.com
ทุนจดทะเบียน	561,589,172 บาท
ทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้ว	374,393,031.50 บาท
หุ้นสามัญ	748,786,063 หุ้น
ราคาพาร์	0.50 บาท
นายทะเบียน (หุ้นสามัญและ ใบสำคัญแสดงสิทธิ)	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ชั้น 7 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เลขที่ 62 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กทม. 10110 โทรศัพท์ : +66(0) 2229-2800 โทรสาร : +66(0) 2654-5642 +66(0) 2654-5645
ผู้สอบบัญชี	นางณัฐสรณ์ สโรชนันท์จีน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4563 สำนักงาน เอ. เอ็ม. ที. แอสโซซิเอท 491/27 อาคารสีลมพลาซ่า ถนนสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500 โทรศัพท์: +66(0) 2234-1676, 2234-1678 โทรสาร: +66(0) 2237-2133
ที่ปรึกษากฎหมาย	บริษัท วีระวงศ์ ชินวัฒน์ และเพียงพนอ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท ไวท์ แอนด์ เคส (ประเทศไทย) จำกัด) 540 อาคารเมอร์คิวรีทาวเวอร์ ชั้น 22 ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 โทรศัพท์: +66(0) 2264-8000 โทรสาร: +66(0) 2657-2222

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจในการให้บริการด้านข้อมูลหรือคำปรึกษาด้านธุรกิจ และการเงิน การลงทุน รวมทั้งเป็นที่ปรึกษาอิสระให้แก่องค์กรชั้นนำของภาครัฐบาลและภาคเอกชนทั้งในประเทศไทย และต่างประเทศ โดยบริษัทฯ ได้ประกอบธุรกิจให้บริการงาน 4 ประเภทคือ

- (1) ให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน
(Business & Financial Consulting, Investments)
- (2) เป็นตัวแทนและให้คำปรึกษาด้านอสังหาริมทรัพย์
(Real Estate Brokerage and Consultancy)
- (3) ให้คำปรึกษาด้านการลงทุนสำหรับเงินลงทุน Offshore Capital
(Offshore Capital Management)
- (4) ดำเนินธุรกิจการลงทุนเพื่อผลตอบแทนจากการลงทุน (Investment)

งานให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน

(Business & Financial Consulting, Investments)

ลักษณะการให้บริการ

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจในการให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน ให้แก่เจ้าของธุรกิจและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท โดยเน้นการให้บริการที่แตกต่างเพื่อทำให้เกิดผลประโยชน์สูงสุดแก่องค์กรของลูกค้า โดยบริษัทฯ สามารถแก้ปัญหาที่ยุ่งยากซับซ้อนได้อย่างรวดเร็ว จากความเชี่ยวชาญที่บริษัทมีสามารถแยกได้ดังนี้

• การระดมทุน (Fund Raising)

- ช่วยในการเตรียมความพร้อมและเตรียมตัวเข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ช่วยในการปรับโครงสร้างทางการเงินหรือปรับฐานทุนจดทะเบียน โดยการระดมทุนจากบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) หรือ อื่น ๆ
- ช่วยในการจัดหาแหล่งเงินกู้ทั้งจากสินเชื่อระยะยาวสำหรับโครงการ (Project financing) หรือ สินเชื่อระยะสั้น (Bridge loan) ตามความต้องการของลูกค้า

• การปรับโครงสร้าง (Restructuring)

- ช่วยในการปรับปรุงโครงสร้างหนี้ (Debt Restructuring) ปรับโครงสร้างองค์กร (Corporate restructuring) และจัดทำแผนฟื้นฟูกิจการ (Rehabilitation plan transactions) หรือปรับปรุงแผนฟื้นฟูกิจการทั้งที่อยู่ในขบวนการพิจารณาของศาลแล้วหรือยังไม่ได้ยื่นในการพิจารณาก็ตาม
- ช่วยในการจัดหาแหล่งเงินทุน หรือนักลงทุนใหม่ ทั้งแบบเข้ามาช่วยบริหารหรือแบบให้ความช่วยเหลือด้านเงินทุนอย่างเดียว และเพิ่มธุรกิจใหม่ให้กับลูกค้า
- ช่วยในการบริหารจัดการลดธุรกิจที่ไม่ใช่ธุรกิจหลัก (Non core divestments)

• การควบและรวมกิจการ (Merger & Acquisition)

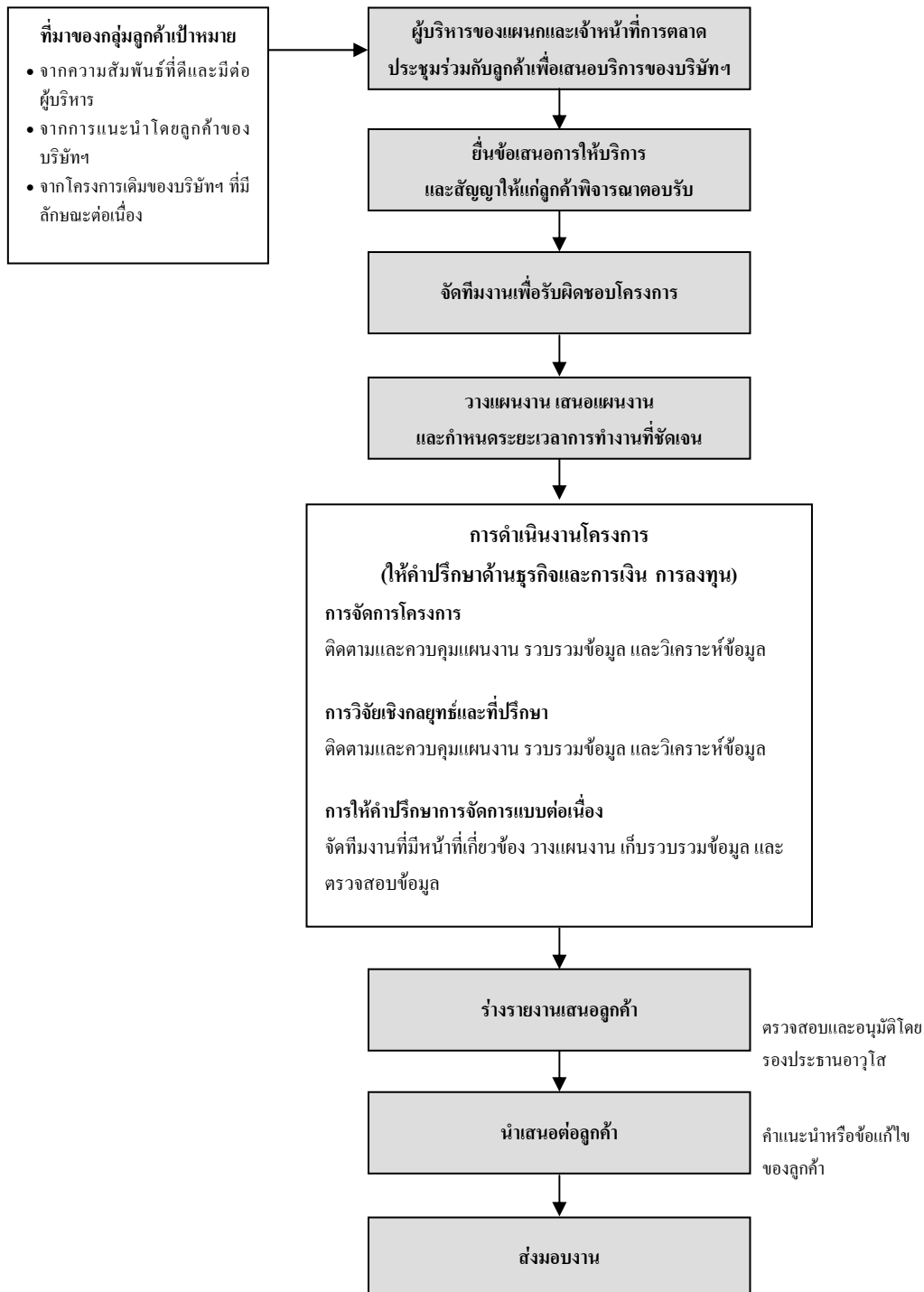
- ช่วยจัดการรวมถึงประสานงานเพื่อให้ได้รับข้อตกลงและความเป็นไปได้ที่ดีที่สุดสำหรับลูกค้า
- ช่วยให้คำแนะนำต่อผู้ขายในเรื่องรูปแบบของข้อตกลง เพื่อหาผู้ซื้อหรือผู้ร่วมลงทุนให้ได้ผู้ที่เหมาะสมที่สุด
- ช่วยให้คำแนะนำต่อผู้ซื้อสำหรับเป้าหมายขององค์กรและการปฏิบัติ เพื่อให้บรรลุถึงเป้าหมายนั้น
- ช่วยวางแผนในการปรับโครงสร้างและการบริหารจัดการจากการเข้าซื้อกิจการเป้าหมาย

• การให้บริการอื่น ๆ (Other Services)

- ช่วยในการวิเคราะห์มูลค่าที่เหมาะสมที่ผู้ถือหุ้นควรจะได้รับ (Shareholder value) และในเบื้องต้นช่วยจัดเตรียมเอกสารสนับสนุนการเสนอขายหลักทรัพย์
- ช่วยในการศึกษาค่าความเป็นไปได้ของโครงการ (Project feasibility)
- ช่วยจัดเตรียมในเรื่องการวิเคราะห์มูลค่าธุรกิจ (Business valuation)

ขั้นตอนการบริการ

ตารางดังต่อไปนี้แสดงขั้นตอนการให้บริการของบริษัทฯ



ขั้นตอนการให้บริการสามารถสรุปได้ ดังนี้

- **การตลาด** - บริษัทฯ สรรหาโครงการต่างๆ โดยการแนะนำจากลูกค้าเก่าโดยใช้แผนการตลาดเชิงรุกซึ่งประกอบด้วย การเข้าร่วมบรรยายและเป็นวิทยากร การส่งบทความและจดหมายข่าวไปยังสื่อมวลชน การเข้าร่วมกิจกรรมและการประชุมร่วมกับสมาคมหอการค้าต่างๆ และจากการแนะนำของบริษัทที่ปรึกษาและวิจัยต่าง ๆ ที่เป็นพันธมิตรกับทางบริษัทฯ หน่วยงานราชการไทยและต่างประเทศรวมถึงสมาคมหอการค้าต่าง ๆ
- **การติดต่อลูกค้าและการเสนอบริการ** - หลังจากติดต่อครั้งแรกกับผู้ที่จะเป็นลูกค้า บริษัทฯ จะประชุมกับลูกค้าเพื่อทบทวนวัตถุประสงค์ของโครงการโดยละเอียด แล้วนำมาจัดทำข้อเสนอโครงการ ซึ่งประกอบด้วย ความเป็นมา วัตถุประสงค์ วิธีการและขั้นตอนในการดำเนินโครงการ บุคลากรในโครงการ ระยะเวลาโครงการ และค่าธรรมเนียมในการดำเนินโครงการ ซึ่งข้อเสนอโครงการจะจัดทำในรูปแบบของเอกสารการประชุมโดยอาจจะมีการพิจารณาแก้ไขปรับปรุงหลายครั้งก่อนที่จะบรรลุข้อตกลง
- **การวางแผนงาน** - หากมีการอนุมัติโครงการแล้ว ผู้จัดการโครงการจะจัดเตรียมแผนงาน โดยกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบ ระยะเวลาในการทำงานให้โครงการแล้วเสร็จ และออกแบบแบบสอบถามสำหรับงานวิจัยนั้น หากเป็นโครงการที่จำเป็นต้องใช้ผู้เชี่ยวชาญพิเศษหรือผู้รับเหมาช่วงงาน ผู้จัดการโครงการก็จะพิจารณาจัดหาให้เหมาะสมเป็นกรณีไป
- **การดำเนินโครงการ** - รองประธานอาวุโสฝ่ายให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน จะเป็นผู้ควบคุมดูแลให้การดำเนินโครงการต่างๆ เป็นไปตามแผนงานและมีการติดตามการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง
- **การส่งมอบงานต่อลูกค้า** - เนื่องจากลักษณะของการให้บริการเป็นไปตามความต้องการของลูกค้า และขึ้นกับความพร้อมของลูกค้าในการปรับปรุงโครงสร้างและจัดเตรียมข้อมูลเป็นส่วนใหญ่ จึงมีกำหนดเวลาที่ยืดหยุ่นได้ และไม่มีงานใดที่มีกำหนดวันส่งมอบตายตัว

ธุรกิจอื่นๆ

ณ วันที่ 1 มกราคม 2550 บริษัทฯ ได้เริ่มจัดกลุ่มธุรกิจของบริษัทฯ ใหม่ ซึ่งมีทั้งที่ได้เริ่มดำเนินธุรกิจและยังไม่ได้ดำเนินธุรกิจ อีกทั้งยังอยู่ในระหว่างจัดวางระบบการดำเนินงานของธุรกิจนั้นๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินธุรกิจดังต่อไปนี้

(1) เป็นตัวแทนและให้คำปรึกษา ด้านอสังหาริมทรัพย์ (Real Estate Brokerage and Consultancy)

บริษัทฯ ได้ประกอบธุรกิจโดยเป็นตัวกลางการซื้อขายอสังหาริมทรัพย์ภายใต้ชื่อบริษัท บินสแวงเกอร์ บรีคเคอร์ (ประเทศไทย) จำกัด บริษัทฯ ได้รับความร่วมมือทางธุรกิจจาก Binswanger USA ซึ่งเป็นผู้เชี่ยวชาญในการจัดหาโรงงานตามนิคมอุตสาหกรรมทั่วโลกป้อนแก่ลูกค้าที่ต้องการย้ายฐานการผลิต โดยทางบริษัท บินสแวงเกอร์ บรีคเคอร์ (ประเทศไทย) จำกัด จะเป็นผู้จัดหาพื้นที่หรือโรงงานในประเทศไทยให้ทาง Binswanger USA ทำการตลาดทั่วโลก นอกจากนี้ บริษัท บินสแวงเกอร์ บรีคเคอร์ (ประเทศไทย) จำกัด ยัง

เป็นตัวกลางจัดการซื้อขายอสังหาริมทรัพย์อื่นๆ เช่นเพื่อการอยู่อาศัยหรือการพาณิชย์ทั่วไป โดยรายได้หลักบริษัทฯ จะได้รับเป็นค่าธรรมเนียมในการขายตามสัดส่วนของราคาขายของทรัพย์สินนั้นๆ

(2) ให้คำปรึกษาด้านการลงทุนสำหรับเงินลงทุน Offshore Capital (Offshore Capital Management)

เป็นธุรกิจให้บริการซึ่งจะมีรายได้ตามสัดส่วนของขนาดของเงินลงทุนที่บริหารให้แก่ลูกค้า อีกทั้งยังได้ผลตอบแทนที่เพิ่มขึ้นจากส่วนแบ่งกำไรที่ทางบริษัทฯ บริหารให้และมีส่วนของกำไรมากกว่าผลตอบแทนที่กำหนด ซึ่งในธุรกิจนี้จะทำให้บริษัทฯ มีรายได้ที่สม่ำเสมอและเติบโตตามขนาดของเงินลงทุนที่บริษัทฯ ให้คำปรึกษา ซึ่งดำเนินงานภายใต้การดูแลของบริษัทบรืคเคอร์ แคปปิตอล จำกัด โดยจะมุ่งเน้นการลงทุนในหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อให้ได้ผลตอบแทนในรูปกำไรจากการขายหลักทรัพย์ (capital gain) และเงินปันผล การบริหารเงินลงทุนนั้นอยู่ภายใต้การบริหารของบุคลากรต่างประเทศที่มีความเชี่ยวชาญสูง โดยจะทำการเข้าเยี่ยมชมกิจการ ตรวจสอบสถานะของบริษัทเพื่อหาบริษัทที่มีราคาต่ำกว่ามูลค่าทางเศรษฐกิจ ที่แท้จริงที่ควรจะเป็น โดยกิจการดังกล่าวต้องมีผู้บริหารที่มีความสามารถและมีแผนธุรกิจที่ดีมีความโปร่งใส อีกทั้งกิจการมีโอกาที่จะเติบโตและแนวโน้มของการทำกำไรที่มีอัตราเติบโตสูง มีพื้นฐานที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าจะเป็นการลงทุนที่คุ้มค่า จากการวิเคราะห์มูลค่าของหลักทรัพย์ การสัมภาษณ์ผู้บริหาร การตรวจสอบแผนธุรกิจ ตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน และระบบธรรมาภิบาล รวมทั้งสถานะอุตสาหกรรมของบริษัทที่จะเข้าลงทุนเพื่อให้ได้ผลตอบแทนสูงสุด

(3) ธุรกิจการลงทุน (Investment)

บริษัท ฯ ดำเนินนโยบายการลงทุนตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2552 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2552 อนุมัติให้บริษัท บรืคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย บริหารเงินสดและหรือเงินทุนหมุนเวียนตามความเหมาะสมเพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นต่อไป

โครงสร้างรายได้

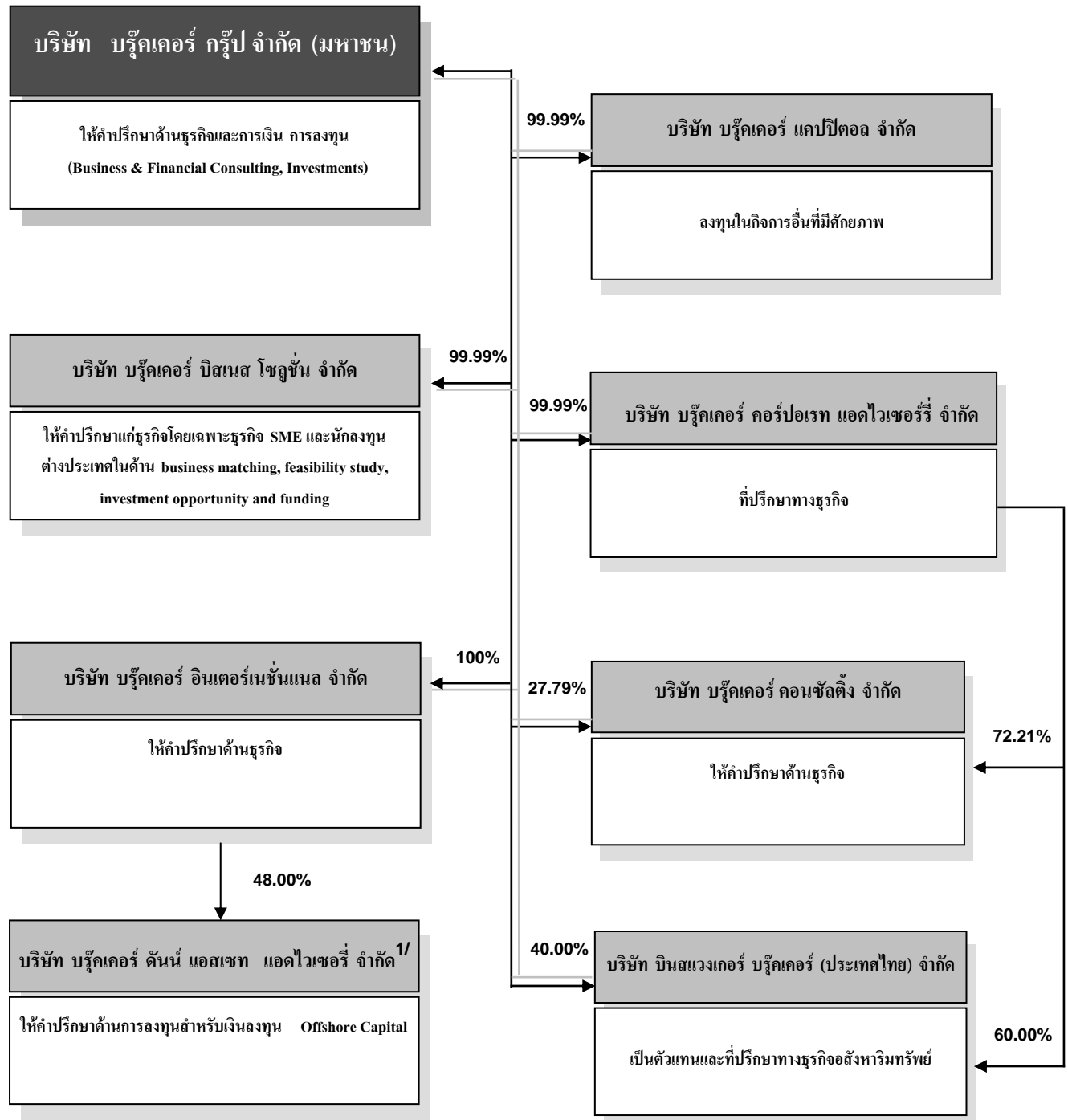
โครงสร้างรายได้ของบริษัทฯ ในระยะ 3 ปีที่ผ่าน ณ งวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ของแต่ละปี มีดังนี้

รายได้	ดำเนินการโดย	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม						
		% การถือหุ้น	2553		2554		2555	
			พันบาท	%	พันบาท	%	พันบาท	%
งานให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน	บริษัทฯ		5,403	1.40	10,032	6.93	137,646	25.28
ตัวแทนและที่ปรึกษาทางธุรกิจอสังหาริมทรัพย์	บริษัท บินสแวงเกอร์ บรีคเคอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	99.99	187	0.05	328	0.23	1,739	0.32
บริษัทย่อยอื่น ๆ			213,680	55.51	56,141	38.78	230,451	42.32
ดอกเบี้ยรับ	บริษัทฯ		947	0.25	7,970	5.51	11,540	2.11
รายได้เงินปันผล	บริษัทฯและบริษัทย่อย		14,783	3.84	14,129	9.76	11,983	2.20
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	บริษัทฯและบริษัทย่อย		77,331	20.09	-	-	131,540	24.16
กำไรจากการขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	บริษัทฯและบริษัทย่อย		65,026	16.89	48,807	33.71	17,673	3.25
รายได้อื่น*	บริษัทฯและบริษัทย่อย		7,555	1.97	7,361	5.08	1,979	0.36
รวมรายได้			384,912	100.00	144,768	100.00	544,515	100.00

หมายเหตุ * รายได้อื่นรวมถึงรายได้ (ค่าใช้จ่าย) ส่วนกลางที่คิดกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน
การกลับรายการค่าเผ่อนี้ส่งผลกระทบต่อกำไรสุทธิ การกลับรายการอื่น ๆ

โครงสร้างบริษัท

โครงสร้างบริษัท และบริษัทในเครือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 มีดังต่อไปนี้



หมายเหตุ: 1/ 48% ถือโดย บริษัท เอเชียน โอเชียน เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด
และ 4% โดย Simpson Financial Limited

นิติบุคคลที่บริษัทฯ ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	ประเภทหุ้น	จำนวนหุ้น ที่ออก จำหน่าย	สัดส่วนการถือหุ้น	
				หุ้น	%
บริษัท บรีคเคอร์ แคปปิตอล จำกัด สถานที่ตั้ง ชั้น 26 อาคารเดอะเทรนต์ เลขที่ 10/190-193 ซอยสุขุมวิท 13 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110	ดำเนินธุรกิจการลงทุนในกิจการ อื่นที่มีศักยภาพเพื่อผลตอบแทน จากการลงทุน	สามัญ	1,179,400	1,179,394	99.99
บริษัท บรีคเคอร์ บิเนสส์ โซลูชัน จำกัด สถานที่ตั้ง ชั้น 26 อาคารเดอะเทรนต์ เลขที่ 10/190-193 ซอยสุขุมวิท 13 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110	ดำเนินธุรกิจเป็นที่ปรึกษาทาง ธุรกิจโดยเน้นเฉพาะธุรกิจขนาด กลางและขนาดย่อมรวมถึง นักลงทุนต่างประเทศ	สามัญ	100,000	99,994	99.99
บริษัท บิเนสแวงเกอร์ บรีคเคอร์ (ประเทศไทย) จำกัด ถือผ่านบริษัท บรีคเคอร์ คอร์ปอเรท แอดไว เซอร์รี่ จำกัด ร้อยละ 60 และถือโดยบริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ร้อยละ 40 สถานที่ตั้ง ชั้น 26 อาคารเดอะเทรนต์ เลขที่ 10/190-193 ซอยสุขุมวิท 13 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110	ดำเนินธุรกิจเป็นตัวแทนและที่ ปรึกษาทางธุรกิจด้าน อสังหาริมทรัพย์	สามัญ	2,287,000	2,287,000 1,364,795 <u>922,205</u> <u>2,287,000</u>	99.99
บริษัท บรีคเคอร์ ดันน์ แอสเซท แอดไวเซอร์รี่ จำกัด (ถือผ่านบริษัท บรีคเคอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด) สถานที่ตั้ง ตู้ไปรษณีย์เลขที่ 957 ศูนย์ออฟฟ شورอินคอร์เปอร์เรชั่น โรดทาวน์ ทอดโทล่า หมู่เกาะบริติชเวอร์จิน	ดำเนินธุรกิจในการให้คำปรึกษา ด้านการลงทุนสำหรับเงินลงทุน Offshore Capital	สามัญ	250,000	120,000	48.00
บริษัท บรีคเคอร์ คอนซัลติง จำกัด ถือผ่านบริษัท บรีคเคอร์ คอร์ปอเรท แอดไวเซอร์รี่ จำกัด ร้อยละ 72.21 และถือโดยบริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ร้อยละ 27.79	ดำเนินธุรกิจเป็นที่ปรึกษาทาง ธุรกิจ	สามัญ	433,818	433,813 313,247 <u>120,566</u> <u>433,813</u>	99.99

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	ประเภท หุ้น	จำนวนหุ้น ที่ออก จำหน่าย	สัดส่วนการถือหุ้น	
				หุ้น	%
สถานที่ตั้ง ชั้น 26 อาคารเดอะเทรนต์ เลขที่ 10/190-193 ซอยสุขุมวิท 13 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110					
บริษัท บรีคเคอร์ คอร์ปอเรท แอดไว เซอร์รี่ จำกัด สถานที่ตั้ง ชั้น 26 อาคารเดอะเทรนต์ เลขที่ 10/190-193 ซอยสุขุมวิท 13 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110	ดำเนินธุรกิจเป็นที่ปรึกษาทาง ธุรกิจ	สามัญ	601,608	601,598	99.99
บริษัท บรีคเคอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด สถานที่ตั้ง วินด์มเพลส ชั้น 26 เลขที่ 44 ถนนวินด์ม เชนทรัล ส่องกง	อินเวสต์เมนต์โฮลดิ้ง ดำเนินธุรกิจเป็นที่ปรึกษาทาง ธุรกิจ	สามัญ	600,000	600,000	100.00

ปัจจัยเสี่ยง

1. ความเสี่ยงทางด้านเศรษฐกิจ

การดำเนินธุรกิจส่วนใหญ่ของบริษัทฯ มีความสัมพันธ์โดยตรงกับภาวะเศรษฐกิจของประเทศไทยและภาวะเศรษฐกิจของโลก สืบเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงรวมทั้งความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ ภาวะการซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การเปลี่ยนแปลงทางการเมืองอันจะส่งผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงในนโยบายการบริหารประเทศของรัฐบาล และความไม่แน่นอนของภาวะเศรษฐกิจอันเกิดจากนโยบายต่าง ๆ ของภาครัฐ อันมีผลกระทบโดยตรงต่อการให้บริการคำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน ทั้งแผนงานที่จะให้บริการแก่ลูกค้า และระยะเวลาในการให้บริการ เนื่องจากลูกค้าอาจมีความจำเป็นที่จะต้องรอจังหวะของการลงทุนหรือดำเนินการ หรือทำให้ระยะเวลาการดำเนินการต่าง ๆ ของลูกค้าเนิ่นนานขึ้น ดังนั้น ความเสี่ยงดังกล่าว อาจทำให้รายได้หลักของบริษัทฯ อาจลดลงอย่างมีสาระสำคัญ ซึ่งจะมีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและฐานะการเงินของบริษัทฯ

อย่างไรก็ดี ถึงแม้ความเสี่ยงทางด้านเศรษฐกิจดังกล่าวอยู่นอกเหนือความสามารถที่บริษัทฯ จะควบคุมได้ บริษัทฯ จึงได้พยายามที่จะลดความเสี่ยงดังกล่าวลง โดยพยายามเน้นการทำธุรกิจให้มีความหลากหลายและหาจุดเด่นที่ทางบริษัทฯ มีความเชี่ยวชาญเป็นพิเศษโดยจัดหาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเป็นพิเศษมาเพิ่มเติม เน้นรายได้จากการให้บริการเป็นหลักและยังคงเน้นการขยายธุรกิจของบริษัทฯ ในด้านการให้บริการคำปรึกษาด้านการลงทุนสำหรับเงินลงทุน Offshore Capital ให้มีสัดส่วนของรายได้ให้เพิ่มมากขึ้น ซึ่งจะถือว่าการลดความเสี่ยงดังกล่าวลงได้ในระดับหนึ่ง นอกเหนือจากนี้ยังจะทำให้รายได้ของบริษัทฯ มีความมั่นคงยิ่งขึ้น อีกทั้งบริษัทฯ ยังคงมีบริการและขนาดของผลงานในปีที่ผ่านมาเป็นที่ยอมรับจากลูกค้าซึ่งจะเป็นเครื่องยืนยันว่าในด้านการให้คำปรึกษาในการปรับโครงสร้างบริษัทและ/หรือปรับโครงสร้างหนี้ รวมถึงการควบรวมกิจการซึ่งเกิดจากการให้คำแนะนำและบริการของบริษัทเป็นเครื่องพิสูจน์แล้ว ซึ่งบริการเหล่านี้ส่วนใหญ่จะเกิดขึ้นในช่วงภาวะเศรษฐกิจที่ตกต่ำอย่างต่อเนื่องมาจากการแก้ไขแต่ด้วยความชำนาญจึงทำให้บริษัทฯ สามารถเข้าถึงลูกค้าเหล่านี้ได้และสร้างรายได้จากการให้บริการคำปรึกษาดังกล่าวชัดเจนในช่วงที่เกิดภาวะเศรษฐกิจตกต่ำได้

2. ความเสี่ยงในการพึ่งพิงผู้บริหารและบุคลากรที่มีความสำคัญ

เนื่องจากธุรกิจของบริษัทฯ เป็นธุรกิจให้บริการที่ต้องอาศัยความรู้ความสามารถทางด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุนจึงจำเป็นต้องอาศัยบุคลากรที่มีทั้งประสบการณ์และความรู้ อีกทั้งยังต้องเป็นที่รู้จักรวมทั้งยังต้องเป็นที่ยอมรับในแวดวงธุรกิจด้วย ดังนั้น โดยรวมแล้วความสำเร็จของกิจการของบริษัทฯ จึงขึ้นอยู่กับการทำงานที่บริษัทฯ ได้รับงานอย่างต่อเนื่อง ซึ่งจำเป็นต้องพึ่งพิงผู้บริหารและบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ จึงทำให้บริษัทฯ จำเป็นต้องพึ่งพิงบุคลากรหลักอยู่ 2 กลุ่ม คือ

(1) ผู้บริหารหลักของบริษัทฯ อันได้แก่ นายชาญ บุตุลกุล ซึ่งดำรงตำแหน่งรองประธานคณะกรรมการบริษัทฯ ประธานคณะกรรมการบริหาร และกรรมการผู้อำนวยการ ซึ่งนายชาญฯ เป็นผู้ที่มีประสบการณ์การทำงานธุรกิจ

ประเทศไทยมากกว่า 30 ปี และมีเครือข่ายการติดต่อทางธุรกิจที่กว้างขวาง ทั้งนี้ นายชาญฯ มีส่วนสำคัญอย่างมากในการติดต่อหาลูกค้าให้กับบริษัทฯ และยังเป็นผู้บริหารที่ให้คำปรึกษาที่สำคัญของงานให้บริการในด้านอื่นๆ ของบริษัทฯ ด้วย

(2) บุคลากรและทีมงานของฝ่ายงานให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน ซึ่งเป็นทีมงานหลักในการดำเนินธุรกิจให้บริการของบริษัทฯ จึงจำเป็นต้องเป็นบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถและมีประสบการณ์เป็นสำคัญ ซึ่งจะมีการแข่งขันสูงในการแย่งชิงตัวบุคลากรดังกล่าว

หากบริษัทฯ จำต้องสูญเสียผู้บริหาร บุคลากร และทีมงานที่สำคัญดังที่กล่าวแล้ว อาจจะทำให้บริษัทฯ ไม่สามารถหาลูกค้า และไม่สามารถให้บริการลูกค้าได้อย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ อันจะทำให้ บริษัทฯ ต้องสูญเสียรายได้หลักและมีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างรุนแรง ถึงแม้ว่าบริษัทฯ จะสามารถจัดหาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถมาทดแทนได้ ก็อาจจะต้องใช้ระยะเวลาในการทำให้เป็นที่รู้จักและยอมรับในความสามารถ อย่างไรก็ดี บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับบุคลากรเหล่านี้ โดยให้มีการพัฒนาการฝึกอบรมอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งประกอบด้วยการเปิดให้เข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่มีการจัดขึ้นทั้งภายใน และภายนอกสำนักงาน รวมถึงกำหนดให้มีกระบวนการทำงานอย่างมีระบบแบบแผน การพัฒนางานและให้บุคลากรเหล่านี้มีงานทดแทนกันได้ตลอดเวลา เพื่อช่วยลดความเสี่ยง อันสืบเนื่องมาจากการที่ต้องสูญเสียบุคลากรเหล่านี้ไปในขณะเดียวกันบริษัทฯ ได้กำหนดให้มีการทำแผนสืบทอดงาน (succession plan) ตามแนวนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้ให้ความสำคัญกับนโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคลที่ดี โดยมีการเพิ่มสวัสดิการและผลตอบแทนกับพนักงานในระดับที่เหมาะสม ซึ่งขึ้นอยู่กับความรู้ความสามารถของพนักงานแต่ละคนเป็นสำคัญ เพื่อเป็นการเสริมสร้างขวัญและกำลังใจที่ดีในการทำงาน และรักษามูลค่าบุคลากรเหล่านี้ให้อยู่กับบริษัทฯ เป็นระยะเวลานาน รวมทั้งยังได้ให้ผลประโยชน์ที่ผู้บริหารและพนักงานดังกล่าวของบริษัทฯ จะได้รับจากการดำเนินงานของบริษัทฯ ในลักษณะของการให้โบนัสประจำปีที่สูงขึ้นสืบเนื่องจากมียอดขายที่เพิ่มมากขึ้น เพื่อเป็นแรงจูงใจในการทำงาน ทั้งนี้ บริษัทฯ เชื่อว่า การพัฒนาบุคลากรของบริษัทฯ และการให้ผู้บริหารและพนักงานได้รับผลประโยชน์จากการดำเนินงานร่วมกับบริษัทฯ จะส่งเสริมให้เกิดความภักดีต่อองค์กรในระยะยาว

3. ความเสี่ยงในการขยายธุรกิจ

บริษัทฯ ยังคงให้ความสำคัญที่จะขยายการดำเนินธุรกิจการให้คำปรึกษาด้านการลงทุนสำหรับเงินลงทุน Offshore Capital ซึ่งเป็นธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน โดยบริษัทฯ ได้เริ่มให้บริการในปี 2551 ซึ่งการดำเนินธุรกิจดังกล่าวต้องอาศัยผลงานที่ผ่านมาเป็นเครื่องพิสูจน์เพื่อดึงดูด Offshore Capital ให้มาใช้บริการของบริษัทฯ และด้วยผลการดำเนินงานตลอดระยะเวลา 5 ปีที่ผ่านมา บริษัทฯ มีผลงานในการดำเนินธุรกิจค่อนข้างดีมาก จึงทำให้ Offshore Capital ขยายใหญ่ขึ้นได้อย่างรวดเร็วและมีส่วนในการเพิ่มกำไร

ให้กับบริษัทค่อนข้างมาก ทั้งๆที่ประเทศไทยเพิ่งเริ่มฟื้นตัวจากมหอุทกภัยที่เกิดขึ้นในปี 2554 อันนำความเสียหายมาสู่โรงงานอุตสาหกรรมอย่างกว้างขวาง ซึ่งรวมถึงอุตสาหกรรมผลิตชิ้นส่วนรถยนต์ ชิ้นส่วนคอมพิวเตอร์ และอื่นๆ ที่ส่งผลกระทบต่อผู้ต้องนำเข้าชิ้นส่วนเหล่านี้จากประเทศไทยเพื่อไปประกอบถึงกับสะดุดและต้องเลื่อนกำหนดการส่งสินค้าให้กับลูกค้าทั่วโลก แต่ด้วยความสามารถของผู้บริหารโรงงานเหล่านี้ทำให้เกิดการฟื้นตัวค่อนข้างเร็วและกลับมาทำการผลิตได้ในระยะเวลาอันสั้น แต่สำหรับโรงงานเล็กๆหลายแห่งต้องมีการปิดกิจการไปเลยก็มีบ้าง ถึงอย่างไรในปีที่ผ่านมาตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยก็ไม่ทำให้นักลงทุนต้องผิดหวัง เพราะสามารถให้ผลตอบแทนแก่นักลงทุนเฉลี่ยไม่น้อยกว่า 35% ทั้งๆที่ ธนาคารโลกได้คาดการณ์ว่าเศรษฐกิจโลกจะขยายตัวเพียง 2.3% ในปี 2555 และขยายตัว 2.4% ในปี 2556 นอกเหนือจากนี้เศรษฐกิจไทยยังคงเชื่อมโยงกับเศรษฐกิจโลกอย่างใกล้ชิดอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้ทำให้ความเป็นไปในประเทศต่างๆ จะส่งผลกระทบต่อไทยอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้ โดยเฉพาะเขตเศรษฐกิจยักษ์ใหญ่ของโลกอย่างยุโรปที่วิกฤตหนี้สาธารณะยังไม่มียุทธศาสตร์ที่ชัดเจนง่ายๆ จนจุดให้การส่งออกของไทยทรุดตาม หรือสหรัฐที่ภาวะเศรษฐกิจซบเซาและการว่างงานสูงที่บีบให้ธนาคารกลางอัดฉีดเงินเข้าสู่ระบบแบบขนานใหญ่ ส่งผลให้เงินทุนไหลเข้าภูมิภาคเอเชียและไทยมหาศาล แม้จะทำให้ตลาดการเงินบูมแต่ก็สร้างแรงกดดันต่อค่าเงินบาทเช่นกัน วิกฤตในยุโรปยังคงเป็นภัยคุกคามทางเศรษฐกิจอันดับหนึ่งของโลก และคาดว่าปีหน้ากรีซซึ่งเป็นจุดเริ่มต้นของปัญหาจะยังไม่เห็นสัญญาณดีขึ้นมากนัก ขณะที่สถานการณ์ในสเปน อิตาลี โปรตุเกสก็ยังน่ากังวล อย่างไรก็ตาม ยังมีข่าวดีอยู่บ้าง โดยหวังว่าภาวะตกต่ำในยูโรโซนจะสิ้นสุดลงในปี 2556 แม้ว่าความเสี่ยงหลายประการยังคงดำเนินต่อไป ซึ่งอาจผลักดันให้ยูโรโซนกลับสู่ภาวะตกต่ำอีกรอบก็เป็นได้ ซึ่งอาจทำให้บริษัทฯ ได้รับผลกระทบดังกล่าวด้วยเช่นกัน แต่คงจะไม่ถึงขั้นรุนแรงมากนักเนื่องจากบริษัทมีผลงานที่ออกมาค่อนข้างดีมากขึ้นเป็นจุดแข็งของบริษัทที่สามารถจะดึงดูดลูกค้าใหม่และขณะเดียวกันก็จะรักษาลูกค้าเก่าไว้ได้เช่นกัน รวมถึงการที่บริษัทมีพนักงานไม่มากและได้ดำเนินงานอย่างระมัดระวังในการขยายธุรกิจไม่ให้เร็วและเสี่ยงเกินไป หรือมีขนาดใหญ่มากเกินไป โดยอาศัยประสบการณ์และความรู้ ความสามารถของคณะผู้บริหารเป็นหลักทำให้บริษัทฯ สามารถรับมือกับสถานการณ์ดังกล่าวได้ค่อนข้างดีเป็นที่พอใจของลูกค้า

ในปี 2556 นี้บริษัทฯ ยังคงให้ความสำคัญกับธุรกิจที่ดำเนินอยู่ในปัจจุบันเป็นสำคัญโดยยังจะเน้นการหาโอกาสที่จะเข้าลงทุนหรือมองหาธุรกิจที่จะส่งเสริมซึ่งกันและกันกับธุรกิจที่บริษัทมีอยู่ในปัจจุบันและให้ผลตอบแทนสูงภายใต้ความเสี่ยงที่ผ่านการวิเคราะห์พิจารณาอย่างดีและรอบคอบแล้วจากคณะกรรมการที่เกี่ยวข้องท่ามกลางความผันผวนหรือวิกฤตที่ยังคงมีอยู่โดยเน้นให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ

4. ความเสี่ยงจากการแข่งขัน

เนื่องจากธุรกิจการให้บริการได้แก่ ที่ปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน, ตัวแทนและที่ปรึกษาด้านอสังหาริมทรัพย์, และที่ปรึกษาด้านการลงทุนสำหรับเงินลงทุน Offshore Capital ที่ทางบริษัทฯ ให้บริการอยู่นั้นเป็นงานที่มีบุคคลหลายกลุ่มเข้ามาให้บริการมากขึ้น จนอาจทำให้ กลายเป็นคู่แข่งรายใหม่ของบริษัทฯ โดยบุคคล

เหล่านี้อาจใช้ฐานลูกค้าจากการให้บริการเดิมที่ให้บริการอยู่รวมกับความสามารถในการแข่งขันด้านราคา และความสามารถเทียบเคียงงานให้บริการเช่นเดียวกับที่ทางบริษัทฯ ให้บริการอยู่ ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีความเสี่ยงที่รายได้ของ บริษัทฯ อาจลดลงจากการแข่งขันด้านราคาของกลุ่มแข่งรายใหม่ที่มีเพิ่มขึ้น อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ เชื่อมั่นว่าการมีสายสัมพันธ์ที่ครอบคลุมถึงประสบการณ์อันยาวนาน อีกทั้งการมีชื่อเสียงเป็นที่รู้จัก และความรู้ความสามารถด้านการให้คำปรึกษาทางธุรกิจและการเงิน การลงทุน ของนายชาญฯ ในฐานะรองประธานคณะกรรมการบริษัทฯ ประธานคณะกรรมการบริหาร และกรรมการผู้อำนวยการ สามารถติดต่อลูกค้าและให้ความเชื่อมั่นในงานให้บริการจนเป็นที่พึงพอใจแก่ลูกค้าของบริษัทฯ ได้ ดังนั้น ความเสี่ยงดังกล่าวจึงไม่น่าจะมีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ มากนัก

5. ความเสี่ยงจากการลงทุน

สืบเนื่องจากความผันผวนของตลาดทุนและตลาดเงิน ย่อมจะส่งผลกระทบต่อผลตอบแทน ตลอดจนถึงความเสี่ยงจากการลงทุน ดังนั้นบริษัทฯ จึงได้ดำเนินนโยบายกระจายความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ด้วยการลงทุนในสินทรัพย์หรือธุรกิจที่ให้ผลตอบแทนที่ดีในความเสี่ยงที่เหมาะสม ภายใต้การดูแลของคณะกรรมการการลงทุน ซึ่งคอยพิจารณาถ่วงดุลการลงทุนอย่างต่อเนื่อง

รวมทั้งมีการกระจายการลงทุนในหลักทรัพย์ที่หลากหลาย โดยอาศัยประสบการณ์และความรู้ความสามารถของคณะกรรมการดังกล่าว ทำให้ความเสี่ยงดังกล่าวลดลงอยู่ในระดับที่ทางบริษัทฯ สามารถควบคุมได้ในระดับหนึ่ง

6. ความเสี่ยงทางการเงิน

นโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ย อัตราแลกเปลี่ยน และมีความเสี่ยงจากการที่คู่สัญญาไม่ปฏิบัติตามสัญญา บริษัทฯ ไม่มีนโยบายประกอบธุรกรรมตราสารอนุพันธ์ทางการเงินเพื่อการเก็งกำไรหรือเพื่อการค้า

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคต ซึ่งส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัทฯ ฝ่ายบริหารเชื่อว่าบริษัทไม่มีความเสี่ยงในอัตราดอกเบี้ยที่เป็นสาระสำคัญ ดังนั้น บริษัทฯ จึงไม่ได้ทำสัญญาเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

ความเสี่ยงจากเงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งเกิดจากรายการค้าที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ฝ่ายบริหารเชื่อว่าจะไม่เกิดผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศอย่างเป็นสาระสำคัญ เนื่องจากยอด

คงเหลือที่เป็นเงินตราต่างประเทศเกิดเป็นรายการระหว่างบริษัทย่อยในต่างประเทศ ซึ่งบริษัทฯ สามารถกำหนดการชำระเงินตามจังหวะเวลาที่ผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนได้ ดังนั้นบริษัทจึงไม่ได้ใช้ทุนพันธทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

ความเสี่ยงด้านสินเชื่อ

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ คือ ความเสี่ยงที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่บริษัทตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้เมื่อครบกำหนด ฝ่ายบริหารได้วิเคราะห์ฐานะทางการเงินของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ และเชื่อว่าไม่มีความเสี่ยงจากสินเชื่อที่เป็นสาระสำคัญ อย่างไรก็ตามจำนวนค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเสียที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินเป็นจำนวนที่ครอบคลุมผลเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บหนี้ไม่ได้แล้ว

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทฯ มีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของกิจการและเพื่อให้ผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสดลดลง

โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

หลักทรัพย์ของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555)

(ก) หุ้นสามัญ

บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน 1,123,178,344 หุ้น ซึ่งเป็นทุนที่ออกและเรียกชำระแล้วเป็นจำนวนเงิน 374,393,031.50 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 748,786,063 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท

(ข) ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (BROOK -W4)

เมื่อวันที่ 4 กรกฎาคม 2554 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2554 ของบริษัทฯ มีมติอนุมัติให้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกใหม่ (BROOK-W4) อายุ 5 ปี นับแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ จำนวน 374,392,781 หน่วย ราคาต่อหน่วย 0.05 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม โดยใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย ใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้น เว้นแต่กรณีมีการปรับอัตราการใช้สิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ และมีราคาการใช้สิทธิเท่ากับ 1.05 บาทต่อหุ้น เว้นแต่กรณีมีการปรับอัตราการใช้สิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ โดย ณ วันที่ 30 กันยายน 2554 ผู้ถือหุ้นได้ชำระเงินค่าใบสำคัญแสดงสิทธิแล้วจำนวน 374,392,632 หน่วย เป็นเงินรวม 18,719,631.60 บาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 ไม่มีการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่จัดสรร เนื่องจากราคาใช้สิทธิสูงกว่าราคายุติธรรมของหุ้นสามัญ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 มีผู้มาใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 รายเป็นจำนวน 500 หน่วย คงเหลือใบสำคัญแสดงสิทธิจำนวน 374,392,132 หน่วย

โครงสร้างผู้ถือหุ้น (ณ วันปิดสมุดทะเบียน 28 ธันวาคม 2555)

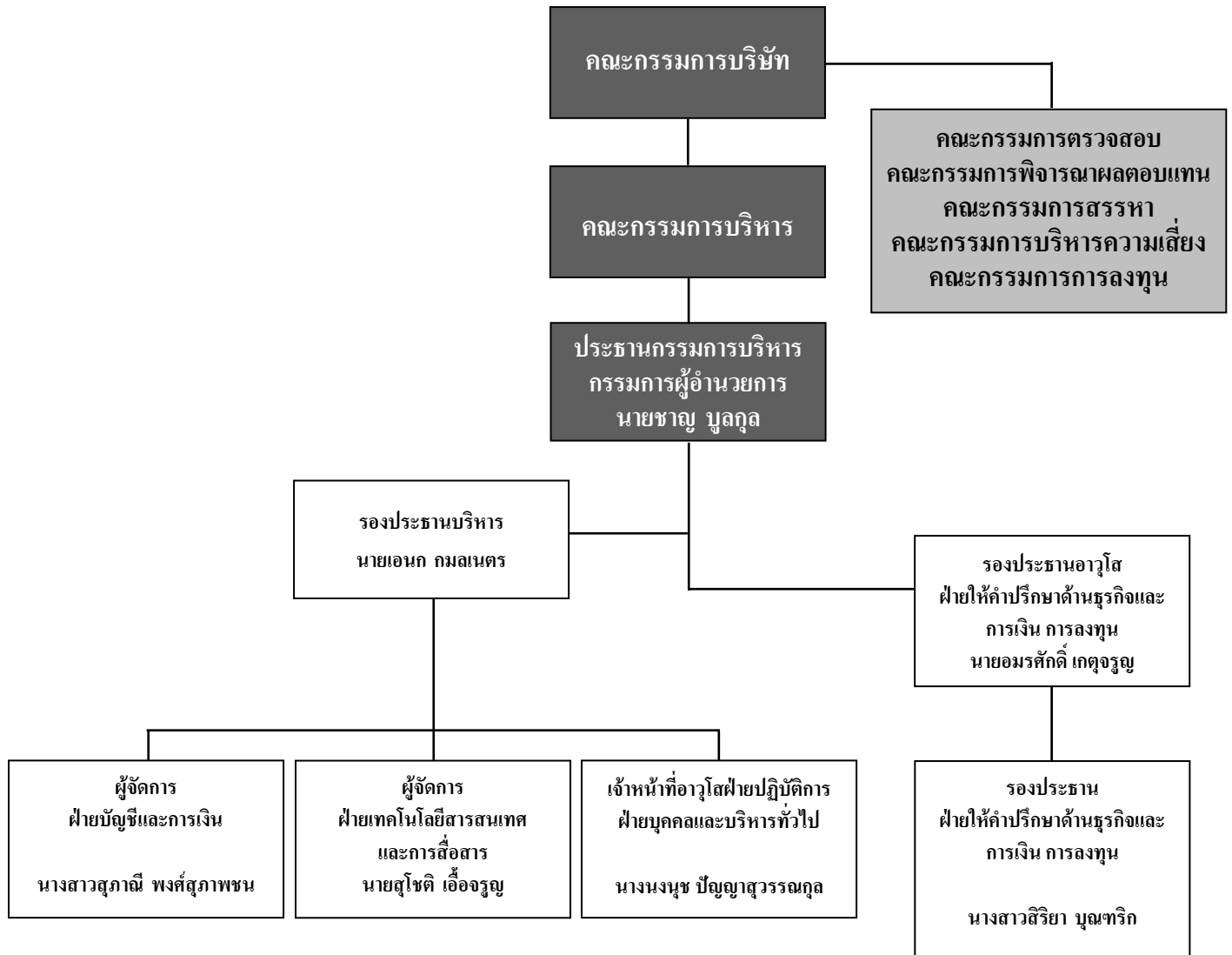
รายชื่อผู้ถือหุ้น 15 อันดับแรก ตามที่ปรากฏในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันปิดสมุดทะเบียนล่าสุด

ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2555 มีดังนี้

ชื่อ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1. QUAM SECURITIES COMPANY LIMITED A/C CLIENT	124,604,749	16.64
2. น.ส. วรินทร์ บุลกุล	107,150,176	14.31
3. MAYBANK KIM ENG SECURITIES PTE. LTD.	140,828,422	18.81
4. นายชาญ บุลกุล	50,597,462	6.76
5. NOMURA SINGAPORE LIMITED –CUSTOMER SEGREGATED ACCOUNT	47,223,000	6.31
6. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	38,741,571	5.17
7. นายวรุฒ บุลกุล	22,571,785	3.01
8. นายกรินทร์ นฤหาล้า	15,450,000	2.06
9. นายวิระศักดิ์ บุญวรเมธี	13,170,000	1.76
10. น.ส. อุษณา มหากิจศิริ	11,051,100	1.48
11. นายเฉลิมชัย มหากิจศิริ	9,998,600	1.33
12. นายนนทพงษ์ สิงหะชาติ	8,814,700	1.18
13. THE MARAMAN SETTLEMENT	8,030,460	1.07
14. นายเกียรติ ศรีจอมขวัญ	7,603,300	1.02
15. น.ส. เสมอจิตต์ ศรีไทย	5,700,000	0.76
16. อื่น ๆ	137,250,738	18.33
รวม	748,786,063	100.00

โครงสร้างองค์กร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555



การจัดการ

โครงสร้างการจัดการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัทฯ บริหารงานโดยคณะกรรมการ 7 ชุด ได้แก่

1. คณะกรรมการบริษัทฯ (Board of Directors)
2. คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee)
3. คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)
4. คณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน (Compensation Committee)
5. คณะกรรมการสรรหา (Nominating Committee)
6. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee)
7. คณะกรรมการการลงทุน (Investment Committee)

(1) คณะกรรมการบริษัท (Board of Directors)

คณะกรรมการ ประกอบด้วยสมาชิก 10 คน แต่ละคนมีสถานภาพเป็นกรรมการบริษัทฯ ดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่งปัจจุบัน
1. ดร. ณรงค์ชัย อัครเศรณี	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการบริษัท
2. นายชาญ นุกุล	รองประธานคณะกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้อำนวยการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการการลงทุน
3. นายพงษ์ชัย เศรษฐีวรรณ	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง
4. นายโรเบิร์ต วิลเลียม แม็คมิลเลน	กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
5. นายปีเตอร์ เวลตัน	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน

ชื่อ	ตำแหน่งปัจจุบัน
6. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน
7. นางพรณี วรุดิจสิงสถิต	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน
8. นายเอนก กมลเนตร	กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการการลงทุน เลขานุการบริษัท
9. นายกิริทธิ์ นฤหาล้า	กรรมการ กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง
10. นายวรุฒ บุลกุล	กรรมการบริหาร กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาผลตอบแทน กรรมการการลงทุน

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการมีอำนาจและหน้าที่บริหารงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. คณะกรรมการต้องประชุมอย่างน้อยสี่ครั้งต่อปี
3. กรรมการจะต้องไม่ประกอบกิจการซึ่งมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดชอบในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชนหรือบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตน หรือประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
4. กรรมการจะต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบทันทีที่มีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมในสัญญาใดๆ หรือถือหุ้นหรือหุ้นกู้ในบริษัทฯ และบริษัทในเครือ
5. กรรมการที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใดๆ จะไม่มีสิทธิออกเสียงในเรื่องนั้นๆ

6. ในกรณีที่ที่ประชุมมีการลงคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานคณะกรรมการเป็นผู้ชี้ขาด

(2) คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee)

คณะกรรมการบริหารแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัทฯ โดยมีหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและตัดสินใจการดำเนินงานที่สำคัญ เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการ
ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 7/2552 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2555 ได้มีมติแต่งตั้งสมาชิกของ
คณะกรรมการบริหารเพิ่มเติมหนึ่งท่าน คณะกรรมการบริหารชุดใหม่ประกอบด้วย

ชื่อ	ตำแหน่งปัจจุบัน
1. นายชาญ บุญกุล	รองประธานคณะกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้อำนวยการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการการลงทุน
2. นายโรเบิร์ต วิลเลียม แม็คมิลเลน	กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
3. นายเอนก กมลเนตร	กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการการลงทุน เลขานุการบริษัท
4. นายวรุตม์ บุญกุล	กรรมการบริหาร กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาผลตอบแทน กรรมการการลงทุน

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารสามารถดำเนินการในเรื่องใดๆ ที่เห็นว่าเหมาะสมตามอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร อย่างไรก็ตามมติคณะกรรมการบริษัทฯ ในการประชุมครั้งที่ 3/2552 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2552 เพื่อกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินของบริษัทฯ โดยสม่ำเสมอ
2. สอบทานการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยเปรียบเทียบกับประมาณการโดยสม่ำเสมอ
3. สอบทานและเสนอแนะแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขนโยบายการควบคุมภายใน

4. มีอำนาจในการอนุมัติการลงทุนตามวงเงินที่สูงกว่า 10 ล้านบาทและต้องรายงานให้คณะกรรมการบริหารและให้สัตยาบันทุกครั้ง

ที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีครั้งที่ 1/2552 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2552 ได้มีมติอนุมัตินโยบายการบริหารเงินสดคงเหลือใหม่ของบริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด(มหาชน) และบริษัทย่อย ดังรายละเอียดต่อไปนี้

- ให้อำนาจคณะกรรมการหรือคณะบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ บริหารเงินสดและหรือเงินทุนหมุนเวียน ตามความเหมาะสมเพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นต่อไป

(3) คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 6/2555 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2555 ได้อนุมัติให้เลื้อกคณะกรรมการตรวจสอบกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง คณะกรรมการตรวจสอบ โดยประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการตรวจสอบมีวาระในการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ 28 กรกฎาคม 2555 ซึ่งปัจจุบันคณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการ 3 ท่านดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่งปัจจุบัน
1. ดร. ปีเตอร์ เวลดัน	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน
2. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน
3. นางพรณี วรุฒิจงสถิต	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทมีขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พ.ศ. 2551 ดังต่อไปนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพและพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความพอเพียงของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (Charter)
 - (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจาก คณะกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบทั้งสามท่านเป็นกรรมการอิสระมีความรู้ความสามารถในการสอบทานงบการเงินทั้งสามท่านโดยที่

ดร. ปีเตอร์ เวลตัน ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ มีประสบการณ์หลากหลายจากหลายบริษัทข้ามชาติ ในอดีตเคยดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการบริษัทในประเทศฮ่องกง เป็นต้น

นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา กรรมการตรวจสอบ ปัจจุบันดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการบริหาร บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกับบรีคเคอร์กรุ๊ป และกรรมการผู้อำนวยการ บลจ. เคที ซีมิโก้ จำกัด ในอดีตเคยดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบธนาคารชนชาติ จำกัด (มหาชน) เมื่อปี พ.ศ. 2544 - พ.ศ. 2550

นางพรณี วรวิจิตรสถิต กรรมการตรวจสอบ ปัจจุบันดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบบริษัทเหมราช พัฒนาที่ดิน จำกัด (มหาชน) และกรรมการตรวจสอบบริษัท ไทยวาโก้ จำกัด (มหาชน) และยังเป็นกรรมการ วิชาชีพบัญชี ด้านบัญชีภาษีอากร สมาชิกวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ในอดีตเคยดำรงตำแหน่งกรรมการ ตรวจสอบบริษัท จีเอ็ม มัลติมีเดีย จำกัด (มหาชน) กรรมการตรวจสอบบริษัท นครไทยสตรีปมิล จำกัด (มหาชน) และ บมจ. ทีทีแอนด์ที

ดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้จากรายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการผู้บริหารและหรือผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ ลำดับที่ 2, 3 และ 5 หน้า 147-150

(4) คณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน (Compensation Committee)

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 7/2555 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2555 ได้มีมติเพิ่มเติมสมาชิกของ คณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทนหนึ่งท่าน คณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทนชุดใหม่ประกอบด้วย

คณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทนประกอบด้วย

ชื่อ	ตำแหน่งปัจจุบัน
1. นางพรณี วรวิจิตรสถิต	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน
2. ดร. ปีเตอร์ เวลดัน	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน
3. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาผลตอบแทน
4. นายวรุฒ บุลกุล	กรรมการบริหาร กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาผลตอบแทน กรรมการการลงทุน

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน

คณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน มีหน้าที่และความรับผิดชอบพิจารณา ตัดสินใจ และนำเสนอต่อที่ ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในเรื่องต่าง ๆ ดังนี้

1. ผลตอบแทนคณะกรรมการบริษัทฯ

2. ผลตอบแทนผู้บริหารระดับสูง
3. สัญญาจ้างผู้บริหารระดับสูง
4. อัตราการขึ้นเงินเดือนโดยรวม

(5) คณะกรรมการสรรหา (Nominating Committee)

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 7/2555 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2555 ได้มีมติเพิ่มเติมสมาชิกของคณะกรรมการสรรหาหนึ่งท่าน คณะกรรมการสรรหาชุดใหม่ประกอบด้วย

ชื่อ	ตำแหน่งปัจจุบัน
1. นางพรณี วรุดิฉงสถิต	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน
2. นายพงษ์ชัย เศรษฐีวรรณ	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นายกรินทร์ นฤหาล้า	กรรมการ กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง
4. นายวรุฒ บุณกุล	กรรมการบริหาร กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาผลตอบแทน กรรมการการลงทุน

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหา

1. สรรหาผู้ที่เห็นสมควรดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และนำเสนอการพิจารณาต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติหรือนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป
2. ภารกิจอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

(6) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee)

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ฯ ครั้งที่ 4/2552 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2552 และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ฯ ครั้งที่ 1/2553 เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2553 ได้มีมติเปลี่ยนสมาชิกของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและเพิ่มสมาชิกหนึ่งท่าน โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงชุดใหม่ประกอบด้วย

ชื่อ	ตำแหน่งปัจจุบัน
1. นายชาญ บุตุกุล	รองประธานคณะกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้อำนวยการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการการลงทุน
2. นายเอนก กมลเนตร	กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการการลงทุน เลขานุการบริษัท
3. นายกฤษณ์ นฤหัตถ์	กรรมการ กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง
4. นายพงษ์ชัย เศรษฐสุวรรณ	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- กำหนดนโยบายและกรอบการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Framework)
- วางกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยง ดำเนินการและสนับสนุนการบริหารความเสี่ยงให้ประสบความสำเร็จทั่วทั้งองค์กร โดยมุ่งเน้นการเพิ่ม Risk Awareness
- ตรวจสอบ ติดตาม ประเมินผล ปรับปรุงแผนดำเนินการ เพื่อลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม
- รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ ในสิ่งที่ต้องปรับปรุงแก้ไข เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์ที่กำหนด

(7) คณะกรรมการการลงทุน (Investment Committee)

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 7/2555 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2555 ได้มีมติเพิ่มเติมสมาชิกของคณะกรรมการการลงทุนหนึ่งท่าน คณะกรรมการการลงทุนชุดใหม่ประกอบด้วย

ชื่อ	ตำแหน่งปัจจุบัน
1. นายชาญ บุตุกุล	รองประธานคณะกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้อำนวยการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ชื่อ	ตำแหน่งปัจจุบัน
	ประธานคณะกรรมการการลงทุน
2. นายเอนก กมลเนตร	กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการการลงทุน เลขานุการบริษัท
3. นายอมรศักดิ์ เกตุจรรยา	รองประธานอาวุโสฝ่ายให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน
4. นายวรุฒ บุลกุล	กรรมการบริหาร กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาผลตอบแทน กรรมการการลงทุน

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการการลงทุน

คณะกรรมการการลงทุนได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหารในการพิจารณาเรื่องการลงทุนของบริษัท ฯ ในวงเงินไม่เกิน 75 ล้านบาทรวมถึงการให้เงินกู้ระยะสั้นแก่ลูกค้า (Bridging Loans) ลงทุนใน tender offer securities ได้ถึง 3 บมจ. ในคราวเดียวกันวงเงินแต่ละบริษัทไม่เกิน 35 ล้านบาทรวมวงเงินไม่เกิน 105 ล้านบาท โดยการลงทุนเป็นไปตามเงื่อนไขและข้อกำหนดจากคณะกรรมการบริษัท ฯ และคณะกรรมการบริหาร โดยต้องรายงานการลงทุนทุกครั้งต่อคณะกรรมการบริษัท ฯ และคณะกรรมการบริหาร

ผู้บริหาร

รายชื่อผู้บริหารของบริษัท ฯ ประกอบด้วย

ชื่อ	ตำแหน่งปัจจุบัน
1. นายชาญ บุลกุล	รองประธานคณะกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้อำนวยการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการการลงทุน
2. นายเอนก กมลเนตร	กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการการลงทุน รองประธานบริหาร

ชื่อ	ตำแหน่งปัจจุบัน
	เลขานุการบริษัท
3. นายอมรศักดิ์ เกตุจรูญ	รองประธานอาวุโสฝ่ายให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน
4. นางสาวสิริยา บุญทริก	รองประธานฝ่ายให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน
5. นางสาวสุภาณี พงศ์สุภาพชน	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน

การสรรหากรรมการ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ฯ ครั้งที่ 2/2550 เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2550 ได้มีมติอนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา ดังนั้นในการคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นตั้งแต่ปี 2551 เป็นต้นไปต้องผ่านขั้นตอนของคณะกรรมการสรรหา (Nominating Committee) โดยแนวทางในการคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ มีรายละเอียดดังนี้

(1) การจัดตั้งคณะกรรมการ

- คณะกรรมการจะจัดตั้งโดยที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้นเพื่อเป็นผู้ดำเนินกิจการของบริษัทฯ ภายใต้การควบคุมของที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้น และตามข้อบังคับของบริษัทฯ ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลง ให้คณะกรรมการสรรหาเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ฯ คัดเลือกบุคคลเข้าเป็นกรรมการแทนได้
- กรรมการไม่จำเป็นต้องเป็นผู้ถือหุ้นบริษัทฯ และไม่มีข้อจำกัดเรื่องอายุของกรรมการ
- กรรมการไม่ต้องรับผิดชอบเป็นการส่วนตัวต่อบริษัทฯ เกี่ยวกับกิจการใดๆ ที่ได้ทำไป หรือที่ละเว้นไม่กระทำ เว้นแต่ที่เป็นการฉ้อฉลหรือการกระทำโดยจงใจ
- คณะกรรมการบริษัทฯ จะมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และไม่เกิน 11 คน กรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
- คณะกรรมการจะเป็นผู้เลือกประธานคณะกรรมการ

(2) สิทธิของผู้ถือหุ้นในการแต่งตั้งกรรมการ

1. ผู้ถือหุ้นหนึ่งคนมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
2. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม 1. เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้
3. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าที่พึงจะมีในการเลือกตั้งครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะมีได้ในการเลือกตั้งครั้งนั้น ให้ประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาดเพิ่มอีกหนึ่งเสียง

ในกรณีที่มีการลงคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาดเพิ่มอีกหนึ่งเสียง

(3) หลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการและกรรมการอิสระ

การสรรหากรรมการของบริษัทซึ่งรวมถึงกรรมการอิสระจะผ่านการกลั่นกรองโดยคณะกรรมการ สรรหา ก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา โดยมีแนวทางและหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการบริษัท ดังนี้

1. เป็นผู้มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามข้อบังคับของบริษัท และข้อกำหนดของพระราชบัญญัติ บริษัทมหาชนจำกัด และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
2. เป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีพื้นฐานและความเชี่ยวชาญจากหลายอาชีพ มีความรู้ ความสามารถและ ประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล มี คุณธรรม ประวัติการทำงานโปร่งใส และสามารถแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ

ทั้งนี้สำหรับการสรรหากรรมการอิสระนั้น นอกเหนือจากแนวทางและหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการ บริษัทดังกล่าวข้างต้นแล้ว กรรมการอิสระจะต้องมีคุณสมบัติพิเศษเพิ่มเติมตามข้อกำหนดของสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังต่อไปนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการ อิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคล ที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันแต่งตั้ง
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจ ควบคุม หรือนิติบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมี ความขัดแย้ง ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตนรวมทั้งไม่เป็นหรือ เคยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ หรือผู้บริหาร ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทาง ธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเว้นแต่จะได้พ้นจาก การมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนแต่งตั้ง

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจให้รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่า หรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทาง การเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรม อื่นทำนองเดียวกัน ที่มีมูลค่าตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ให้นับรวมมูลค่ารายการที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ ทางธุรกิจ

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคล ที่อาจมี ความขัดแย้ง และไม่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระผู้บริหาร หรือหุ้นส่วน

ผู้จัดการของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันแต่งตั้ง

6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ให้บริการทางวิชาชีพเป็นนิติบุคคล ให้รวมถึงการเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการ ของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันแต่งตั้ง
 7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
 8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกิน 1% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
 9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
- ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตามวรรคหนึ่ง (1) ถึง (9) แล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (collective decision) ได้

(4) การครบวาระของคณะกรรมการ

ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งอย่างน้อยหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่ออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังแปลงสภาพจากบริษัทจำกัดเป็นบริษัทมหาชน จำกัดนั้น ให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนในปีต่อไป ให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดจะเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งแล้วอาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้

นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการจะพ้นจากตำแหน่งในกรณีดังต่อไปนี้

1. ตาย
2. ลาออก
3. ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด
4. ออกโดยมติของการประชุมสามัญประจำปี
5. ศาลมีคำสั่งให้ออก

กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัทฯ กรรมการซึ่งลาออกตามที่กล่าวมาข้างต้นจะต้องแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วย

(5) การประชุมคณะกรรมการ

การประชุมคณะกรรมการจะต้องจัดให้มีขึ้นอย่างน้อย 4 ครั้งต่อปี โดยประธานคณะกรรมการเป็นผู้รับผิดชอบในการเรียกประชุมดังกล่าว

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะถือว่าครบองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

คณะกรรมการอาจมอบหมายให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคน ให้ปฏิบัติการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการก็ได้

กรรมการคนหนึ่งมีหนึ่งเสียงในการลงคะแนน ถ้าในการออกเสียงเรื่องใดมีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใด ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

ค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน สำหรับปี 2555

กรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน (บาท)	รูปแบบของค่าตอบแทน
1. ดร. ณรงค์ชัย อัครเศรณี	กรรมการอิสระ* ประธานคณะกรรมการบริษัท	355,000	เบี้ยประชุม
2. นายชาญ บุตุกุล	รองประธานคณะกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้อำนวยการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการการลงทุน	-ไม่มี-	ไม่มีเบี้ยประชุม
3. นายโรเบิร์ต วิลเลียม แม็คมิลเลน	กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	-ไม่มี-	ไม่มีเบี้ยประชุม
4. ดร. ปีเตอร์ เวลดัน	กรรมการอิสระ* ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน	157,500	เบี้ยประชุม

กรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน (บาท)	รูปแบบของค่าตอบแทน
5. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	กรรมการอิสระ* กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน	165,000	เบี้ยประชุม
6. นางพรรณิ วรวิจิตรสถิต	กรรมการอิสระ* กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน	190,000	เบี้ยประชุม
7. นายเอนก กมลเนตร	กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการการลงทุน เลขานุการบริษัท	-ไม่มี-	ไม่มีเบี้ยประชุม
8. นายกรินทร์ นฤหาล้า	กรรมการ กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง	97,500	เบี้ยประชุม
9. นายพงษ์ชัย เศรษฐีวรรณ	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง	97,500	เบี้ยประชุม
10. นายวรุต บุญกุล**	กรรมการบริหาร กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาผลตอบแทน กรรมการการลงทุน	30,000	เบี้ยประชุม

* ไม่มีค่าตอบแทนจากการดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระมีแต่ค่าเบี้ยประชุมจากการประชุม

** ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ฯ เมื่อวันที่ 24 พฤษภาคม 2555

สรุปค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหาร ดังนี้

คณะกรรมการบริษัท/ ผู้บริหาร	จำนวน (ราย)	ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน (บาท)	รูปแบบของค่าตอบแทน
คณะกรรมการบริษัทฯ	9	1,092,500 4,857,500	ค่าเบี้ยประชุม โบนัส
ผู้บริหาร (รวมกรรมการที่มีอำนาจจัดการ)	5	34,544,705	เงินเดือนและ โบนัส

คำตอบแทนอื่นๆ

ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ (BROOK-W3) จัดสรรให้แก่กรรมการและพนักงาน

เมื่อวันที่ 17 พฤษภาคม 2549 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีมติอนุมัติให้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ (BROOK-W3) อายุ 5 ปี จำนวน 30,000,000 หน่วย โดยไม่คิดมูลค่า ให้แก่กรรมการ 11,800,000 หน่วย และพนักงาน 18,200,000 หน่วย โดยใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย ใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้น และมีราคาการใช้สิทธิเท่ากับ 0.80 บาทต่อหุ้น ซึ่งผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิจะใช้สิทธิได้ตามเงื่อนไขที่กำหนด (หลังจาก 12 เดือน นับแต่วันที่ได้รับการจัดสรร) ซึ่งที่ประชุมได้อนุมัติจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิให้แก่กรรมการแล้วจำนวน 11,800,000 หน่วย และให้แก่พนักงาน 12,450,000 หน่วย และต่อมาเมื่อวันที่ 20 กรกฎาคม 2550 ใบสำคัญแสดงสิทธิส่วนของพนักงานจำนวน 5,750,000 หน่วยที่ยังมิได้จัดสรร ถือได้ว่าหมดอายุลงแล้ว เนื่องจากไม่ได้จัดสรรให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปี ตามประกาศของ ก.ล.ต. ที่ กจ.36/2544 ลงวันที่ 19 ตุลาคม 2544

เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2553 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติการจัดสรรจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ (BROOK-W3) ให้แก่พนักงานจำนวน 3,350,000 หน่วย ดังนั้นใบสำคัญแสดงสิทธิ (BROOK-W3) ให้แก่พนักงานจึงได้จัดสรรหมดแล้ว

ณ วันที่ 15 กันยายน 2553 กรรมการได้ใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญจำนวน 6,000,000 หน่วย ในราคาหุ้นละ 0.80 บาท รวมเป็นเงิน 4,800,000.00 บาท โดยบริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว ในวันที่ 22 กันยายน 2553

ณ วันที่ 15 ธันวาคม 2553 กรรมการและพนักงานได้ใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญจำนวน 12,600,000 หน่วย ในราคาหุ้นละ 0.80 บาท รวมเป็นเงิน 10,080,000 บาท โดยบริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว ในวันที่ 21 ธันวาคม 2553

ณ วันที่ 15 มีนาคม 2554 กรรมการและพนักงานได้ใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญจำนวน 5,650,000 หน่วย ในราคาหุ้นละ 0.80 บาท รวมเป็นเงิน 4,520,000 บาท โดยบริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว ในวันที่ 15 มีนาคม 2554

ตั้งแต่วันที่ 31 มีนาคม 2554 ไม่มีใบสำคัญแสดงสิทธิ (BROOK-W3) ที่จัดสรรให้แก่กรรมการ และพนักงานแล้ว เนื่องจากกรรมการและพนักงานได้ใช้สิทธิครบถ้วนแล้ว

ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกใหม่ (BROOK-W4)

เมื่อวันที่ 4 กรกฎาคม 2554 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2554 ของบริษัทฯ มีมติอนุมัติให้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกใหม่ (BROOK-W4) อายุ 5 ปี นับแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ จำนวน 374,392,781 หน่วย ราคาต่อหน่วย 0.05 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม ตามสัดส่วนการถือหุ้นในอัตราส่วนหุ้นสามัญเดิม 2 หุ้นต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิโดยใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย ใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้น เว้นแต่กรณีมีการปรับอัตราการใช้สิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ และมีราคาการใช้สิทธิเท่ากับ 1.05 บาทต่อหุ้น เว้นแต่กรณีมีการปรับราคาการใช้สิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ ผู้ถือใบสำคัญแสดง

สิทธิสามารถใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิได้ทุก ๆ วันทำการสุดท้ายของบริษัททุก ๆ ไตรมาส ภายในระยะเวลา 5 ปี จากวันออกใบสำคัญแสดงสิทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 ไม่มีการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่จัดสรร เนื่องจากราคาใช้สิทธิสูงกว่าราคายุติธรรมของหุ้นสามัญ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 มีผู้มาใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 รายเป็นจำนวน 500 หน่วย ลงเหลือใบสำคัญแสดงสิทธิ (BROOK-W4) จำนวน 374,392,132 หน่วย

รายละเอียดการถือใบสำคัญแสดงสิทธิ (BROOK- W4) ของกรรมการมีดังนี้

กรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนใบสำคัญ แสดงสิทธิ (BROOK-W4) ที่ได้รับ	จำนวนใบสำคัญ แสดงสิทธิ (BROOK-W4) คงเหลือ ณ 31 ธันวาคม 2555
ดร. ณรงค์ชัย อัครเศรณี	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการบริษัท	750,000	750,000
นายชาญ บุลกุล	รองประธานคณะกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้อำนวยการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการลงทุน	25,298,731	25,298,731
นายพงษ์ชัย เศรษฐีวรรณ	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง	425,000	425,000
นายโรเบิร์ต วิลเลียม แม็คมิลเลน	กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	512,300	-0-
นายปีเตอร์ เวลดัน	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน	350,000	350,000
นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน	-0-	-0-
นางพรณี วรวิจิตรสถิต	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน	50,000	50,000
นายเอนก กมลเนตร	กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการการลงทุน เลขานุการบริษัท	768,455	768,455
นายกรินทร์ นฤหาล้า	กรรมการ กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง	7,725,000	7,725,000

นายวุฒ บุลกุล*	กรรมการบริหาร กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาผลตอบแทน กรรมการการลงทุน	-0-	11,285,892
----------------	--	-----	------------

*ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ฯ เมื่อวันที่ 24 พฤษภาคม 2555

การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นของกรรมการ มีดังต่อไปนี้

กรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่		ผลต่าง เพิ่มขึ้น/(ลดลง)
		31 ธ.ค. 54	31 ธ.ค. 55	
1. ดร. ณรงค์ชัย อัครเศรณี	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการบริษัท	1,500,000	1,500,000	-0-
2. นายชาญ บุลกุล	รองประธานคณะกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้อำนวยการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการการลงทุน	50,597,462	50,597,462	-0-
3. นายพงษ์ชัย เศรษฐสุวรรณ	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง	850,000	850,000	-0-
4. นายโรเบิร์ต วิลเลียม แม็คมิลเลน	กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	1,000,000	-0-	(1,000,000)
5. ดร. ปีเตอร์ เวลดัน	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน	700,000	700,000	-0-
6. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน	-0-	-0-	-0-
7. นางพรรณิ วรุตติงสกิจ	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการพิจารณา ผลตอบแทน	100,000	100,000	-0-

กรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่		ผลต่าง เพิ่มขึ้น/(ลดลง)
		31 ธ.ค. 54	31 ธ.ค. 55	
8. นายเอนก กมลเนตร	กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการการลงทุน เลขานุการบริษัท	1,500,000	1,500,000	-0-
9. นายกรินทร์ นฤหาล้า	กรรมการ กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง	15,450,000	15,450,000	-0-
10. นายวุฒ บุลกุล*	กรรมการบริหาร กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาผลตอบแทน กรรมการการลงทุน	22,571,785	22,571,785	-0-

* ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นฯ เมื่อวันที่ 24 พฤษภาคม 2555

เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ในระหว่างปี 2555 บริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหาร เป็นจำนวนเงิน 1,110,965.52 บาท

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555

ดร. ณรงค์ชัย อัครเศรณี

ตำแหน่ง	กรรมการอิสระ	
	ประธานคณะกรรมการบริษัท	
อายุ	68 ปี	
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาเอกทางด้านเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยจอห์น ฮอปกินส์ ประเทศสหรัฐอเมริกา	
การอบรม	หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) (พ.ศ. 2546)	
สัดส่วนการถือหุ้น	1,500,000 หุ้น คิดเป็น 0.20% ของทุนชำระทั้งหมด	
ประสบการณ์	2546-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บริษัท บร็อคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
	2555-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บริษัท อนันดา ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
	2555-ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท มาลีสามพราง จำกัด (มหาชน)
	2554-ปัจจุบัน	กรรมการ คณะกรรมการนโยบายการเงิน ธนาคารแห่งประเทศไทย
	2553-ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการแห่งประเทศไทย สภาความร่วมมือทางเศรษฐกิจ ภาคพื้นแปซิฟิก
	2552-ปัจจุบัน	กรรมการ สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ
	2549-ปัจจุบัน	สมาชิกคณะกรรมการสภา มหาวิทยาลัยขอนแก่น
	2549-ปัจจุบัน	รองประธานคณะกรรมการ บริษัท ไทย-เยอรมัน โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
	2547-ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการดำเนินการและรองประธานสภา สถาบันความ ร่วมมือเพื่อพัฒนาเศรษฐกิจลุ่มน้ำโขง
	2547-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บลจ.เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)
	2545-ปัจจุบัน	กรรมการที่ปรึกษาอดีตคณบดี มูลนิธิสถาบันวิจัยนโยบายเศรษฐกิจการคลัง
	2540-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บริษัท เสรณี โฮลดิ้งส์ จำกัด
	2527-ปัจจุบัน	กรรมการ มูลนิธิสถาบันวิจัยเพื่อการพัฒนาประเทศไทย (ทีดีอาร์ไอ)

นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา

ตำแหน่ง	กรรมการอิสระ	
	กรรมการตรวจสอบ	
	กรรมการพิจารณาผลตอบแทน	
อายุ	54 ปี	
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาโททางการเงิน Illinois Benedictine College ประเทศสหรัฐอเมริกา (พ.ศ. 2527)	

การอบรม	หลักสูตร Directors Certification Program (DCP) (พ.ศ. 2546)	
	หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) (พ.ศ. 2550)	
สัดส่วนการถือหุ้น	ไม่มี (ณ ปัจจุบัน)	
ประสบการณ์	2546-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท บรืคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
	พ.ศ.2555-ปัจจุบัน	กรรมการ คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
	พ.ศ.2554 –ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม ชีมิโก้ จำกัด
	มี.ค.2554 –ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ บริษัท พรี่เซียส ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)
	31 ม.ค.2554-พ.ศ.2554	ประธานกรรมการ บริษัท ดีเอดี เอสพีวี จำกัด
	ก.ย.2553-พ.ศ.2554	กรรมการและประธานคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ธนารักษ์พัฒนาสินทรัพย์ จำกัด
	ต.ค.2554- ปัจจุบัน	กรรมการ Global Alliance partners Limited
	พ.ศ.2553- ก.ค. 2555	กรรมการอิสระ บริษัท เอฟโวลูชั่น แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)
	พ.ศ.2552-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัทหลักทรัพย์ เคที ชีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
	พ.ศ. 2550-ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ ชีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
	มิ.ย. 2550-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริหารและกรรมการผู้อำนวยการ บริษัทหลักทรัพย์ ชีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
	2547-เม.ย.2552	กรรมการอิสระ บริษัท จี สตีล จำกัด (มหาชน)
	ก.ค.2544-เม.ย.2550	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ ธนาคารธนชาติ จำกัด (มหาชน)
	2542-2546	กรรมการอิสระ บริษัทแปซิฟิก แอสเซตส์ จำกัด (มหาชน)
	มี.ค.2542-พ.ศ.2550	กรรมการ บริษัท แคปแม็กซ์ จำกัด

ดร. ปีเตอร์ เวลดัน

ตำแหน่ง	กรรมการอิสระ	
	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	
	กรรมการพิจารณาผลตอบแทน	
อายุ	76 ปี	
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาเอก Rural Sociology มหาวิทยาลัยคอร์เนล ประเทศสหรัฐอเมริกา	
การอบรม	หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) (พ.ศ. 2550)	
สัดส่วนการถือหุ้น	700,000 หุ้น คิดเป็น 0.09% ของทุนชำระทั้งหมด	
ประสบการณ์	2546- ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท บรืคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
	2550-ปัจจุบัน	กรรมการ Cuervo Appraisals ฟิลิปินส์
	2543-2555	ประธานกรรมการ บริษัท อินโนเทค จำกัด ส่องกง

2540-2550

กรรมการ บริษัท อีชีวอร์ม จำกัด

นายชาญ บุญกุล

ตำแหน่ง	รองประธานคณะกรรมการบริษัท
	ประธานคณะกรรมการบริหาร
	กรรมการผู้อำนวยการ
	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
	ประธานคณะกรรมการการลงทุน
อายุ	65 ปี
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาตรี สาขาบัญชี University of Illinois ประเทศสหรัฐอเมริกา
การอบรม	หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) (พ.ศ. 2548)
สัดส่วนการถือหุ้น	50,597,462 หุ้น คิดเป็น 6.76% ของทุนชำระทั้งหมด
ประสบการณ์	ต.ค. 2546-ปัจจุบัน กรรมการผู้อำนวยการ บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
	ธ.ค. 2555-ปัจจุบัน กรรมการ(ไม่มีอำนาจ) บริษัท นอร์ท สาทรร โฮเต็ล จำกัด
	พ.ย.2553- ต.ค.2555 กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม บริษัท แผ่นดินทอง พร็อพเพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
	ส.ค.2555- ธ.ค.2555 กรรมการ บริษัท แผ่นดินทอง พร็อพเพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
	ส.ค.2555- ธ.ค.2555 กรรมการ บริษัท ยูไนเต็ด โฮมส์ จำกัด
	ส.ค.2555- ธ.ค.2555 กรรมการ บริษัท ริทซ์ วิลเลจ จำกัด
	ส.ค.2555- ธ.ค.2555 กรรมการ บริษัท นอร์ท สาทรร เรียดดี้ จำกัด
	ส.ค.2555- ธ.ค.2555 กรรมการ บริษัท นารายณ์ พาววิลเลี่ยน จำกัด
	ส.ค.2555- ธ.ค. 2555 กรรมการ บริษัท โกลเด้น แลนด์ (เมย์แฟร์) จำกัด
	ส.ค.2555- ธ.ค. 2555 กรรมการ บริษัท แกรนด์ เมย์แฟร์ จำกัด
	ส.ค.2555- ธ.ค. 2555 กรรมการ บริษัท บ้านฉางเอสเตท จำกัด

นางพรรณิ วรวิจิตรสถิต

ตำแหน่ง	กรรมการอิสระ
	กรรมการตรวจสอบ
	ประธานคณะกรรมการสรรหา
	ประธานคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน
อายุ	61 ปี
คุณวุฒิทางการศึกษา	บัณฑิตมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ประเทศไทย
	บัณฑิตบัณฑิต (เกียรตินิยม) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ประเทศไทย

	<p>ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (CPA) ทะเบียนเลขที่ 2960 ประเทศไทย</p> <p>วุฒิบัตรผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาตสากล (CIA) สมาคมผู้ตรวจสอบภายในสหรัฐอเมริกา</p> <p>วุฒิบัตรผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาต (CPIA, QIA) สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย</p> <p>กรรมการอาชีพ (Chartered Director) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</p> <p>ประกาศนียบัตรกฎหมายภาษีอากรรุ่นที่ 1 สถาบันพัฒนาข้าราชการฝ่ายตุลาการศาลยุติธรรม</p>	
การอบรม	<p>ประกาศนียบัตรสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</p> <p>หลักสูตร Directors Accreditation Program รุ่น 2/2003</p> <p>หลักสูตร Directors Certification Program รุ่น 38/2003</p> <p>หลักสูตร Audit Committee Program รุ่น 2/2004</p> <p>หลักสูตร Improving the Quality of Financial Report รุ่น 1/2006</p> <p>หลักสูตร Monitoring the Internal Audit Function รุ่น 1/2007</p> <p>หลักสูตร Monitoring the System of Internal Control and Risk Management รุ่น 2/2007</p> <p>หลักสูตร Monitoring the Quality of Financial Reporting รุ่น 5/2007</p>	
สัดส่วนการถือหุ้น	100,000 หุ้น คิดเป็น 0.01% ของทุนชำระแล้วทั้งหมด	
ประสบการณ์	2550-ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการสรรหาและประธานคณะกรรมการพิจารณา ผลตอบแทน บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
	2547-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
	เม.ย.2554-ปัจจุบัน	กรรมการ สมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย
	เม.ย.2553-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท ไทยวาโก้ จำกัด (มหาชน)
	2550-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท โมโน เทคโนโลยี จำกัด
	2550-ปัจจุบัน	กรรมการบรรษัทภิบาล บริษัท เหมราชพัฒนาที่ดิน จำกัด (มหาชน)
	2543-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท เหมราชพัฒนาที่ดิน จำกัด (มหาชน)
	2542-2552	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท ทีทีแอนด์ที จำกัด (มหาชน)
	2533-ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาอิสระ เชี่ยวชาญด้านระบบบัญชีภาษีอากร ระบบควบคุมภายใน และระบบข้อมูลเพื่อการจัดการ บริษัทเอกชนหลายประเภทธุรกิจ
	ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท บุญกร จำกัด
	ปัจจุบัน	กรรมการวิชาชีพบัญชี ด้านบัญชีภาษีอากร สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์
		วิทยากรพิเศษ มหาวิทยาลัยรัฐ เอกชน และสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์
	2547-2549	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท จีเอ็ม มัลติมีเดีย จำกัด (มหาชน)
	2547-2549	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท นครไทยสตรีปมิล จำกัด (มหาชน)

นายโรเบิร์ต วิลเลียม แม็คมิลเลน

ตำแหน่ง	กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	
อายุ	58 ปี	
คุณวุฒิทางการศึกษา	Chartered Accountant, The Institute of Chartered Accountants in Australia (พ.ศ.2526) ปริญญาตรีบริหารธุรกิจ วิชาเอกการบัญชี มหาวิทยาลัย เทคโนโลยี ของรัฐนิวเซาท์เวลส์ ประเทศออสเตรเลีย (พ.ศ. 2525)	
การอบรม	หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) (พ.ศ. 2550)	
สัดส่วนการถือหุ้น	ไม่มี	
ประสบการณ์	ต.ค. 2546-ปัจจุบัน	กรรมการมีอำนาจและกรรมการบริหาร บริษัท บรูกเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
	ธ.ค. 2555-ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท แอล.วี.เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
	ส.ค. 2546-ก.ย.2546	กรรมการมีอำนาจและประธานกรรมการบริหาร บริษัท บรูกเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
	2541-ส.ค. 2546	กรรมการไม่มีอำนาจ และกรรมการบริหาร บริษัท บรูกเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
	ส.ค.2553-ปัจจุบัน	กรรมการ Quam Ventures (BVI) Limited
	ส.ค.2553-ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการและกรรมการ Global Alliance Partners Limited
	ก.ย. 2551-ปัจจุบัน	กรรมการ Quam Multi-Strategy Funds (SPC) Ltd
	พ.ย. 2550-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการและกรรมการมีอำนาจ MAC Capital Ltd
	พ.ค. 2550-ปัจจุบัน	กรรมการและกรรมการบริหาร บริษัทหลักทรัพย์ ซิมิโก้ จำกัด (มหาชน)
	ม.ค. 2550-ปัจจุบัน	กรรมการมีอำนาจ Quam Fund Plus (SPC) Limited
	มิ.ย. 2549-ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการและกรรมการมีอำนาจ MAC Sharaf Securities (UAE) LLC
	มิ.ย. 2549-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการและกรรมการมีอำนาจ MAC Capital Advisors Ltd
	มิ.ย. 2549-พ.ค. 2550	กรรมการและกรรมการบริหาร บริษัทหลักทรัพย์ ซิมิโก้ จำกัด (มหาชน)
	ก.พ. 2549-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการและกรรมการมีอำนาจ McMillen Advantage Capital Ltd
	ส.ค. 2548-พ.ค. 2549	กรรมการมีอำนาจและกรรมการผู้จัดการอาวุโส บริษัทหลักทรัพย์ ซิมิโก้ จำกัด (มหาชน)
	มี.ค. 2548-ปัจจุบัน	กรรมการมีอำนาจ Quam Fund (SPC) Ltd
	ส.ค. 2547-ปัจจุบัน	กรรมการมีอำนาจ Quam Asset Management (BVI) Ltd

นายเอนก กมลเนตร

ตำแหน่ง	กรรมการบริหาร	
	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	
	กรรมการบริหารความเสี่ยง	
	รองประธานบริหาร	
อายุ	56 ปี	
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ College of Notre Dame ประเทศสหรัฐอเมริกา	
การอบรม	หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) (พ.ศ. 2550)	
สัดส่วนการถือหุ้น	1,500,000 หุ้น คิดเป็น 0.20% ของทุนชำระแล้วทั้งหมด	
ประสบการณ์	พ.ศ.2550-ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร และ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
	ก.พ.2555-ธ.ค.2555	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม บริษัท แผ่นดินทอง พร็อพเพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
	ก.พ.2555- ธ.ค.2555	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม บริษัท ยูไนเต็ด โฮมส์ จำกัด
	ก.พ.2555- ธ.ค.2555	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม บริษัท ริทซ์ วิลเลจ จำกัด
	ก.พ.2555- ธ.ค.2555	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม บริษัท นอร์ท สแควร์ รีลตี้ จำกัด
	ก.พ.2555- ธ.ค.2555	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม บริษัท นารายณ์ พาวเวอร์เพล็กซ์ จำกัด
	ก.พ.2555- ธ.ค.2555	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม บริษัท โกลเด้น แลนด์ (เมย์แฟร์) จำกัด
	ก.พ.2555- ธ.ค.2555	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม บริษัท แกรนด์ เมย์แฟร์ จำกัด
	ก.พ.2555- ธ.ค.2555	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม บริษัท บ้านฉางเอสเตท จำกัด
	ก.ย.2549- ปัจจุบัน	รองประธานบริหาร บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
	ก.ย.2552- ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ดาต้าเมท จำกัด (มหาชน)
	2546-ศ.ค.2549	รองประธานอาวุโสฝ่ายพาณิชย์ บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
	2539-2546	กรรมการผู้จัดการ บริษัท เอ็มซีแอล แมเนจเม้นท์ เซอร์วิส จำกัด

นายกรินทร์ นฤหาล

ตำแหน่ง	กรรมการ	
	กรรมการสรรหา	
	กรรมการบริหารความเสี่ยง	
อายุ	50 ปี	
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาตรี สาขาบริหารธุรกิจ (Finance) มหาวิทยาลัย จอร์จ วอชิงตัน วอชิงตัน ดี.ซี. สหรัฐอเมริกา	
การอบรม	หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่น 80 (ค.ศ. 2552)	
สัดส่วนการถือหุ้น	15,450,000 หุ้น คิดเป็น 2.06% ของทุนชำระแล้วทั้งหมด	
ประสบการณ์	2552-ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

2528-ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ บริษัท ควอลิตี้ อินน์ จำกัด (Sheraton Grande Sukhumvit Hotel)
2528-ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท บูเลอวาร์ด โฮเต็ล จำกัด (Amari Boulevard Hotel) กรรมการผู้จัดการ บริษัท ควอลิตี้ ลอดจ์ จำกัด (City Lodge Sukhumvit Soi 9/City Lodge Sukhumvit Soi 19)
2551-ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ บริษัท อโศก พาร์ค จำกัด (Park Plaza Sukhumvit Bangkok Hotel)

นายพงษ์ชัย เสรฐจิ๋ววรรณ

ตำแหน่ง	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง
อายุ	54 ปี
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาตรี Bachelor of Commerce (Honours), University of Manitoba, แคนาดา
การอบรม	หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) (2549)
สัดส่วนการถือหุ้น	850,000 หุ้น คิดเป็น 0.11% ของทุนชำระแล้วทั้งหมด
ประสบการณ์	2552-ปัจจุบัน กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) 2553-ปัจจุบัน กรรมการบริหาร บริษัท ไทยไฟฟ้า เพาเวอร์ จำกัด 2550-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท หลักทรัพย์เมอร์ชั่น พาร์ทเนอร์ จำกัด (มหาชน) 2526-ปัจจุบัน กรรมการบริหาร บริษัท ไทยไฟฟ้า (2511) จำกัด 2526-ปัจจุบัน กรรมการบริหาร บริษัท ข้าวสุพรรณ จำกัด 2526-ปัจจุบัน กรรมการบริหาร บริษัท ข้าวเสรษฐี จำกัด 2526-ปัจจุบัน กรรมการบริหาร บริษัท ไทยไฟฟ้า คลังสินค้า จำกัด 2526-ปัจจุบัน กรรมการบริหาร บริษัท เสรฐจิ๋ววรรณ พัฒนาการ จำกัด 2526-ปัจจุบัน กรรมการบริหาร บริษัท ไทยฮั่วเสง จำกัด (ประเทศจีน) 2526-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท เสรฐจิ๋ววรรณ การ์เมนต์ จำกัด (ประเทศจีน)

นายวรุฒ บุลกุล

ตำแหน่ง	กรรมการบริหาร กรรมการการลงทุน กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาผลตอบแทน
อายุ	29 ปี
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาตรี Bachelor of Science in Business Administration (Honours), Computing and Information Technology, Carnegie Mellon University –Tepper School Business, ประเทศสหรัฐอเมริกา

การอบรม	อยู่ระหว่างดำเนินการ	
สัดส่วนการถือหุ้น	22,571,785 หุ้น คิดเป็น 3.01% ของทุนชำระแล้วทั้งหมด	
ประสบการณ์	2554-ปัจจุบัน	กรรมการมีอำนาจ บริษัท บ้านฉาง กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
	2552-ปัจจุบัน	กรรมการมีอำนาจ บริษัท เซ็นจูร์ฟิทยา จำกัด
	2550-2553	Analyst, Investment Banking Division ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

นายอมรศักดิ์ เกตุจรรยา

ตำแหน่ง	รองประธานอาวุโสฝ่ายให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน	
อายุ	47 ปี	
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาโทบริหารธุรกิจ สาขาการเงินและการตลาด มหาวิทยาลัยชิคาโก ประเทศสหรัฐอเมริกา	
สัดส่วนการถือหุ้น	ไม่มี	
ประสบการณ์	ก.ย.2549-ปัจจุบัน	รองประธานอาวุโสฝ่ายให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน บริษัท บรืคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
	พ.ย.2552 –ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท ดาต้าเมท จำกัด (มหาชน)
	พ.ย.2548-ส.ค. 2549	รองประธานบริหาร บริษัทบางกอกซีดีแอนด์ไวเซอรี่ จำกัด
	ก.ย.2546-ต.ค.2547	รองประธานอาวุโสฝ่ายพาณิชย์ธุรกิจ บริษัทหลักทรัพย์ แอสเซทพลัส จำกัด (มหาชน)
	2542-ส.ค.2546	รองประธาน Asia Private Equity Division GIC Special Investments Pte Ltd, Singapore

นางสาวสิริยา บุญทวี

ตำแหน่ง	รองประธานฝ่ายให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน	
อายุ	39 ปี	
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัย Oregon ประเทศสหรัฐอเมริกา	
สัดส่วนการถือหุ้น	ไม่มี	
ประสบการณ์	2549-ปัจจุบัน	รองประธานฝ่ายให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน บริษัท บรืคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
	ต.ค.2546-2549	Senior Research Analyst บริษัท บรืคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
	ส.ค.2545-ส.ค.2546	Research Analyst บริษัท บรืคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

นางสาวสุภาณี พงศ์สุภาพชน

ตำแหน่ง	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน
อายุ	53 ปี
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ ประเทศไทย
สัดส่วนการถือหุ้น	400,000 หุ้น คิดเป็น 0.05% ของทุนชำระแล้วทั้งหมด
ประสบการณ์	ส.ค.2543-ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงินบริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี และได้ปฏิบัติตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในเรื่องที่เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยกำหนดแนวทางดำเนินการต่าง ๆ เพื่อสร้างความมั่นใจว่าผู้ถือหุ้นได้รับการคุ้มครองสิทธิขั้นพื้นฐาน ได้แก่ การซื้อขายหรือโอนหุ้น การได้รับข้อมูลของ บริษัทฯ อย่างเพียงพอ การเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้นรวมถึงการใช้สิทธิลงคะแนนในเรื่องที่สำคัญ ๆ ของ บริษัทฯ รวมทั้งการมีส่วนแบ่งในกำไร เป็นต้น ดังนี้

- (1) จัดส่งหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และเอกสารประกอบให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 21 วัน ก่อนวันนัดประชุมผู้ถือหุ้น โดยหนังสือเชิญประชุมมีรายละเอียดระเบียบวาระการประชุม เอกสารประกอบระเบียบวาระต่าง ๆ พร้อมความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ หนังสือมอบฉันทะตามที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด และรายชื่อของกรรมการอิสระ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกที่จะมอบฉันทะให้เข้าประชุมแทนได้ รวมทั้งแผนที่แสดงสถานที่ประชุมไว้ในหนังสือเชิญประชุม จะแจ้งรายละเอียดของเอกสารที่ผู้ถือหุ้นจะต้องนำมาแสดงในวันประชุมด้วย เพื่อรักษาสิทธิในการเข้าประชุม รวมถึงข้อบังคับบริษัทเกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้น และการออกเสียงลงคะแนน รวมทั้งเผยแพร่ข้อมูลต่าง ๆ เกี่ยวกับระเบียบวาระการประชุมของแต่ละครั้งได้ทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ เป็นการล่วงหน้า 30 วันก่อนได้รับเอกสารการประชุมด้วย โดยบริษัทฯ เปิดให้ผู้ถือหุ้นลงทะเบียนล่วงหน้าก่อนการประชุมอย่างน้อยหนึ่งชั่วโมง
- (2) ก่อนเริ่มการประชุมทุกครั้ง ประธานกรรมการจะชี้แจงวิธีการลงคะแนนและนับคะแนนตามที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัท โดยบริษัทฯ จะจัดแยกการลงคะแนนเสียงสำหรับแต่ละเรื่องอย่างชัดเจน เพื่อรักษาสิทธิของผู้ถือหุ้นด้วย
- (3) ประธานกรรมการจัดสรรเวลาการประชุมอย่างเพียงพอ และดำเนินการประชุมอย่างเหมาะสมและโปร่งใส โดยในระหว่างการประชุม จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้แสดงความคิดเห็นและซักถามอย่างทั่วถึง ก่อนจะให้ลงคะแนนและสรุปมติที่ประชุมของแต่ละวาระ
- (4) ให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุมผู้ถือหุ้นภายหลังเริ่มการประชุมแล้ว มีสิทธิออกเสียงหรือลงคะแนนในระเบียบวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ
- (5) เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอ ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ ช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”)

- (6) จัดให้มีช่องทางที่ผู้ถือหุ้นรายย่อยสามารถติดต่อขอข้อมูลได้โดยตรงทางไปรษณีย์ ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ (“E-mail address”) ของบริษัทฯ “cghotline@brookergroup.com” ในเรื่องต่าง ๆ ได้แก่ กิจกรรมของกรรมการ การกำกับดูแลกิจการ และการตรวจสอบ เป็นต้น นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นรายย่อยยังสามารถติดต่อขอข้อมูลได้โดยตรงจากเลขานุการบริษัท
- (7) เปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม (ถ้ามี) อย่างชัดเจน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจว่ามีโครงสร้างการดำเนินงานที่มีความโปร่งใสและตรวจสอบได้
- (8) ดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ ในการสร้างความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนแก่องค์กร เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับผลตอบแทนที่เหมาะสม

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ จัดให้มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม โดยดำเนินการต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

- (1) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอเพิ่มระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้นได้ล่วงหน้าก่อนการประชุม ซึ่งได้ประกาศแจ้งให้ทราบโดยทั่วกันผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ ล่วงหน้าก่อนการประชุม โดยผู้ถือหุ้นจะต้องเสนอวาระต่อบริษัทฯ ล่วงหน้าเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 60 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งได้แจ้งให้ทราบถึงหลักเกณฑ์ในการพิจารณาว่าจะรับเรื่องที่เสนอมานั้นอย่างชัดเจน โดยได้เผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ด้วย
ระยะเวลาในการเสนอในปี 2556 คือระหว่างวันที่ 15 ธันวาคม 2555 ถึง 15 กุมภาพันธ์ 2556 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและภายใต้หัวข้อ นักลงทุนสัมพันธ์ ข้อมูลผู้ถือหุ้น ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ
- (2) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคล เพื่อเข้ารับเลือกเป็นกรรมการ ซึ่งผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อจะต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อสรุปคุณสมบัติกรรมการบริษัท และต้องให้ความยินยอมในการเสนอชื่อและส่งมอบใบสมัครตามแบบฟอร์มในเอกสารแนบซึ่งได้เผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ และเอกสารหลักฐานเกี่ยวกับประวัติการศึกษาและการทำงานเสนอต่อบริษัทฯ ล่วงหน้าเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 60 วันก่อนการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งก่อนที่จะมีการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น ซึ่งบริษัทฯ จะระบุนวันสุดท้ายของแต่ละปีที่สามารถเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อบริษัทฯ เพื่อบริษัทฯ จะได้ดำเนินการตามกระบวนการสรรหาของบริษัทฯ ผ่านทางคณะกรรมการสรรหาต่อไป และประกาศแจ้งการรับเสนอชื่อรวมถึงหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ การคัดเลือกกรรมการในที่ประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จัดให้มีการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล
ระยะเวลาในการเสนอในปี 2556 คือระหว่างวันที่ 15 ธันวาคม 2555 ถึง 15 กุมภาพันธ์ 2556 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและภายใต้หัวข้อ นักลงทุนสัมพันธ์ ข้อมูลผู้ถือหุ้น ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ

- (3) ดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับระเบียบวาระที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุมเสมอ และมีนโยบายที่จะไม่เพิ่มระเบียบวาระในที่ประชุมโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสศึกษาข้อมูลประกอบระเบียบวาระก่อนตัดสินใจ ยกเว้นวาระการประชุมที่เกิดจากการเสนอวาระเพิ่มเติมของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมทั้งหมด ตามมาตรา 105 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535
- (4) เสนอรายชื่อของกรรมการอิสระทั้งหมด ในหนังสือมอบฉันทะรูปแบบที่สามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนได้ให้แก่ผู้ถือหุ้น เพื่อสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดการลงคะแนนเสียงได้เอง รวมทั้งเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะ และมีโอกาสสามารถเลือกมอบฉันทะให้แก่กรรมการอิสระคนใดคนหนึ่ง
- (5) ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นใช้บัตรลงคะแนนเสียงสำหรับทุกระเบียบวาระ โดยจัดทำบัตรลงคะแนนแยกตามเรื่องที่สำคัญ ๆ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนได้ตามที่เห็นสมควร ซึ่งจะมีการเก็บบัตรลงคะแนนดังกล่าวในห้องประชุม เพื่อนำผลคะแนนมารวมคำนวณกับคะแนนเสียงที่ได้ลงไว้ล่วงหน้าในหนังสือมอบฉันทะ ก่อนที่จะประกาศแจ้งมติของคะแนนเสียงในห้องประชุมในที่สุด
- (6) บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และจัดส่งรายงานการประชุมดังกล่าว ต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และ ก.ล.ด. หลังการประชุมเสร็จสิ้น 14 วันเสมอ และได้เผยแพร่รายงานดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเข้าไปดูรายงานดังกล่าวได้ด้วย

โดยรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นได้บันทึกชี้แจงขั้นตอนการลงคะแนน และวิธีการแสดงผลคะแนนให้ที่ประชุมทราบก่อนการดำเนินการประชุม รวมทั้งการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นตั้งประเด็น หรือซักถาม นอกจากนี้ยังบันทึกคำถามคำตอบ และผลการลงคะแนนในแต่ละวาระว่ามีผู้ถือหุ้นเห็นด้วย คัดค้านและงดออกเสียงเป็นอย่างไร รวมถึงบันทึกรายชื่อกรรมการผู้เข้าร่วมประชุมและกรรมการที่ลาประชุมด้วย

บริษัท ฯ เปิดเผยให้สาธารณชนทราบถึงผลการลงคะแนนของแต่ละวาระในการประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้นในวันทำการถัดไปผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบนเว็บไซต์ของบริษัท ภายใต้อีเมล นักลงทุนสัมพันธ์ ข้อมูลผู้ถือหุ้น ในเว็บไซต์ของบริษัท ฯ

- (7) กำหนดแนวทางการเก็บรักษาข้อมูลและการป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น และจะแจ้งเตือนไม่ให้ กรรมการบริษัทฯ พนักงานบริษัทฯ และบุคคลที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ใช้อ้างอิงข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญต่อการซื้อขายหุ้นของบริษัท ฯ และการเปลี่ยนแปลงราคาของหุ้นบริษัทฯ และยังไม่ได้เปิดเผยแก่สาธารณชน โดยกรรมการและผู้บริหารที่ได้รับทราบข้อมูลภายในจะต้องระงับการซื้อหรือขาย หลักทรัพย์ของบริษัท ฯ ก่อนที่บริษัท ฯ จะมีการเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน หรือข้อมูลข่าวสารที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ ทั้งนี้ ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาด

หลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารจะต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการและผู้บริหารนั้นดำรงตำแหน่งอยู่ เมื่อเข้ารับตำแหน่งภายใน 30 วันทำการ และรายงานทุกครั้งเมื่อมีการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการต่อ ก.ล.ต. นอกจากนี้บริษัท ฯ ได้แจ้งเตือนกรรมการและผู้บริหารเป็นลายลักษณ์อักษรห้ามทำการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัท ฯ ในช่วง 1 เดือนก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชนและหลังจากเปิดเผยงบการเงินนั้นแล้วอย่างน้อย 24 ชั่วโมง

3. บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัท ฯ ให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มอื่น ๆ และตระหนักถึงบทบาทความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยในปี 2554 บริษัท ฯ ได้เพิ่มแนวปฏิบัติที่ดีโดยกำหนดนโยบายในเรื่อง ห้ามผู้บริหารและพนักงาน นำซอฟต์แวร์ที่ผิดกฎหมายมาใช้ และห้ามคัดลอกซอฟต์แวร์ลิขสิทธิ์ การไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริต และห้ามจ่ายสินบนเพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัท ฯ การส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่า กำหนดให้พนักงานต้องเอาใจใส่และปฏิบัติงานด้วยจิตสำนึกถึงความปลอดภัยและคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม

บริษัท ฯ ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ และคู่แข่งทางการค้า พนักงาน สังคมและสิ่งแวดล้อม ไว้อย่างชัดเจนในคู่มือจรรยาบรรณ ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน รวมถึงการให้ความสำคัญกับสังคมและกิจกรรมเพื่อสังคมอย่างหลากหลาย

(1) สรุปหลักเกณฑ์ในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียแต่ละกลุ่ม ได้ดังนี้

ผู้ถือหุ้น

บริษัท ฯ เน้นความโปร่งใสในการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญทั้งข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลที่ไม่ใช่ทางการเงินต่อผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วนและทันเวลา โดยผ่านช่องทางต่างๆ เช่น การแจ้งข้อมูลผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ การแจ้งข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของบริษัท ฯ การประกาศทางหนังสือพิมพ์ การจัดทำ Press Release หรือการจัดส่งจดหมายเป็นลายลักษณ์อักษรเป็นต้น

บริษัท ฯ จัดให้มีช่องทางสำหรับการแจ้งเบาะแสการกระทำที่ไม่สุจริตหรือข้อร้องเรียนต่าง ๆ ครอบคลุมถึงเว็บไซต์ ปรัชณีย์ และโทรคมนาคม และมีกระบวนการการตอบสนองข้อร้องเรียน การคุ้มครองผู้ร้องเรียน รวมถึงแจ้งผลการดำเนินการต่อผู้ร้องเรียนอย่างเป็นระบบและยุติธรรม

ลูกค้า

บริษัทฯ เน้นให้ความสำคัญกับความพึงพอใจของลูกค้า และมุ่งพัฒนาบริการและสร้างสรรค์บริการใหม่ๆ เพื่อนำเสนอต่อลูกค้า เพื่อให้ครอบคลุมบริการที่ปรึกษาทางธุรกิจและการเงิน การลงทุน ควบคู่กับการรักษาจริยบรรณที่พึงปฏิบัติต่อลูกค้า และใส่ใจต่อการแก้ไขปัญหาในทุกเรื่องที่ลูกค้าร้องเรียนหรือให้ข้อเสนอแนะ สนับสนุนการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของลูกค้า

สิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ เน้นการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม ให้ความสำคัญต่อความเป็นปัจเจกชน และศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์ ตามหลักสิทธิมนุษยชนสากล สนับสนุนการใช้สิทธิทางการเมืองของพนักงานด้วยความเป็นกลาง มีการจ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานอย่างเหมาะสม และจัดให้พนักงานทุกคนรับทราบนโยบายและสวัสดิการที่พนักงานพึงได้รับ โดยมีคู่มือพนักงานซึ่งระบุข้อกำหนดเกี่ยวกับระเบียบข้อบังคับว่าด้วยการทำงาน หลักเกณฑ์การลางาน รวมทั้งคู่มือประกันสุขภาพแบบกลุ่ม การประกันชีวิตแบบกลุ่ม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น

บริษัท ฯ มุ่งมั่นตลอดมาในการส่งเสริมให้พนักงานรู้จักออกมอย่างยั่งยืน โดยมีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้กับพนักงานมาตั้งแต่ปี 2542 นับเป็นเวลา 13 ปีจนถึงปัจจุบัน โดยพนักงานสามารถเลือกอัตราการออมได้ตามอายุงาน และบริษัทฯ จะสมทบให้ในอัตราเดียวกับพนักงาน เมื่อพนักงานมีอายุการทำงานกับบริษัทครบ 10 ปี มีสิทธิที่จะได้เงินสมทบจากบริษัทเต็มจำนวนร้อยละ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถ และเสริมประสบการณ์ของพนักงาน โดยส่งเสริมให้พนักงานได้รับการอบรม สัมมนา ทั้งจากภายในและภายนอกบริษัทฯ เพื่อให้พนักงานได้รับการพัฒนาความเชี่ยวชาญ และความสามารถในการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ และทันต่อการเปลี่ยนแปลงนวัตกรรมต่างๆ ของธุรกิจ และข้อกำหนดและกฎระเบียบของหน่วยงานต่าง ๆ ที่บริษัทฯ ต้องปฏิบัติตาม เช่น การสัมมนาหรืออบรมเกี่ยวกับประกาศ ข้อกำหนด และกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ ก.ล.ด. การสัมมนามาตรฐานการบัญชีของสถาบันต่างๆ สัมมนาความรู้เกี่ยวกับระบบและโปรแกรมคอมพิวเตอร์ต่าง ๆ เป็นต้น

เจ้าหน้าที่ คู่ค้า และคู่แข่ง

บริษัทฯ เน้นการปฏิบัติตามเงื่อนไขทางธุรกิจต่อคู่สัญญาที่ได้ตกลงกันไว้อย่างเป็นธรรม และประพฤติตามกรอบกติกา บรรทัดฐานของข้อพึงปฏิบัติที่ดีในการแข่งขัน และมีจริยบรรณที่ดีในการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมาย และกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

บริษัท ฯ มีนโยบายต่อต้านการทุจริต และห้ามจ่ายสินบนเพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัท โดยกำหนดอย่างชัดเจนในจริยบรรณของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานไม่เรียก ไม่รับ หรือจ่าย

ผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับคู่ค้า เจ้าหนี้ เพื่อไม่ให้เกิดปัญหาความไม่โปร่งใสไม่เป็นธรรมในการค้า และเป็นการป้องกันไม่ให้เกิดปัญหาทุจริต และความไม่เป็นธรรมในการดำเนินธุรกิจ

นอกจากนี้บริษัท ฯ ยังประกาศเจตนารมณ์อย่างชัดเจนในการเป็นแนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตซึ่งจัดทำโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ร่วมกับ หอการค้าไทย หอการค้านานาชาติ สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย สมาคมธนาคารไทย สภาธุรกิจตลาดทุนไทย และสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย โดยแสดงให้เห็นว่าการทุจริตทุกรูปแบบเป็นอุปสรรคสำคัญของการพัฒนาประเทศ โดยแนวร่วมนี้จะร่วมมือกับภาครัฐ ภาคประชาสังคม สื่อมวลชนและองค์กรระหว่างประเทศ เพื่อสร้างมาตรฐานการประกอบธุรกิจที่ใสสะอาด

บริษัท ฯ มีนโยบายใช้สินค้าและบริการที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้อง และไม่สนับสนุนสินค้าหรือการกระทำที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาโดยกำหนดอย่างชัดเจนในจรรยาบรรณของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน

ส่งเสริมการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของคู่ค้า และเปิดโอกาสให้คู่ค้าเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรมเพื่อสังคมของบริษัท ฯ

องค์กรกำกับดูแลและหน่วยงานของรัฐ

บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมาย ประกาศ ข้อกำหนด และกฎระเบียบต่าง ๆ ที่กำหนดโดยองค์กรที่กำกับดูแลและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น กรมทะเบียนการค้า กระทรวงพาณิชย์ กรมสรรพากร กระทรวงการคลัง ตลาดหลักทรัพย์ฯ ก.ล.ด. เป็นต้น รวมทั้งให้ความร่วมมือและประสานงานกับหน่วยงานเอกชนอื่น ๆ

ความรับผิดชอบต่อสังคมของกลุ่มบริษัท ฯ

บริษัทฯ ตระหนักและห่วงใยถึงความปลอดภัยของสังคมสิ่งแวดล้อมและคุณภาพชีวิตของประชาชน รวมถึงให้ความสำคัญในเรื่องการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ และส่งเสริมการใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ จึงกำหนดแนวทางปฏิบัติไว้ดังนี้

- ดำเนินงานเลือกในการใช้ประโยชน์จากทรัพยากรธรรมชาติ โดยให้มีผลกระทบต่อความเสียหายของสังคม สิ่งแวดล้อม และคุณภาพชีวิตของประชาชนน้อยที่สุด
- คำนึงว่าส่วนหนึ่งเพื่อกิจกรรมที่จะมีส่วนสร้างสรรค์สังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ
- ปลูกฝังจิตสำนึกในเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นในพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่องให้ความสำคัญในการทำธุรกรรม กับคู่ค้าที่มีเจตจำนงเดียวกันกับบริษัทฯ สำหรับเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- ปฏิบัติและให้ความร่วมมือหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติอย่างเคร่งครัดตามเจตนารมณ์ของกฎหมาย และกฎระเบียบที่ออกโดยหน่วยงานกำกับดูแล

- ให้ความรู้และฝึกอบรมพนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง
- ดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อมเพื่อสุขลักษณะที่ดีของพนักงานและสังคม

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังให้ความช่วยเหลือ บริจาคทรัพย์สินให้แก่มูลนิธิและองค์กรต่าง ๆ ที่มีส่วนร่วมในกิจกรรมทางสังคม ตามโอกาส เช่น บริจาคเครื่องมือเครื่องใช้ และอุปกรณ์สำนักงานให้แก่วัด มูลนิธิ หรือหน่วยงานอื่น ที่มีกิจกรรมทางสังคม เป็นต้น นอกจากนี้จะจัดให้มีการณรงค์ประหยัดพลังงานการใช้ทรัพยากรในบริษัทฯ เท่าที่จะทำได้ และส่งเสริมกระบวนการนำทรัพยากรกลับมาใช้ใหม่

การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

คณะกรรมการบริษัท ฯ ตระหนักว่า การพัฒนาองค์กรให้เจริญเติบโตและสร้างความยั่งยืนต่อไปได้นั้น บริษัท ฯ ต้องมีบทบาทในการสนับสนุนการพัฒนาประเทศ โดยส่งเสริมให้ชุมชนและสังคมมีความเป็นอยู่ที่ดีขึ้นอย่างยั่งยืน โดยบริษัทมุ่งเน้นเพื่อส่งเสริมการพัฒนาคนให้เป็นคนดี มีคุณธรรม จริยธรรม และมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น ดังนี้

- การพัฒนาและช่วยเหลือสังคม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการมีส่วนร่วมและรับผิดชอบขององค์กรธุรกิจต่อการพัฒนาสังคมไทย เพื่อเป็นการสร้างจิตสำนึกให้แก่พนักงานให้ตระหนักและรับรู้ว่าสังคมต้องอยู่โดยพึ่งพาอาศัยกันและให้ความช่วยเหลือซึ่งกันและกัน บริษัทจึงมีนโยบายส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานจัดทำโครงการที่เป็นประโยชน์ต่อสังคมโดยบริษัทให้การสนับสนุนทางด้านงบประมาณบางส่วนและส่งเสริมให้มีพนักงานบริษัทรวมตัวกันจัดตั้ง “กลุ่มจิตอาสาบริษัทบรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)” ซึ่งประกอบด้วยพนักงานที่ยินดีสละเวลาว่างส่วนตัวมาร่วมกันทำโครงการหรือกิจกรรมต่างๆ ที่ทางกลุ่มพิจารณาเห็นว่ามีความประโยชน์ต่อสังคมส่วนรวม

การศึกษามีความสำคัญอย่างมากต่อการพัฒนาสังคมไทยให้เจริญก้าวหน้าทัดเทียมนานาประเทศ กระบวนการสำคัญอย่างหนึ่งในการพัฒนาคุณภาพการศึกษา คือ การส่งเสริมการอ่านหนังสือของเยาวชนให้มากขึ้นเพื่อให้เกิดการเรียนรู้ พัฒนาความรู้ ความคิด และสติปัญญาได้ด้วยตนเอง ปัจจุบันเยาวชนไทยมีการอ่านหนังสือมากขึ้น แต่ยังมีเยาวชนผู้มีความบกพร่องทางร่างกายกลุ่มหนึ่งที่ขาดโอกาสในการเข้าถึงคลังความรู้มากมายที่มีอยู่ในหนังสือ เยาวชนผู้พิการทางสายตาที่เรียนอยู่ตามโรงเรียนสอนคนตาบอดทั่วประเทศมิได้มีสติปัญญาดีไปกว่าเด็กปกติทั่วไปแต่ไม่สามารถแสวงหาความรู้จากการอ่านหนังสือในรูปแบบปกติได้

ดังนั้นทางกลุ่มจิตอาสาบริษัทบรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) จึงต้องการช่วยเหลือเด็ก ๆ ผู้พิการทางสายตาเหล่านี้โดยการจัดทำหนังสือเสียงบันทึกลงในแผ่นซีดีเพื่อนำไปมอบให้กับมูลนิธิช่วยคนตาบอดแห่งประเทศไทย ในพระบรมราชินูปถัมภ์ เพื่อส่งมอบให้กับโรงเรียนสอนคนตาบอดต่อไปเป็นประจำ

อย่างสม่ำเสมอทุกปี พร้อมกับรับบริจาคปฏิทินเก่าเฉพาะแบบตั้งโต๊ะเพื่อนำไปทำเป็นบัตรคำอักษรเบรลล์เพื่อการสอนให้กับโรงเรียนสอนคนตาบอด กรุงเทพฯ ฯ ด้วย

● การสนับสนุนการศึกษา

เนื่องจากปลายปี 2554 ประเทศไทยโดยเฉพาะภาคกลางได้ประสบมหาอุทกภัยครั้งใหญ่ทำให้หลายโรงเรียนในภาคกลางได้รับความเสียหายอย่างมากโดยเฉพาะในถิ่นทุรกันดาร ทางบริษัท บร็อคเกอร์ กรุ๊ป และกลุ่มบริษัทน้ำตาลมิตรผล คู่ค้า จึงได้ร่วมมือกันให้ความอนุเคราะห์ในการบริจาคเงิน เพื่อซ่อมแซมโรงเรียน เพื่อสนับสนุนการศึกษา เพื่อจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์เพื่อการศึกษา ตลอดจนวัสดุอุปกรณ์อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการศึกษาให้กับโรงเรียนที่ประสบภัยได้แก่ โรงเรียนวัดคู้้งท่าเสา ต. บางพื้ง อ. บ้านหมี่ จ. ลพบุรี และโรงเรียนวัดเชียงราก สพป. สิงห์บุรี อ.อินทร์บุรี จังหวัดสิงห์บุรี เมื่อวันที่ 25 มีนาคม และ 22 เมษายน 2555 ตามลำดับ โดยในการนี้กลุ่มบริษัท บร็อคเกอร์ กรุ๊ป ได้บริจาคเงินไปเป็นจำนวน 1 ล้านบาทถ้วน

เพื่อเป็นการสนับสนุนการศึกษาอย่างต่อเนื่องเมื่อวันที่ 29 กรกฎาคม 2555 กลุ่มบริษัท บร็อคเกอร์ กรุ๊ป จึงได้จัดกิจกรรมมอบทุนการศึกษา ทุนอาหารกลางวัน อุปกรณ์กีฬา และอุปกรณ์เครื่องเขียนให้แก่โรงเรียนบ้านโนนกระโดน ต. พญาเย็น อ. ปากช่อง จังหวัดนครราชสีมาอีกด้วย

นอกจากนี้ยังได้บริจาคให้กับโรงเรียนกว๊องเจ้า-กว๊องสิ่วอย่างต่อเนื่องตลอดมา เนื่องจากคุณชาญ บุญกุล กรรมการผู้อำนวยการของบริษัทฯ ดำรงตำแหน่งคณะกรรมการการศึกษาของโรงเรียนดังกล่าวในฐานะนายกสมาคมกว๊องสิ่วแห่งประเทศไทย

- (2) จัดช่องทางารับเรื่องเกี่ยวกับบรรษัทภิบาลของบริษัทฯ (CG Hotline) ไว้สำหรับเปิดรับข้อร้องเรียน ข้อคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะ รวมถึงพฤติกรรมที่อาจสื่อถึงการทุจริตหรือประพฤติดมิชอบของบุคคลในองค์กร ทั้งจากพนักงานเอง และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เพื่อให้เป็นไปตามการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยช่องทางารับเรื่องเกี่ยวกับบรรษัทภิบาลของบริษัทฯ “CG Hotline” มี 5 ช่องทาง ได้แก่

1. โทรศัพท์ (662) 168-7100
2. โทรสาร (662) 168-7111-2
3. เว็บไซต์ของบริษัทฯ หรือ ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ (E-mail) ที่ cghotline@brookergroup.com
4. ยื่นเรื่องโดยตรงที่เลขานุการบริษัทฯ หรือทางไปรษณีย์ตามที่อยู่ของบริษัทฯ
เลขานุการบริษัทฯ บริษัท บร็อคเกอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ชั้น 26 อาคารเดอะเทรนต์
ซอยสุขุมวิท 13 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพฯ 10110
5. ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ (E-mail) โดยตรงถึงกรรมการอิสระ 3 ท่าน ซึ่งเป็นกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ดังรายละเอียดดังต่อไปนี้

นายปีเตอร์ เวลดัน peterdweldon@gmail.com

นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา chaipatrs@ktzmico.com

นางพรณี วรอุจิจงสถิต punnee@brookergroup.com

เพื่อสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ร้องเรียน บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการเก็บข้อมูลร้องเรียนเป็นความลับ และได้กำหนดขั้นตอนการรับเรื่องและการสอบสวนไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งเรื่องร้องเรียนดังกล่าวจะรับรู้เพียงเฉพาะในกลุ่มบุคคลที่ได้รับมอบหมายและเกี่ยวข้องด้วยเท่านั้น

ทั้งนี้ เพื่อเป็นการป้องกันและลดการสับสนข้อมูลต่าง ๆ ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องหรือไม่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานและการบริหารงานของบริษัทฯ อันจะทำให้สูญเสียทรัพยากรโดยเปล่าประโยชน์ เลขานุการบริษัทฯ จะร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาข้อร้องเรียนหรือคำถามเฉพาะเรื่องที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานและการบริหารงานของบริษัทฯ หรือเรื่องที่เป็นการรักษาสิทธิของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ดังต่อไปนี้

- (ก) ข้อร้องเรียนหรือข้อมูลที่อาจเป็นประโยชน์ต่อการสืบค้น เกี่ยวกับการฉ้อโกงหรือการปฏิบัติ ไม่ชอบด้วยกฎหมายของบริษัทฯ หรือกรรมการ หรือผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทฯ อันจะทำให้บริษัทฯ เสียหายหรือสูญเสียประโยชน์ที่พึงจะได้รับ
- (ข) ข้อร้องเรียนเกี่ยวกับกฎหมาย หลักเกณฑ์และข้อกำหนดต่าง ๆ ที่บริษัทฯ จะต้องปฏิบัติตาม
- (ค) ข้อร้องเรียนเกี่ยวกับนโยบายการดำเนินงานและนโยบายบัญชีและการเงินของบริษัทฯ ที่กำหนดไว้แล้ว
- (ง) ข้อร้องเรียนเกี่ยวกับรายการเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) หรือรายการเกี่ยวโยง (Connected Transaction) กับบริษัทฯ ที่เข้าข่ายตามข้อกำหนดของ ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ
- (จ) ข้อร้องเรียนเกี่ยวกับงบการเงินและข้อมูลทางการเงินของบริษัทฯ
- (ฉ) ข้อร้องเรียนเกี่ยวกับผลการดำเนินงานและการดำเนินงานของบริษัทฯ
- (ช) ข้อร้องเรียนอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ หรือคณะกรรมการตรวจสอบกำหนดเพิ่มเติม

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับข้อมูลข่าวสารที่ต้องแจ้งแก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ผู้ถือหุ้น และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทั้งในด้านของความถูกต้อง ความเพียงพอ ความรวดเร็วและความเท่าเทียมกันของการให้ข้อมูลแก่ทุกกลุ่ม ดังนี้

- (1) เปิดเผยข้อมูลที่สำคัญของบริษัทฯ ซึ่งประกอบด้วย ข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่ไม่ใช่ทางการเงิน การเปิดเผยข้อมูลทางการเงิน โดยเฉพาะอย่างยิ่งในส่วนของงบการเงินนั้น จะต้องผ่านการสอบทาน/

ตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีว่า ถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการ บริษัทฯ ก่อนเผยแพร่ต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

- (2) เปิดเผยข้อมูลต่างๆ โดยเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เช่น งบการเงิน แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รายงานประจำปี (แบบ 56-2)
- (3) เปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการย่อย จำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละคน เข้าร่วมการประชุม และนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ และผู้บริหารระดับสูงไว้ภายใต้หัวข้อการจัดการตามแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2)
- (4) เปิดเผยรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี (แบบ 56-2)
- (5) เปิดเผยรายงานการซื้อขาย/ถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ฯ ของกรรมการแต่ละท่านในการประชุม คณะกรรมการบริษัท ฯ ทุกครั้ง
- (6) เปิดเผยการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทอื่น ๆ ของกรรมการแต่ละท่านทั้งที่เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์และหรือบริษัทจำกัดอื่น ๆ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ฯ ทุกครั้ง
- (7) กำหนดให้มีการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 2/2552 เรื่อง การรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ลงวันที่ 26 มกราคม 2552 โดยกำหนดให้มีการรายงานครั้งแรกภายในวันที่ 31 กรกฎาคม 2552 และรายงานทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงภายใน 3 วันทำการ โดยจัดส่งรายงานไปยังเลขานุการบริษัท ฯ
- (8) เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทบนเว็บไซต์ของบริษัท ฯ พร้อมทั้งนำเสนอข้อมูลเกี่ยวกับด้านนักลงทุนสัมพันธ์ด้วย

5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

5.1 โครงสร้างของคณะกรรมการ

- (1) กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทฯ จัดกลุ่มได้ 2 ลักษณะ คือ

ลักษณะที่ 1 แบ่งตามการบริหารงาน แบ่งได้เป็น

- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

ลักษณะที่ 2 แบ่งตามความเป็นอิสระ

o กรรมการอิสระ

o กรรมการไม่อิสระ

- (2) คณะกรรมการบริษัท ฯ มีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คนและไม่เกิน 11 คน กรรมการแต่ละคนมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และไม่จำกัดจำนวนวาระการดำรงตำแหน่ง
- (3) คณะกรรมการบริษัท ฯ ต้องมีกรรมการอิสระประกอบด้วยกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน
กรรมการอิสระจะต้องมีคุณสมบัติตามข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ
ในกรณีดังต่อไปนี้คณะกรรมการควรประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด
 - ก) ประธานคณะกรรมการและกรรมการผู้จัดการเป็นบุคคลเดียวกัน
 - ข) ประธานคณะกรรมการไม่เป็นกรรมการอิสระ
 - ค) ประธานคณะกรรมการและกรรมการผู้จัดการเป็นบุคคลในครอบครัวเดียวกัน
 - ง) ประธานคณะกรรมการเป็นสมาชิกในคณะกรรมการบริหาร หรือคณะทำงาน หรือมี หรือได้รับมอบหมายให้มีหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหาร
- (4) กำหนดให้กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และไม่จำกัดจำนวนวาระการดำรงตำแหน่ง
- (5) ประธานกรรมการจะต้องเป็นกรรมการอิสระ และจะต้องไม่เป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหารหรือกรรมการผู้อำนวยการ โดยประธานกรรมการจะเลือกตั้งมาจากคณะกรรมการบริษัท ฯ ส่วนกรรมการผู้อำนวยการจะถูกเลือกโดยคณะกรรมการสรรหา
- (6) จำนวนบริษัทที่กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนได้ไม่เกิน 5 บริษัท ถ้าเกิน 5 บริษัท จะต้องแจ้งต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ฯ ให้รับทราบถึงความจำเป็นดังกล่าว
- (7) กรรมการและผู้บริหารของบริษัท ฯ สามารถเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัท ในเครือหรือบริษัทอื่นได้ แต่ต้องเป็นไปตามข้อกำหนดของ ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยจะต้องแจ้งต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ฯ ให้รับทราบด้วย
- (8) คณะกรรมการบริษัท ฯ จัดให้มีเลขานุการบริษัท ฯ เพื่อทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ และปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท ฯ ประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของคณะกรรมการบริษัท ฯ รวมทั้งติดต่อสื่อสารกับผู้ถือหุ้น ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง

5.2 คณะอนุกรรมการ

- (1) คณะกรรมการบริษัท ฯ สามารถจัดให้มีคณะอนุกรรมการในด้านต่าง ๆ เพื่อช่วยศึกษาและกลั่นกรองรายละเอียด และได้กำหนด คุณสมบัติ และขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะอนุกรรมการเฉพาะเรื่องไว้อย่างชัดเจน

- กำหนดให้มีคณะกรรมการบริหาร เพื่อกำหนดนโยบายและตัดสินใจการดำเนินงานที่สำคัญ
 - กำหนดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณารายงานทางการเงินของบริษัทฯ ให้มีการปฏิบัติตามมาตรฐานทางบัญชีอย่างถูกต้อง มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพมีการปฏิบัติงานที่โปร่งใสเป็นไปตามระเบียบนโยบายของบริษัท และข้อกำหนดทางกฎหมายตลอดจนกฎข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
 - กำหนดให้มีคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อพิจารณาผลตอบแทนคณะกรรมการบริษัท ฯ และผู้บริหารระดับสูง สัญญาจ้างผู้บริหารระดับสูง และอัตราการขึ้นเงินเดือนโดยรวม
 - กำหนดให้มีคณะกรรมการสรรหา เพื่อพิจารณาสรรหาผู้ที่เห็นสมควรดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ฯ และนำเสนอการพิจารณาต่อคณะกรรมการบริษัท ฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติหรือนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป แล้วแต่กรณี
 - กำหนดให้มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อพิจารณาความเสี่ยงในการดำเนินงานของบริษัท ฯ
 - กำหนดให้มีคณะกรรมการพิจารณาการลงทุน เพื่อพิจารณาการลงทุนให้เป็นไปตามนโยบายอย่างรัดกุม รอบคอบ และตรวจสอบได้ เพื่อกระจายความเสี่ยงและรักษาประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัท ฯ
- ทั้งนี้ โดยในแต่ละคณะกรรมการจะมีการประชุมประเมินผลการดำเนินงานหรือทบทวนนโยบายต่าง ๆ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

(2) ประธานของคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน และประธานของคณะกรรมการสรรหาจะต้องเป็นกรรมการอิสระ

(3) ประธานกรรมการจะไม่ทำหน้าที่เป็นประธานของคณะกรรมการหรือสมาชิกของคณะกรรมการ

หมายเหตุ ดูรายละเอียดคณะกรรมการในหัวข้อโครงสร้างการจัดการ

5.3 บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ฯ

- (1) กำหนดอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย เกณฑ์ และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง รวมถึงกำหนดอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่าง ๆ ไว้ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท ฯ และคณะกรรมการต่าง ๆ พิจารณาและให้ความเห็นได้ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบได้อย่างถูกต้อง

โดยบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ฯ มีดังนี้

- (ก) กรรมการบริษัทฯ ต้องมีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ มีความสนใจในกิจการของบริษัทที่ตนเองเป็นกรรมการ มีความตั้งใจและมีจริยธรรม (Honesty and Integrity) ในการดำเนินธุรกิจ
 - (ข) กรรมการบริษัทฯ ต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท และมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นโดยสม่ำเสมอ (Accountability to Shareholders)
 - (ค) คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัทฯ (Direction) และกำกับควบคุมดูแล (Monitor and Supervise) ให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการและความมั่งคั่งสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น (Maximize Economic Value and Shareholders' Wealth)
 - (ง) คณะกรรมการบริษัทฯ ควรติดตามการดำเนินกิจการของบริษัทฯ ตลอดเวลาและควรได้รับรู้ถึงการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดในสัญญาที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ และควรกำชับให้ฝ่ายบริหารบอกกล่าวเรื่องที่สำคัญของบริษัท เพื่อให้การดำเนินกิจการของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
 - (จ) คณะกรรมการบริษัทฯ ควรดำเนินการให้บริษัทจดทะเบียนมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่มีประสิทธิภาพภายใต้คำแนะนำของคณะกรรมการตรวจสอบ
 - (ฉ) กรรมการบริษัทฯ ที่เป็นอิสระและกรรมการจากภายนอกอื่นควรพร้อมที่จะใช้ดุลพินิจของตนอย่างเป็นอิสระในการพิจารณากำหนดกลยุทธ์ การบริหารงาน การใช้ทรัพยากร การแต่งตั้งกรรมการ และการกำหนดมาตรฐานการดำเนินกิจการ ตลอดจนพร้อมที่จะคัดค้านการกระทำของกรรมการอื่น ๆ หรือฝ่ายจัดการในกรณีที่มีความเห็นขัดแย้งในเรื่องที่มีผลกระทบต่อความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นทุกราย
 - (ช) ไม่มีประวัติการกระทำผิดกฎระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์/ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- (2) กำหนดให้มีการพิจารณาการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและทบทวนนโยบายดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

- (3) กำหนดจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน เข้าใจและปฏิบัติตามมาตรฐานด้านจริยธรรมที่บริษัทใช้ในการดำเนินธุรกิจ
- (4) จัดให้คณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ในการพิจารณาทำรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่มีสาระสำคัญ ระหว่างบริษัทฯ กับผู้ที่มีส่วนได้เสียหรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทฯ โดยไม่ให้กรรมการหรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียเข้าร่วมประชุมหรือลงคะแนนเสียงในวาระดังกล่าว ทั้งนี้ ลักษณะความเกี่ยวข้องและการกำหนดผู้มีส่วนได้เสียในการทำรายการจะเป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ ก.ล.ต.
- (5) กำหนดให้มีการสอบทานระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ จากหน่วยงานภายนอก เพื่อให้เกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า หากได้มีการปฏิบัติตามแล้วจะทำให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์
 - (ก) ด้านการดำเนินงาน (Operations) มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการปฏิบัติงาน รวมถึงการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ อย่างคุ้มค่า (ข) ด้านการรายงานทางการเงิน (Accounting and Financial Reporting) มีความถูกต้อง เชื่อถือได้ และทันเวลา และ (ค) ด้านการปฏิบัติตามนโยบาย กฎระเบียบของกิจการ และกฎหมาย (Compliance) มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้อง ทั้งนี้ จะต้องนำเสนอรายงานจากการสอบทานระบบการควบคุมภายในดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาพัฒนาและแก้ไขระบบการควบคุมภายในให้ดีขึ้นต่อไป
- (6) บริษัทฯ มีการบริหารความเสี่ยงครอบคลุมทั้งองค์กร โดยมีการรายงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบเป็นประจำ ตลอดจนมีการทบทวนและประเมินประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงปีละ 1 ครั้ง

ประธานกรรมการมีหน้าที่

- (1) เป็นประธานฯ ในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ
- (2) การลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีการลงคะแนนเสียงและคะแนนเสียง 2 ข้างเท่ากัน
- (3) ทำหน้าที่ประธานฯ ในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ในปี 2555 คณะกรรมการบริษัทฯ โดยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบได้แต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายใน จากหน่วยงานภายนอก ได้แก่ บริษัท ดี ไอ เอ แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด เข้าทำการสอบทานระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ การประเมินระบบใช้หลักการการควบคุมภายในตามระบบ COSO โดยได้ผลสรุปโดยรวมเกี่ยวกับความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในในปัจจุบันโดยทั่วไปมีความเพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

นอกจากนี้ในปี 2555 คณะกรรมการบริษัทฯ ยังได้ประเมินผลการควบคุมภายในของบริษัทฯ ซึ่งผลการประเมินดังกล่าว เลขานุการบริษัทฯ ได้รวบรวมความเห็นและเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2556 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2556 สรุปได้ดังต่อไปนี้ สรุปการประเมินผลการควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยรวม คณะกรรมการมีระดับความเห็นชอบด้วยกับระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ดีมากถึงดีมากที่สุด

5.4 การประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

- (1) คณะกรรมการบริษัทฯ จะกำหนดวันประชุมล่วงหน้าแต่ละปี อย่างน้อย 4 ครั้งต่อปี และกำหนดวาระประจำของแต่ละครั้งไว้ชัดเจน เช่น การพิจารณาอนุมัติงบการเงินที่ผ่านการสอบทานหรือตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี เป็นต้น ส่วนระเบียบวาระที่นอกเหนือจากนี้ ประธานกรรมการและกรรมการผู้อำนวยการ และกรรมการจะร่วมกันพิจารณาตามความสำคัญและจำเป็น ในกรณีที่บริษัทฯ ไม่ได้มีการประชุมทุกเดือน บริษัทฯ จะจัดทำรายงานผลการดำเนินงานเสนอให้คณะกรรมการทราบทุกเดือนเพื่อให้คณะกรรมการสามารถกำกับควบคุมและดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหารได้อย่างต่อเนื่อง
- (2) คณะกรรมการบริหารจัดการประชุมขึ้นโดยเฉลี่ยเดือนละ 1 ครั้งเพื่อพิจารณารับทราบผลการดำเนินงานที่ผ่านมาประจำเดือน และบริหารงานต่าง ๆ
- (3) คณะอนุกรรมการชุดต่างๆ สามารถจัดประชุมเพื่อพิจารณาวาระตามอำนาจหน้าที่ที่คณะกรรมการมอบหมายให้ได้ โดยให้เลขานุการบริษัทฯ จะเป็นผู้ติดต่อประสานงาน
- (4) รายละเอียดวาระการประชุมและเอกสารประกอบการประชุมจะจัดส่งให้กรรมการเป็นการล่วงหน้า เอกสารดังกล่าวมีลักษณะโดยย่อ ยกเว้นเอกสารประกอบการประชุมในวาระที่ไม่ประสงค์เปิดเผยเป็นลายลักษณ์อักษรให้นำเรื่องอภิปรายกันในที่ประชุม
- (5) กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารสามารถจัดให้มีการประชุม โดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมด้วย ได้ตามความจำเป็นและเหมาะสม โดยสามารถให้เลขานุการบริษัทฯ เป็นผู้ประสานงานและควรแจ้งผลการประชุมให้กรรมการที่เป็นผู้บริหารทราบถึงผลการประชุม

- (6) กรรมการบริษัทฯ สามารถขอข้อมูลหรือสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้โดยตรงจากกรรมการ ผู้อำนวยการและเลขานุการบริษัทฯ รวมถึงผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายในเรื่องนั้น
- (7) ในการประชุมทุกครั้งควรจัดให้ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อให้ข้อมูลและรายละเอียดประกอบการตัดสินใจที่ถูกต้องและทันเวลา

ในปี 2555 มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทั้งหมด 8 ครั้ง ใช้เวลาในการประชุมครั้งละประมาณ 2-3 ชั่วโมง โดยมีรายงานการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการ ดังนี้

รายชื่อกรรมการและจำนวนครั้งที่เข้าประชุมในปี 2555

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม
1. ดร. ณรงค์ชัย อัครเศรณี	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการบริษัท	8/8
2. นายชาญ นวลกุล	รองประธานคณะกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้อำนวยการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการการลงทุน	7/8
5. นายพงษ์ชัย เสริมฐีวรรณ	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง	6/8
4. นายโรเบิร์ต วิลเลียม แม็คมิลเลน	กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	4/8
5. ดร. ปีเตอร์ เวลตัน	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน	7/8
6. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน	7/8
7. นางพรรณิ วรุดิจงสถิต	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน	8/8

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม
8. นายเอนก กมลเนตร	กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการการลงทุน เลขานุการบริษัท	8/8
9. นายกิริรินทร์ นฤหาล้า	กรรมการ กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง	7/8
10. นายวรุฒ บุลกุล*	กรรมการบริหาร กรรมการพิจารณาผลตอบแทน กรรมการสรรหา กรรมการการลงทุน	3/8

* ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 24 พฤษภาคม 2555

รายชื่อคณะกรรมการและจำนวนครั้งที่เข้าประชุมในปี 2555

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	คณะกรรมการ ตรวจสอบ จำนวนครั้งที่เข้า ประชุม	คณะกรรมการ สรรหา จำนวนครั้งที่เข้า ประชุม	คณะกรรมการ พิจารณา ผลตอบแทน จำนวนครั้งที่เข้า ประชุม
นายพงษ์ชัย เศรษฐสุวรรณ	กรรมการสรรหา	-	2/2	-
นายกิริรินทร์ นฤหาล้า	กรรมการสรรหา	-	2/2	-
ดร. ปีเตอร์ เวลตัน	ประธานคณะกรรมการ ตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน	7/8	-	1/1
นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา	กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน	7/8	-	0/1
นางพรณี วรวิจิตรสถิต	กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการ พิจารณาผลตอบแทน	8/8	2/2	1/1
นายวรุฒ บุลกุล*	กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาผลตอบแทน	-	-	1/1

* ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการต่าง ๆ เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2555

5.5 การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทฯ สนับสนุนให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานในลักษณะของกลุ่มรวม อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อปรับปรุงและแก้ไขการดำเนินงานต่อไป โดยมีการกำหนดหัวข้อที่จะประเมินอย่างชัดเจน ก่อนที่จะวัดผลการประเมินดังกล่าว

ในปี 2555 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ ซึ่งผลการประเมินดังกล่าว เลขานุการบริษัทฯ ได้รวบรวมความเห็นและเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2556 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2556 สรุปได้ว่าการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะโดยรวม คณะกรรมการมีระดับความเห็นชอบด้วยกับผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะโดยรวมดีมากถึงดีมากที่สุด

5.6 การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้่อำนวยการ

คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้่อำนวยการเป็นประจำทุกปี โดยใช้เป้าหมายและหลักเกณฑ์ในการประเมินที่เชื่อมโยงกับความสำเร็จของแผนยุทธศาสตร์ เพื่อพิจารณาคำตอบแทนและเงินรางวัลสูงใจที่เหมาะสม

5.7 คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

- (1) คำตอบแทนกรรมการบริษัทฯ กำหนดขึ้นตามขอบเขตและหน้าที่ความรับผิดชอบที่กรรมการดำรงอยู่ในแต่ละคณะเป็นอัตราที่แน่นอน และเหมาะสม และคณะกรรมการบริษัทฯ จะพิจารณาคำตอบแทนตามความเหมาะสม
- (2) คำตอบแทนของคณะกรรมการจะเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- (3) คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน (Compensation Committee) จะพิจารณาคำตอบแทนและผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้่อำนวยการและกรรมการที่เป็นผู้บริหาร เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นต่อไป
- (4) กรรมการผู้่อำนวยการจะพิจารณาคำตอบแทนของผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ เป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยมีหลักเกณฑ์หรือแนวทางพิจารณาจากการดำเนินงานของบริษัทฯ ผลการปฏิบัติงาน อายุงาน และศักยภาพในการปฏิบัติงานของพนักงาน เป็นต้น และเสนอต่อคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน คณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาต่อไป

5.8 การพัฒนากรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน

- (1) สนับสนุนให้กรรมการบริษัทฯ ผู้บริหารและเลขานุการบริษัทฯ เข้าร่วมการสัมมนาอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ตลาดหลักทรัพย์ฯ ก.ล.ต. และคณะกรรมการบริษัทภิบาลแห่งชาติ เพื่อสามารถนำความรู้ที่ได้มาใช้ประโยชน์หรือปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ อย่างน้อยกรรมการบริษัทฯ จะต้องผ่านการอบรมและเข้าอบรมในหลักสูตรต่อเนื่องตามเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และ ก.ล.ต. กำหนด
- (2) จัดเตรียมข้อมูลเกี่ยวกับบริษัทฯ ให้แก่กรรมการใหม่ เช่น คู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียน แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รายงานประจำปี(แบบ 56-2) รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้ง นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ (Corporate Governance Policy) และอื่น ๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ และสนับสนุนให้กรรมการเข้าใหม่เข้าร่วมการอบรมหลักสูตรกรรมการกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ในหลักสูตร Directors Certification Program (DCP) Directors Accreditation (DAP) และ/หรือ Audit Committee Program (ACP) เพื่อเสริมสร้างความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ของกรรมการบริษัทจดทะเบียนไทยให้ดียิ่งขึ้น ซึ่งในปี 2555 บริษัท ฯ ได้เตรียมข้อมูลต่าง ๆ ดังกล่าวข้างต้น ให้แก่กรรมการเข้าใหม่ 1 ท่านคือ นายวรุต บูลกุล
- (3) จัดให้มีการหมุนเปลี่ยนงานที่ได้รับมอบหมายตามความถนัดของผู้บริหารและพนักงาน โดยพิจารณาความเหมาะสมของงานและเวลาเป็นหลัก โดยกรรมการผู้อำนวยการจะกำหนดช่วงเวลาและพิจารณาผลการปฏิบัติงานดังกล่าว เพื่อเป็นแผนพัฒนาและสืบทอดงานของบริษัทฯ อีกทั้งเป็นการพัฒนาผู้บริหารและพนักงานให้มีความรู้ความสามารถในการทำงานมากขึ้น และสามารถทำงานแทนกันได้ โดยบริษัทฯ ได้เริ่มมีนโยบายการทำแผนสืบทอดงาน (succession plan) โดยเฉพาะตำแหน่งกรรมการผู้อำนวยการตามแนวนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

5.9 การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงาน

การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงานของกรรมการผู้อำนวยการ เพื่อมั่นใจได้ว่าบริษัท ฯ มีผู้บริหารที่มีความรู้ ความสามารถเพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

- (1) คณะกรรมการบริษัท ฯ กำหนดให้มีแผนพัฒนาศักยภาพผู้บริหาร เพื่อจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงานกรรมการผู้อำนวยการ
- (2) คณะกรรมการสรรหาและคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน พิจารณากำหนดความรู้ความสามารถ (Competency) ประสพการณ์ เพื่อคัดเลือกผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้องตามที่กำหนด สามารถสืบทอดงานได้
- (3) กรรมการผู้อำนวยการ จัดให้มีการหมุนเวียนหน้าที่ ความรับผิดชอบของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้องและมอบหมายให้ผู้บริหารระดับ รองประธานบริหาร รองประธานอาวุโส เข้าร่วม

ประชุมคณะกรรมการบริหาร เพื่อให้มีความเข้าใจ ประสพการณ์ และความพร้อมในการบริหาร
องค์กรต่อไปในอนาคต

- (4) คณะกรรมการสรรหาและคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน ทบทวนและสรุปผลการจัดทำ
แผนการสืบทอดตำแหน่งงานของกรรมการผู้ดำรงตำแหน่งเป็นประจำ และรายงานคณะกรรมการ
บริษัท ฯ ทราบปีละ 1 ครั้ง

การตรวจสอบการใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ส่วนตน

บริษัทฯ ได้มีข้อห้ามอย่างเด็ดขาดสำหรับผู้บริหารในการใช้ข้อมูลภายในไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมในการซื้อ
ขายหรือเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวแก่บุคคลภายนอกโดยที่ได้รับผลประโยชน์เป็นการตอบแทน โดยกรณีที่
ผู้บริหาร หรือพนักงานปฏิบัติไม่ถูกต้องตามนโยบาย และมาตรการที่กำหนดไว้จะถูกลงโทษตามระเบียบวินัย
พนักงานของบริษัทฯ โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ฯ ครั้งที่ 1/2554 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2554 ได้ลงมติ
ให้สัทยาบันห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายในทำการซื้อหรือ
ขายหลักทรัพย์ของบริษัท ฯ ในช่วง 1 เดือนก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชนและหลังจากเปิดเผยบ
การเงินนั้นแล้วอย่างน้อย 24 ชั่วโมง

รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันที่ผ่านมา

บุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม/ ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (พันบาท)			รายละเอียด	นโยบายราคา
		ปี 2553	ปี 2554	ปี 2555		
บริษัท เอ็ม.ซี.แอล จำกัด เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ภรรยาของกรรมการท่านหนึ่งเป็น กรรมการ	1) รายได้ค่าเช่า 2) รายได้จากการบริการ 3) รายได้ reimburse expense	101 188 20	106 197 22	106 197 159	ค่าเช่าและค่าบริการ	เป็นข้อตกลงระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทร่วม เป็นราคาตาม สัญญา เป็นราคาตลาดสามารถอ้างอิง ได้
บริษัท แม็คแคปปิตอล แอดไวเซอร์ จำกัด เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน, มีกรรมการร่วมกัน	4) รายได้ค่าเช่า 5) รายได้จากการบริการ 6) รายได้ reimburse expense	34 100 2	39 114 3	39 114 8	ค่าเช่าและค่าบริการ	เป็นข้อตกลงระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทร่วม เป็นราคาตาม สัญญา เป็นราคาตลาดสามารถอ้างอิง ได้
บริษัท จัตุรัส โปรเจกต์ จำกัด เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ภรรยาของกรรมการท่านหนึ่งเป็น กรรมการ	7) รายได้จากการบริการ 8) รายได้รับล่วงหน้า	-0- -0-	328 -0-	-0- -0-	ค่านายหน้าจากการ แนะนำลูกค้าให้ซื้อ คอนโดมิเนียม	เป็นราคาที่ตกลงร่วมกันและ บริษัทฯ ไม่เสียเปรียบ
Brooker Sukhothai Fund Limited เป็นกองทุนต่างประเทศ มีกรรมการร่วมกัน	9) รายได้ค่าบริการ 10) ลูกหนี้การค้า	89,510 78,480	15,791 4,016	118,073 101,952	บริษัทย่อยมีรายได้จาก การบริหารจัดการกองทุน ต่างประเทศ	เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติ เป็นราคาที่ตกลงร่วมกันและ บริษัทฯ ไม่เสียเปรียบ
บริษัท คิงดอม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน มีกรรมการร่วมกันในบริษัทย่อย ไม่มีกรรมการร่วมกันตั้งแต่ ก.ค. 2555	11) ค่าบริหารการจัดการ 12) รายได้ reimburse expense 13) ดอกเบี้ยจ่าย 14) ดอกเบี้ยรับ 15) ลูกหนี้เงินกู้	3,309 76 50 42 1,800	1,457 51 174 300 4,060	462 31 151 223 5,008	ค่าบริหารการจัดการ ประจำเดือน	เป็นข้อตกลงระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทร่วม เป็นราคาตาม สัญญา เป็นราคาตลาด สามารถอ้างอิงได้ อัตราดอกเบี้ยรับคำนวณจาก หลักทรัพย์ค้ำประกันและ เงื่อนไขการแปลงหนี้ อัตราดอกเบี้ยจ่ายคำนวณจาก ต้นทุนถัวเฉลี่ยของเงินที่ให้กู้
บริษัท เอ็ม.ซี.แอล พร็อพ เพอร์ตี้ จำกัด(มหาชน) เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ภรรยาของกรรมการท่านหนึ่ง เป็นกรรมการ	16) รายได้ค่าบริการ	467	118	213	ค่าที่จอดรถสำหรับ พนักงาน	เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติ และเป็นราคาตลาดสามารถ อ้างอิงได้
บริษัท แผ่นดินทอง พร็อพ เพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน, มี กรรมการร่วมกัน ปี 2555 ไม่มี กรรมการร่วมกัน	17) รายได้จากการบริการ 18) รายได้ reimburse expense	-0- -0-	3,000 100	-0- -0-	ให้คำปรึกษาในการซื้อ ที่ดิน	เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติ และเป็นไปตามราคาที่ทำการ ดูค่ารายอื่น

ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันของคณะกรรมการตรวจสอบ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555

รายการระหว่างกัน	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
รายการซื้อ/ขายสินค้าหรือบริการ	มีความสมเหตุสมผล และเป็นไปตามแนวทางการค้าปกติของธุรกิจ และราคาไม่ทำให้บริษัทฯ เสียประโยชน์

มาตรการในการทำรายการระหว่างกันและแนวนโยบายการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัท ฯ มีนโยบายในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันด้วยความโปร่งใส โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ และ ก.ล.ด.

แนวนโยบายการทำรายการระหว่างกันจะเป็นรายการทางการค้าที่เป็นธุรกิจปกติ หรือเกี่ยวกับการบริการเพื่อประโยชน์ทางธุรกิจปกติ โดยกลุ่มผู้เกี่ยวข้องในการทำรายการระหว่างกันจะเป็นดังรายชื่อที่เปิดเผยข้างต้น

คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

สรุปฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน

รายการ	ตรวจสอบแล้ว					
	เฉพาะบริษัทฯ			งบรวม		
	2553	2554	2555	2553	2554	2555
สินทรัพย์						
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	38,910	102,533	51,201	75,702	134,213	170,645
เงินลงทุนชั่วคราว – หลักทรัพย์เพื่อค้า	128,500	62,577	148,547	439,489	319,084	519,554
ลูกหนี้การค้า - กิจการอื่น – สุทธิ	161	3,371	22,042	1,274	11,072	22,513
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	2,140	3,240	4,833	78,480	4,017	101,952
ลูกหนี้อื่น - กิจการอื่น	2,124	628	467	2,667	1,294	1,090
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	30,096	4,899	31,397	13	-	-
เงินให้กู้ยืม – กิจการอื่น	2,400	6,566	5,521	2,400	6,566	5,521
เงินให้กู้ยืม – กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	78,372	47,739	64,276	1,800	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ๆ	1,076	24	5,646	3,962	3,332	14,200
เงินฝากประจำที่มีภาระผูกพัน	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000
เงินลงทุนในบริษัทย่อย-สุทธิ	128,488	135,234	128,148	-	-	-
เงินลงทุนทั่วไป	-	-	8,928	-	-	8,928
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	40,601	35,793	31,587	40,689	35,849	31,618
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	747	5,181	9,187	7,448	12,671	11,098
รวมสินทรัพย์	468,615	422,785	526,780	668,924	543,098	902,119
หนี้สิน						
เจ้าหนี้การค้า - กิจการอื่น	-	1,254	2,724	1,108	1,254	2,724
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	1,070	1,172	1,190	1,469
เจ้าหนี้อื่น - กิจการอื่น	11,523	4,266	26,823	22,034	9,567	33,756
เงินกู้ยืมกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	2,940	5,200	-
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	-	-	-	4,421	5,266	1,746
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	1,380	856	4,209	17,271	1,333	4,361
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	-	9,286	10,993	-	9,845	11,717
รวมหนี้สิน	12,903	15,662	45,819	48,946	33,655	55,773
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนจดทะเบียน	380,666	561,589	561,589	380,666	561,589	561,589
ทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว	371,568	374,393	374,393	371,568	374,393	374,393
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	-	18,720	18,720	-	18,720	18,720
ส่วนต่ำกว่ามูลค่าหุ้นสามัญ	(33,141)	(31,446)	(31,446)	(33,141)	(31,446)	(31,446)
กำไร(ขาดทุน)สะสม – จัดสรรแล้ว – สรรองตามกฎหมาย	11,413	11,413	17,352	11,413	11,413	17,352
กำไร(ขาดทุน)สะสม – ยังไม่ได้จัดสรร	105,872	34,043	101,942	225,932	122,665	398,164
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	-	-	-	4,299	12,798	7,968
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	39,907	900	61,195
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	455,712	407,123	480,961	619,978	509,443	846,346
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	468,615	422,785	526,780	668,924	543,098	902,119

หน่วย : พันบาท

รายการ	ตรวจสอบแล้ว					
	เฉพาะบริษัท ฯ			งบรวม		
	2553	2554	2555	2553	2554	2555
กำไรขาดทุน						
รายได้						
รายได้จากการบริการ	17,774	27,492	153,920	219,270	66,501	369,837
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	5,700	-	29,025	77,331	-	131,540
กำไร(ขาดทุน)จากการขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	-	-	-	65,026	48,807	17,673
เงินปันผลรับ	205,740	5,563	97,534	14,783	14,129	11,983
ดอกเบี้ยรับ	2,784	10,858	14,595	947	7,970	11,504
กลับรายการค่าเผื่อนี้สงฆ์จะสูญ	2,981	14,665	2,270	2,981	4,769	1,327
กลับรายการค้อยค่าเงินลงทุน	9,354	-	-	-	-	-
รายได้อื่น	1,883	1,475	587	4,574	2,592	651
รวมรายได้	246,216	60,053	297,931	384,912	144,768	544,515
ค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนบริการ	17,431	23,031	86,947	58,822	43,794	77,298
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	65,490	26,478	63,291	91,257	40,966	80,516
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	-	9,941	-	-	81,518	-
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	-	4,824	13,375	-	4,824	-
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	9,073	-	15,553	-	-	-
ขาดทุนจากการค้อยค่าเงินลงทุนทั่วไป	26,577	-	-	25,326	-	-
ต้นทุนทางการเงิน	-	-	-	336	174	164
รวมค่าใช้จ่าย	118,571	64,274	179,166	175,741	171,276	157,978
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้	127,645	(4,221)	118,765	209,171	(26,508)	386,537
ภาษีเงินได้	-	-	-	(4,421)	(6,149)	(1,747)
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	127,645	(4,221)	118,765	204,750	(32,657)	384,790
การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)						
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	127,645	(4,221)	118,765	171,200	(35,270)	326,365
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	33,550	2,613	58,425
	127,645	(4,221)	118,765	204,750	(32,657)	384,790

หน่วย : พันบาท

รายการ	ตรวจสอบแล้ว					
	เฉพาะบริษัท ฯ			งบรวม		
	2553	2554	2555	2553	2554	2555
งบกระแสเงินสด						
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	127,645	(4,221)	118,765	204,750	(32,657)	384,791
ปรับกระทบยอดขาดทุนสุทธิเป็นเงินสดรับ(จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน :-						
ค่าเสื่อมราคา	5,139	5,035	4,476	8,031	5,070	4,509
ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทอื่น	25,326	-	-	25,326	-	-
ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย(โอนกลับ)	(8,103)	-	-	-	-	-
ค่าเผื่อนี้สงสยจะสูญ(โอนกลับ)	30,650	(14,633)	3,738	28,079	(4,768)	4,744
ขาดทุน(กำไร) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	(5,700)	9,941	(29,025)	(77,331)	81,518	(131,540)
ค่าตัดบัญชีภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	46	-	-	147	-	-
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอุปกรณ์	4	-	-	7,677	-	-
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายอุปกรณ์	(603)	-	-	(625)	-	-
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	9,073	-	15,553	-	-	-
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	(203,550)	(3,060)	(83,398)	-	-	-
เงินชำระค่าบริการด้วยหุ้นสามัญของบริษัทอื่น	-	-	(122,420)	(103,500)	-	(139,579)
ผลประโยชน์พนักงาน	-	1,581	1,707	-	1,750	1,873
ต้นทุนทางการเงิน	-	-	-	336	174	164
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	-	-	-	4,421	6,149	1,747
กำไร(ขาดทุน)ก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	(20,073)	(5,357)	(90,604)	97,311	57,236	126,709
สินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง						
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	(14,722)	55,982	65,476	(92,555)	38,887	70,648
ลูกหนี้การค้า - กิจการอื่น	3,414	(2,160)	(19,671)	320	(3,978)	(12,441)
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,433	(1,100)	(1,253)	(56,969)	71,253	(97,935)
ลูกหนี้อื่น - กิจการอื่น	(1,594)	3,667	162	(794)	3,545	203
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	743	(4,367)	(25,895)	236	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(166)	1,052	(5,622)	(1,799)	629	(10,868)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	2,693	(3,588)	1,510	4,819	(1,675)	8,860
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)						
เจ้าหนี้การค้า - กิจการอื่น	-	1,254	1,470	(93)	146	1,470
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(13,696)	-	1,070	(427)	18	279
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	4,215	(7,781)	25,910	17,165	(26,210)	16,750
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	-	-
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	(37,753)	37,602	(47,447)	(32,786)	139,851	103,675
จ่ายดอกเบี้ย	-	-	-	(336)	(109)	(164)
จ่ายภาษีเงินได้	(663)	(846)	(5,517)	(7,225)	(8,851)	(7,351)
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน	(38,416)	36,756	(52,964)	(40,347)	130,891	96,160

หน่วย : พันบาท

รายการ	ตรวจสอบแล้ว					
	เฉพาะบริษัท ฯ			งบรวม		
	2553	2554	2555	2553	2554	2555
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน						
เงินสดจ่ายจากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(17,844)	(12,057)	(9,222)	-	-	-
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	281	5,311	755	-	-	-
เงินสดรับขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	602	-	-	1,003	-	-
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(61)	(227)	(270)	(68)	(231)	(277)
เงินให้กู้ยืม – กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน	(156,311)	39,728	(16,537)	(1,800)	-	-
เงินให้กู้ยืม – กิจกรรมอื่น ๆ	-	(2,366)	(2,636)	-	(2,366)	(2,636)
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	173,470	33,141	83,397	-	-	-
เงินลงทุนทั่วไป (เพิ่มขึ้น) ลดลง	-	-	(8,928)	-	-	(8,928)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	137	63,530	46,559	(865)	(2,597)	(11,841)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน						
เงินสดรับจากการออกจำหน่ายหุ้นสามัญ	14,880	4,520	-	14,880	4,520	-
เงินสดรับจากผู้ถือหุ้นในการออกจำหน่ายใบสำคัญแสดงสิทธิในบริษัทใหญ่	-	18,720	-	-	18,720	-
เงินสดรับจากผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุมจากการเพิ่มทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	10,725	-	5,748
จ่ายเงินปันผลของบริษัทใหญ่	(14,491)	(59,903)	(44,927)	(14,786)	(59,903)	(44,927)
จ่ายเงินปันผลของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-	(41,619)	(3,878)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	389	(36,663)	(44,927)	10,819	(78,282)	(43,057)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	-	-	(6,541)	8,499	(4,830)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	(37,890)	63,623	(51,332)	(36,934)	58,511	36,432
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	76,800	38,910	102,533	112,636	75,702	134,213
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	38,910	102,533	51,201	75,702	134,213	170,645

อัตราส่วนทางการเงิน

รายการ	ตรวจสอบแล้ว					
	เฉพาะบริษัท ฯ			งบรวม		
	2553	2554	2555	2553	2554	2555
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)						
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	21.99	36.32	9.59	12.38	20.14	18.96
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	13.15	26.93	6.51	12.16	19.67	18.49
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	(2.18)	3.81	(2.57)	(1.05)	3.60	2.83
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	5.21	6.17	9.19	4.29	1.40	5.30
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	69.15	58.35	39.16	83.93	256.71	67.92
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	-	36.73	34.45	50.95	37.08	38.86
ระยะเวลารับหนี้ (วัน)	-	9.80	10.45	7.07	9.71	9.26
Cash Cycle (วัน)	-	48.55	28.71	76.86	247.00	58.66
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability Ratio)						
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	1.93%	16.22%	43.51%	73.17%	34.15%	79.10%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%)	67.23%	(36.76)%	46.44%	63.51%	39.61%	70.28%
อัตรากำไรอื่นๆ (%)	6.91%	44.96%	5.86%	2.21%	10.59%	2.48%
อัตราเงินสดต่อการทำกำไร (%)	(24.93)%	(302.54)%	40.67%	(16.88)%	255.29%	25.76%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	51.84%	(7.03)%	39.86%	44.48%	(24.36)%	59.94%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	32.59%	(0.98)%	26.75%	33.21%	(6.25)%	48.14%
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)						
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	31.18%	(0.95)%	25.01%	30.91%	(5.82)%	45.16%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)	307.78%	2.13%	365.81%	368.05%	(78.92)%	980.85%
อัตราหมุนเวียนสินทรัพย์ (เท่า)	0.60	0.13	0.63	0.69	0.24	0.75
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Policy Ratio)						
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.03	0.04	0.10	0.08	0.07	0.07
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	-	-	-	(134.24)	715.91	574.69
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (Cash Basis) (เท่า)	(2.77)	0.61	(1.19)	(2.93)	2.19	2.13
อัตราการจ่ายเงินปันผล (%)	11.35%	0.00%	37.83%	8.46%	0.00%	13.77%
อัตราส่วนต่อหุ้น (Per Share Data)						
มูลค่าที่ตราไว้ (บาท)	0.50	0.50	0.50	0.50	0.50	0.50
กำไรต่อหุ้น (บาท)						
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.17	(0.01)	0.16	0.23	(0.05)	0.44
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นปรับลด	0.18	(0.01)	0.16	0.24	(0.05)	0.43
มูลค่าทางบัญชีต่อหุ้น (บาท)	0.61	0.54	0.64	0.83	0.68	1.13

คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ

ภาพรวมของผลการดำเนินงานในปี 2555 ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

บริษัทฯ ใช้นโยบายการรับรู้รายได้ตามเกณฑ์คงค้าง กล่าวคือ รายได้จากการให้บริการรับรู้เป็นรายได้ เมื่อมีการให้บริการตามขั้นความสำเร็จของงานซึ่งเป็นไปตามข้อตกลงในสัญญา และรายได้จากการขายรับรู้เมื่อส่งมอบสินค้าหลังหักสินค้ารับคืนและส่วนลดแล้ว

ในปี 2555 บริษัทฯ มีรายได้จากการขายและบริการเพิ่มขึ้นจำนวน 303.34 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจาก 66.50 ล้านบาทในปี 2554 เป็น 369.84 ล้านบาทในปี 2555 คิดเป็นร้อยละ 456.15 ทำให้อัตรากำไรสุทธิเพิ่มขึ้นจากขาดทุนสุทธิร้อยละ 24.36 ในปี 2554 เป็น กำไรร้อยละ 59.94 ในปี 2555 เนื่องจากปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ได้รับรู้รายได้ค่าที่ปรึกษาทางการเงินจากงานโครงการใหญ่โครงการหนึ่งและบริษัทย่อยในต่างประเทศมีรายได้บริหารจัดการกองทุนต่างประเทศเพิ่มขึ้น เมื่อเปรียบเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน

ส่วนรายได้จากการลงทุนเพิ่มขึ้น 98.26 ล้านบาท จากปี 2554 เนื่องจากมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพิ่มขึ้น

บริษัทฯ มีรายได้จากกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค่าและกำไร จากการขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค่าเพิ่มขึ้นจากปี 2554 จำนวน 100.40 ล้านบาท โดยเพิ่มขึ้นจาก 48.81 ล้านบาทในปี 2554 เป็น 149.21 ล้านบาทในปี 2555

บริษัทฯ มีรายได้เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค่าลดลงจากปี 2554 จำนวน 2.15 ล้านบาท โดยลดลงจาก 14.13 ล้านบาทในปี 2554 เป็น 11.98 ล้านบาทในปี 2555

บริษัทฯ มีรายได้อื่นลดลงคิดเป็นร้อยละ 12.05 ลดลงจากปี 2554 จำนวน 1.85 ล้านบาทโดยลดลงจาก 15.33 ล้านบาทเป็นจำนวน 13.48 ล้านบาทในปี 2555 สาเหตุหลักเนื่องจากหนี้สูญรับคืนลดลงจำนวน 3.44 ล้านบาท ขณะที่รายได้อื่นๆ และดอกเบี้ยรับเพิ่มขึ้นจำนวน 1.59 ล้านบาท

บริษัทฯ มีอัตรากำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 34.15 ในปี 2554 เป็นร้อยละ 79.10 ในปี 2555 ดังนั้น ผลประกอบการของบริษัทฯ และบริษัทย่อยประจำปี 2555 มีผลกำไรจำนวน 326.37 ล้านบาทเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2554 ซึ่งมีผลขาดทุนจำนวน 35.27 ล้านบาท และกำไรสุทธิต่อหุ้นเพิ่มขึ้นจาก ขาดทุนต่อหุ้น 0.05 บาท ในปี 2554 เป็น กำไรสุทธิต่อหุ้น 0.44 บาท ในปี 2555 และกำไรต่อหุ้นปรับลดเพิ่มขึ้นจากขาดทุนต่อหุ้น 0.05 บาท ในปี 2554 เป็นกำไรสุทธิต่อหุ้นปรับลด 0.43 บาทในปี 2555

ผลการดำเนินงานที่ผ่านมาของแต่ละกลุ่มธุรกิจ

ในปี 2555 บริษัทฯ มีรายได้หลักจากการให้บริการด้านงานให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน เป็นตัวแทนและให้คำปรึกษาด้านอสังหาริมทรัพย์ ให้คำปรึกษาด้านการลงทุนสำหรับเงินลงทุน Offshore Capital และจากการลงทุนของบริษัทฯ เอง

โครงสร้างรายได้ของบริษัทฯ ตามกลุ่มธุรกิจ มีดังนี้

รายได้	ดำเนินการโดย	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม						
		%	2553		2554		2555	
			การถือหุ้น	พันบาท	%	พันบาท	%	พันบาท
งานให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน	บริษัทฯ		5,403	1.40	10,032	6.93	137,646	25.28
ตัวแทนและที่ปรึกษาทางธุรกิจอสังหาริมทรัพย์	บริษัท บินสแวงเกอร์ บรีคเคอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	99.99	187	0.05	328	0.23	1,739	0.32
บริษัทย่อยอื่น ๆ			213,680	55.51	56,141	38.78	230,451	42.32
ดอกเบี้ยรับ	บริษัทฯ		947	0.25	7,970	5.51	11,504	2.11
รายได้เงินปันผล	บริษัทฯและบริษัทย่อย		14,783	3.84	14,129	9.76	11,983	2.20
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	บริษัทฯและบริษัทย่อย		77,331	20.09	-	-	131,540	24.16
กำไรจากการขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	บริษัทฯและบริษัทย่อย		65,026	16.89	48,807	33.71	17,673	3.25
รายได้อื่น*	บริษัทฯและบริษัทย่อย		7,555	1.97	7,361	5.08	1,979	0.36
รวมรายได้			384,912	100.00	144,768	100.00	544,515	100.00

หมายเหตุ * รายได้อื่นรวมถึงรายได้ (ค่าใช้จ่าย) ส่วนกลางที่คิดกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน
การกลับรายการค่าเผื่อนี้ส่งสัยจะสูญ การกลับรายการอื่น ๆ

ในปี 2555 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้จากกลุ่มงานให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน ที่ปรึกษาด้านการลงทุน คิดเป็นร้อยละ 67.60 ของรายได้รวมในปี 2555

เงินปันผลรับจำนวน 11.98 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 2.20 ของรายได้รวมในปี 2555 เป็นรายได้เงินปันผลรับจากการลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า ในขณะที่ดอกเบี้ยรับมีจำนวน 11.50 ล้านบาท ในปี 2555 ซึ่งเพิ่มจากจำนวน 7.97 ล้านบาทจากปี 2554 เป็นจำนวน 3.53 ล้านบาท

กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค่าในปี 2555 มีจำนวน 131.54 ล้านบาท ไม่มีกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค่าในปี 2554 ส่วนกำไรจากการขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค่าคิดเป็นร้อยละ 3.25 ของรายได้รวมในปี 2555 ส่วนรายได้อื่น ๆ เป็นจำนวนเงิน 1.98 ล้านบาท ในปี 2555 คิดเป็นร้อยละ 0.36 ของรายได้รวม

ต้นทุนขายและบริการ และค่าใช้จ่ายในการบริหารของบริษัทฯ ลดลงจากปี 2554 จากอัตราร้อยละ 30.25 และ 28.30 ของรายได้รวมในปี 2554 เป็นอัตราร้อยละ 14.20 และ 14.79 ของรายได้รวมในปี 2555 สาเหตุหลักเนื่องจากรายได้รวมในปี 2555 เพิ่มขึ้นจากรายได้รวมในปี 2554 จำนวน 399.75 ล้านบาท ในขณะที่ต้นทุนบริการและค่าใช้จ่ายในการบริหารในปี 2555 มีจำนวนเพิ่มขึ้นจากปี 2554 เป็นจำนวน 33.50 ล้านบาทและจำนวน 39.55 ล้านบาทตามลำดับ คิดเป็นจำนวนเพิ่มขึ้นรวม 73.05 ล้านบาท

ส่วนค่าใช้จ่ายในการบริหารเพิ่มขึ้นจากปีที่แล้วจำนวน 39.55 ล้านบาท สาเหตุส่วนใหญ่เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายพนักงานและค่าตอบแทนผู้บริหารจำนวน 21.16 ล้านบาท การตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญลูกหนี้การค้าเพิ่มขึ้นจำนวน 6.07 ล้านบาท ค่าที่ปรึกษาทางกฎหมายเพิ่มขึ้นจำนวน 5.58 ล้านบาท

จึงทำให้บริษัทฯ มีอัตรากำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 34.15 ในปี 2554 เป็นร้อยละ 79.10 นอกจากนี้ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค่าลดลงจำนวน 81.52 ล้านบาทและขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค่าลดลงจำนวน 4.82 ล้านบาท จากสาเหตุดังกล่าวข้างต้นส่งผลให้ในปี 2555 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีกำไรสุทธิจำนวน 326.37 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากขาดทุนสุทธิ 35.27 ล้านบาทในปี 2554 ทำให้อัตรากำไร (ขาดทุน) สุทธิเพิ่มขึ้นจากอัตรากำไรสุทธิร้อยละ (24.36) ของรายได้รวมในปี 2554 เป็นกำไรสุทธิร้อยละ 59.94 ของรายได้รวมในปี 2555 ตามลำดับ และมีขาดทุนต่อหุ้นปรับลดจำนวน (0.05) บาท และ กำไรต่อหุ้นปรับลดจำนวน 0.43 บาท ในปี 2554 และ 2555 ตามลำดับ

ฐานะทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวมเพิ่มขึ้นร้อยละ 66.11 คิดเป็นจำนวน 359.02 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากจำนวน 543.10 ล้านบาทในปี 2554 เป็นจำนวน 902.12 ล้านบาท ในปี 2555 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของเงินลงทุนชั่วคราวโดยการรับค่าตอบแทนในการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินของบริษัทจดทะเบียนฯ เป็นหุ้นสามัญเพิ่มทุนและราคาตลาดของหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์เพิ่มขึ้น ทำให้เงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้นจำนวน 200.47 ล้านบาท การเพิ่มขึ้นของลูกหนี้การค้าสุทธิ- กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกันเป็นจำนวน 11.44 ล้านบาท การเพิ่มขึ้นของลูกหนี้การค้าสุทธิ- กิจการที่เกี่ยวข้องกันเป็นจำนวน 97.94 ล้านบาท เนื่องจากรายได้บริหารจัดการกองทุนต่างประเทศเพิ่มขึ้น

ในเดือนพฤศจิกายน 2555 บริษัท ธรรมพิพัฒน์ จำกัด ซึ่งไม่ได้เป็นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ได้เจรจาผ่อนผันการชำระเงินกู้ยืมจำนวนประมาณ 6 ล้านบาท ซึ่งถึงกำหนดชำระตั้งแต่เดือนสิงหาคม 2555 โดยได้ลงนามในสัญญาเงินกู้ฉบับใหม่กับ บริษัทฯ วงเงิน 6,305 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 13 ต่อปี กำหนดชำระคืนใน 12 เดือน ตามจำนวนและเวลาที่ระบุในสัญญา สิ้นสุดในเดือน พฤศจิกายน 2556 โดยยังคงใช้หลักทรัพย์เดิมเป็นหลักประกัน ซึ่งประกอบด้วยห้องชุดจำนวน 5 ห้องในอาคารชุดแห่งหนึ่ง ที่มีราคาประเมินโดยผู้ประเมินอิสระ ณ วันที่ 1 มกราคม 2555 ประมาณ 11 ล้านบาท และมีบริษัทอื่นอีก 2 บริษัท เป็นผู้ค้ำประกัน นอกจากนี้ยังมีกรรมการคนหนึ่งของบริษัทผู้ค้ำแห่งหนึ่งร่วมค้ำประกัน โดยยอดเงินกู้คงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 มีจำนวน 5.52 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัท ฯ ได้ตั้งสำรองค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญจำนวนเงิน 5.00 ล้านบาทจากเงินให้กู้ยืมแก่บริษัท คิงคอม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัดทั้งหมด จำนวนเงินกู้ยืมนี้ทั้งหมดบริษัท คิงคอมให้บริษัท บินสแวงเกอร์ กู้เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการประกอบกิจการเท่านั้น

บริษัทฯ มีเงินลงทุนทั่วไป (สุทธิ) ในบริษัทอื่น ได้แก่ บริษัท เอเพ็กซ์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทพัฒนาอสังหาริมทรัพย์จำนวน 8.93 ล้านบาท เป็นการซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนเสนอขายให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right offerings) จำนวน 47.74 ล้านหุ้นในราคาเสนอขายหุ้นละ 0.187 บาท

ในปี 2555 บริษัท ฯ มีการเปลี่ยนแปลงเงินลงทุนในบริษัทย่อย 1 แห่ง คือ

1. บริษัท บินสแวงเกอร์ บรืคเคอร์ (ประเทศไทย) จำกัด จดทะเบียนเพิ่มทุนจำนวน 15,370,000 บาท จากมูลค่า 7,500,000 บาท เป็นมูลค่า 22,870,000 บาท โดยมูลค่าหุ้นที่ตราไว้เท่ากับ 10 บาทต่อหุ้น เงินทั้งหมดที่ได้จากการเพิ่มทุนครั้งนี้ บินสแวงเกอร์ได้จ่ายชำระหนี้เงินกู้ทั้งหมดให้แก่ บรืคเคอร์และบริษัท คิงคอม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัดผู้ร่วมลงทุน คิดเป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 22,870,000 บาท บริษัท บรืคเคอร์ คอร์ปอเรท แอดไวเซอร์รี จำกัด ได้เข้าซื้อหุ้นสามัญของบริษัท บินสแวงเกอร์จากบริษัทคิงคอม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัดทั้งหมด ทำให้บริษัทฯ ถือหุ้นในบริษัท บินสแวงเกอร์ผ่านบริษัท บรืคเคอร์ คอร์ปอเรท แอดไวเซอร์รี จำกัดอัตราร้อยละ 60.00 และบริษัท ฯ ถือหุ้นเองในอัตราร้อยละ 40.00

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนี้สินรวมเพิ่มขึ้นจากจำนวน 33.66 ล้านบาทในปี 2554 เป็นจำนวน 55.77 ล้านบาทในปี 2555 หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 65.69 คิดเป็นจำนวนเงิน 22.11 ล้านบาท โดยหนี้สินที่เพิ่มขึ้นเป็นหนี้สินหมุนเวียนเท่านั้น ในปี 2554 สภาวิชาชีพบัญชี ฯ ได้ออกมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ ซึ่งได้แก่มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 19 เรื่องผลประโยชน์พนักงาน ทำให้บริษัทฯ ต้องมีการบันทึกภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานดังกล่าว จึงทำให้มีหนี้สินไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้นในปี 2555จำนวน 1.87 ล้านบาท ส่วนหนี้สินหมุนเวียนของบริษัทฯ ประกอบด้วย เจ้าหนี้กิจการอื่นจำนวน 2.72 ล้านบาท เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกันจำนวน 1.47 ล้านบาท

และค่าใช้จ่ายค้างจ่ายจำนวน 33.76 ล้านบาท ส่วนใหญ่คือค่าใช้จ่ายพนักงานและค่าตอบแทนผู้บริหารและกรรมการค้างจ่ายจำนวน 26.90 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น ๆ จำนวน 6.86 ล้านบาท

ค่าภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่ายจำนวน 1.75 ล้านบาทและหนี้สินหมุนเวียนอื่น ๆ จำนวน 4.36 ล้านบาท ส่วนใหญ่ประกอบด้วยค่าภาษีมูลค่าเพิ่มค้างจ่าย ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดาค้างจ่ายรวมเป็นจำนวน 4.26 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 ส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจากจำนวน 509.44 ล้านบาทในปี 2554 เป็นจำนวน 846.35 ล้านบาทในปี 2555 หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 66.13 คิดเป็นจำนวนเงิน 336.91 ล้านบาท เนื่องจากมีผลกำไรจากการดำเนินงานสำหรับปี 2555 จำนวน 326.37 ล้านบาท ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมเพิ่มขึ้น 58.43 ล้านบาท ผลต่างจากการแปลงค่าบการเงินลดลงจำนวน 4.83 ล้านบาท และมีการจ่ายเงินปันผลผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่จำนวน 44.93 ล้านบาท จ่ายเงินปันผลส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม จำนวน 3.88 ล้านบาท รวมทั้งสิ้น 48.81 ล้านบาทและเพิ่มทุนในบริษัทย่อยโดยผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุมจำนวน 5.75 ล้านบาท ทำให้ส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจำนวน 336.91 ล้านบาท

เนื่องจากในปี 2555 บรีคเคอร์มีผลกำไรจากการดำเนินงานสุทธิจำนวน 118.76 ล้านบาทในงบการเงินเฉพาะบริษัท ระหว่างปีบริษัทฯ ได้มีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจำนวน 44.93 ล้านบาท ซึ่งเป็นเงินปันผลจากการดำเนินงานของปี 2555 โดยบริษัทฯ ได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายจำนวน 5.94 ล้านบาทในปี 2555 ทั้งนี้เป็นไปตามมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 ที่กำหนดให้ “บริษัทต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดเงินขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน เว้นแต่ บริษัทจะมีข้อบังคับหรือกฎหมายอื่นกำหนดให้ต้องมีทุนสำรองมากกว่านั้น” ทำให้บริษัทฯ มีกำไรสะสมยังไม่ได้จัดสรร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 เท่ากับ 101.94 ล้านบาท ส่วนกำไรสะสมยังไม่ได้จัดสรรของงบรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 มีจำนวน 398.16 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.07 เท่า เท่ากับเมื่อปี 2554 ซึ่งเท่ากับ 0.07 เท่า และบริษัทฯ มีสภาพคล่องที่เพิ่มขึ้น กล่าวคือ อัตราส่วนสภาพคล่องในปี 2555 เท่ากับ 18.96 เมื่อเทียบกับปี 2554 ซึ่งเท่ากับ 20.14 เท่า ในปี 2555 บริษัทฯ มีอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ และผลตอบแทนจากผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้น เท่ากับ 45.16 % และ 48.14% ตามลำดับ

กระแสเงินสด

บริษัทฯ มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 จำนวน 170.64 ล้านบาท ซึ่งเป็นเงินสดสุทธิที่เพิ่มขึ้นจากปี 2554 จำนวน 36.43 ล้านบาท อันประกอบด้วย เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมการดำเนินงานจำนวนเงิน 96.16 ล้านบาท เงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมลงทุนจำนวน 11.84 ล้านบาท เงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 43.06 ล้านบาท และผลต่างจากการแปลงค่าบการเงินของบริษัทย่อยในต่างประเทศ 3 แห่งลดลงจำนวน 4.83 ล้านบาท

กระแสเงินสดใช้ไปจากกิจกรรมดำเนินงาน ได้มาจากกำไรขาดทุนก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานจำนวน 126.71 ล้านบาท ได้มาจากเงินลงทุนชั่วคราวจำนวน 70.65 ล้านบาท ใช้ไปในลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นจำนวน 110.17 ล้านบาท สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นใช้ไปจำนวน 10.87 ล้านบาท และได้มาจากสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นจำนวน 8.86 ล้านบาท ได้มาจากหนี้สินหมุนเวียนอื่นจำนวน 18.50 ล้านบาท ใช้ไปจากการจ่ายดอกเบี้ยและภาษีเงินได้จำนวน 7.52 ล้านบาท

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุนเกิดจากใช้ไปในเงินให้กู้ยืม-กิจการอื่น จำนวน 2.63 ล้านบาท เงินสดจ่ายซื้อที่ดินอาคารและอุปกรณ์จำนวน 0.28 ล้านบาท ลงทุนในเงินลงทุนทั่วไปจำนวน 8.93 ล้านบาท

กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงินใช้ไปในเงินสดรับจากผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุมจากการเพิ่มทุนในบริษัทย่อยจำนวน 5.75 ล้านบาท จ่ายเงินปันผลของบริษัทใหญ่จำนวน 44.93 ล้านบาท และจ่ายเงินปันผลส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมจำนวน 3.88 ล้านบาท

ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

(1) ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (audit fee)

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่าย ค่าตอบแทนการสอบบัญชี ให้แก่ สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา 2555 ดังนี้

- ค่าสอบบัญชี จำนวนเงิน 1,485,000 บาท

(2) ค่าบริการอื่น (non-audit fee) : -ไม่มี-

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการของ บริษัท บร็อคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของ บริษัท บร็อคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม และงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่นๆ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะของ บริษัท บร็อคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นเดียวกัน

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติตามตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนองบการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรของกิจการ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกิจการ การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินการนำเสนองบการเงินโดยรวม

ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของ บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย . ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน ของ บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของ บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน



(นางณัฐสรณ์ สโรจนันท์จัน)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

ทะเบียนเลขที่ 4563

สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2556

งบการเงิน

บริษัท บร็อคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	หมายเหตุ	2555	2554	2555	2554
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	3	170,644,637.27	134,213,234.63	51,201,027.77	102,532,995.29
เงินลงทุนชั่วคราว	4	519,554,442.50	319,083,527.18	148,546,666.40	62,576,975.00
ลูกหนี้การค้า สุทธิ					
กิจการอื่น	5	22,513,000.00	11,072,107.68	22,042,000.00	3,370,500.00
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2.2	101,952,044.14	4,016,530.41	4,832,730.86	3,240,495.00
ลูกหนี้อื่น					
กิจการอื่น	6	1,090,212.66	1,293,641.86	466,679.28	628,481.38
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2.3	-	-	31,396,536.65	4,898,609.82
เงินให้กู้ยืม					
กิจการอื่น	7	5,521,055.02	6,565,672.71	5,521,055.02	6,565,672.71
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2.4	-	-	64,276,344.54	47,739,260.09
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น					
ภาษีมูลค่าเพิ่ม - สุทธิ		14,200,296.25	3,332,493.73	5,645,777.56	23,810.41
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		835,475,687.84	479,577,208.20	333,928,818.08	231,576,799.70
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากประจำที่มีภาระผูกพัน	8	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	9	-	-	128,148,078.66	135,233,678.66
เงินลงทุนทั่วไป	10	8,927,966.99	-	8,927,966.99	-
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์-สุทธิ	11	31,617,859.93	35,849,462.35	31,587,568.99	35,792,987.78
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น					
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย		7,350,846.02	8,859,412.44	5,516,718.24	1,509,363.25
อื่น ๆ		3,746,900.00	3,811,700.00	3,671,300.00	3,672,100.00
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		66,643,572.94	63,520,574.79	192,851,632.88	191,208,129.69
รวมสินทรัพย์		902,119,260.78	543,097,782.99	526,780,450.96	422,784,929.39

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2555	2554	2555	2554
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เจ้าหนี้การค้า				
กิจการอื่น	2,724,263.87	1,254,136.43	2,724,263.87	1,254,136.43
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,468,663.21	1,189,866.55	1,070,000.00	-
เจ้าหนี้อื่น				
กิจการอื่น	33,755,524.83	9,567,101.62	26,822,886.06	4,265,519.57
เงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	5,200,000.00	-	-
ภาษีเงินได้คืนบุคคลค้างจ่าย	1,746,494.90	5,266,164.38	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น				
ภาษีขายที่ยังไม่ถึงกำหนด	1,841,637.08	700,687.20	1,750,637.08	448,409.20
อื่น ๆ	2,519,282.49	632,646.31	2,458,783.05	408,164.67
รวมหนี้สินหมุนเวียน	44,055,866.38	23,810,602.49	34,826,570.06	6,376,229.87
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	11,717,440.41	9,844,609.70	10,993,193.28	9,286,202.13
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	11,717,440.41	9,844,609.70	10,993,193.28	9,286,202.13
รวมหนี้สิน	55,773,306.79	33,655,212.19	45,819,763.34	15,662,432.00
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น - มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท				
ทุนจดทะเบียน				
- หุ้นสามัญ 1,123,178,344 หุ้น	561,589,172.00	561,589,172.00	561,589,172.00	561,589,172.00
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว				
- หุ้นสามัญ 748,785,563 หุ้น ในปี 2554	-	374,392,781.50	-	374,392,781.50
- หุ้นสามัญ 748,786,063 หุ้น ในปี 2555	374,393,031.50	-	374,393,031.50	-
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	18,719,606.60	18,719,631.60	18,719,606.60	18,719,631.60
ส่วนต่อมูลค่าหุ้นสามัญที่ออกจำหน่าย	(31,445,597.97)	(31,445,897.97)	(31,445,597.97)	(31,445,897.97)
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	17,351,576.26	11,413,334.81	17,351,576.26	11,413,334.81
ยังไม่ได้จัดสรร	398,164,339.04	122,664,496.55	101,942,071.23	34,042,647.45
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	7,967,684.04	12,797,991.53	-	-
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	785,150,639.47	508,542,338.02	480,960,687.62	407,122,497.39
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	61,195,314.52	900,232.78	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	846,345,953.99	509,442,570.80	480,960,687.62	407,122,497.39
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	902,119,260.78	543,097,782.99	526,780,450.96	422,784,929.39

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2555	2554	2555	2554
รายได้				
รายได้จากให้บริการ	369,836,829.34	66,501,488.88	153,920,459.25	27,490,970.79
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	131,539,556.96	-	29,025,422.60	-
กำไรจากการขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	17,672,997.14	48,807,084.90	-	-
เงินปันผลรับ	11,983,177.85	14,128,789.27	97,534,276.00	5,563,410.00
รายได้อื่น				
ดอกเบี้ยรับ	11,503,911.65	7,970,038.19	14,594,649.60	10,857,888.02
กลับรายการค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	1,327,500.00	4,768,475.43	2,269,644.81	14,665,182.20
อื่น ๆ	651,462.44	2,592,094.22	586,905.82	1,475,441.18
รวมรายได้	544,515,435.38	144,767,970.89	297,931,358.08	60,052,892.19
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนบริการ	77,298,167.53	43,793,942.55	86,947,222.23	23,030,721.36
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	80,515,766.16	40,965,697.30	63,290,838.37	26,478,290.89
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	-	81,518,554.08	-	9,940,832.85
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	-	4,823,600.95	13,375,472.07	4,823,600.95
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	15,552,996.40	-
ต้นทุนทางการเงิน	164,409.73	174,066.56	-	253.95
รวมค่าใช้จ่าย	157,978,343.42	171,275,861.44	179,166,529.07	64,273,700.00
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้	386,537,091.96	(26,507,890.55)	118,764,829.01	(4,220,807.81)
ภาษีเงินได้	(1,746,494.90)	(6,148,999.35)	-	-
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	384,790,597.06	(32,656,889.90)	118,764,829.01	(4,220,807.81)
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	326,365,247.72	(35,269,746.00)	118,764,829.01	(4,220,807.81)
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	58,425,349.34	2,612,856.10	-	-
	384,790,597.06	(32,656,889.90)	118,764,829.01	(4,220,807.81)
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไร(ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท)	0.44	(0.05)	0.16	(0.01)
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	748,785,933	747,655,563	748,785,933	747,655,563
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นปรับลด				
กำไร(ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท)	0.43	(0.05)	0.16	(0.01)
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	754,859,373	747,655,563	754,859,373	747,655,563

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2555	2554	2555	2554
กำไร(ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี	384,790,597.06	(32,656,889.90)	118,764,829.01	(4,220,807.81)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าทางการเงิน	(4,830,307.49)	8,499,040.57	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี	(4,830,307.49)	8,499,040.57	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	379,960,289.57	(24,157,849.33)	118,764,829.01	(4,220,807.81)
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	321,534,940.23	(26,770,705.43)	118,764,829.01	(4,220,807.81)
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	58,425,349.34	2,612,856.10	-	-
	379,960,289.57	(24,157,849.33)	118,764,829.01	(4,220,807.81)

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
งบการเงินรวม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554

(หน่วย:บาท)

หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ ออกและชำระ แล้ว	ใบสำคัญ แสดงสิทธิ	ส่วนต่อมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น			รวมส่วนของผู้ ถือหุ้นใหญ่	ส่วนได้เสียที่ ไม่มีอำนาจ ควบคุม	รวม
				จัดสรรแล้ว เป็นสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้ จัดสรร	การแปลงค่า งบการเงิน	ส่วนต่าง จากการ เปลี่ยนแปลง ส่วนได้เสียใน บริษัทย่อย	รวม องค์ประกอบ อื่นของส่วน ของผู้ถือหุ้น			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2554 ตามที่ แสดงในปีก่อน	371,567,781.50	-	(33,140,897.97)	11,413,334.81	225,931,806.21	(6,426,249.04)	10,725,200.00	4,298,950.96	580,070,975.51	39,906,575.74	619,977,551.25
ผลกระทบจากการ เปลี่ยนแปลงนโยบายการ บัญชีเกี่ยวกับผลประโยชน์ พนักงาน	14	-	-	-	(8,094,720.22)	-	-	-	(8,094,720.22)	-	(8,094,720.22)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2554	371,567,781.50	-	(33,140,897.97)	11,413,334.81	217,837,085.99	(6,426,249.04)	10,725,200.00	4,298,950.96	571,976,255.29	39,906,575.74	611,882,831.03
ปรับปรุงใหม่											
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ ถือหุ้น											
เพิ่มทุนจากการใช้สิทธิตาม ใบสำคัญแสดงสิทธิ	15	2,825,000.00	-	1,695,000.00	-	-	-	-	4,520,000.00	-	4,520,000.00
เงินสตรับจากผู้ถือหุ้นใน การออกจำหน่ายใบสำคัญ แสดงสิทธิ	15	-	18,719,631.60	-	-	-	-	-	18,719,631.60	-	18,719,631.60
จ่ายเงินปันผลผู้ถือหุ้นของ บริษัทใหญ่		-	-	-	(59,902,843.44)	-	-	-	(59,902,843.44)	-	(59,902,843.44)
บริษัทย่อยจ่ายเงินปันผลให้ ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจ ควบคุม		-	-	-	-	-	-	-	-	(41,619,199.06)	(41,619,199.06)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม		-	-	-	(35,269,746.00)	8,499,040.57	-	8,499,040.57	(26,770,705.43)	2,612,856.10	(24,157,849.33)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	374,392,781.50	18,719,631.60	(31,445,897.97)	11,413,334.81	122,664,496.55	2,072,791.53	10,725,200.00	12,797,991.53	508,542,338.02	900,232.78	509,442,570.80
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2555	374,392,781.50	18,719,631.60	(31,445,897.97)	11,413,334.81	122,664,496.55	2,072,791.53	10,725,200.00	12,797,991.53	508,542,338.02	900,232.78	509,442,570.80
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ ถือหุ้น											
เพิ่มทุนในบริษัทย่อยโดยผู้ ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุม		-	-	-	-	-	-	-	-	5,748,000.00	5,748,000.00
เพิ่มทุนจากการใช้สิทธิตาม ใบสำคัญแสดงสิทธิ	15	250.00	(25.00)	300.00	-	-	-	-	525.00	-	525.00
จ่ายเงินปันผลผู้ถือหุ้นของ บริษัทใหญ่	18	-	-	-	(44,927,163.78)	-	-	-	(44,927,163.78)	-	(44,927,163.78)
บริษัทย่อยจ่ายเงินปันผลให้ ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจ ควบคุม		-	-	-	-	-	-	-	-	(3,878,267.60)	(3,878,267.60)
จัดสรรกำไรสะสมเป็นสำรอง ตามกฎหมาย		-	-	-	5,938,241.45	(5,938,241.45)	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม		-	-	-	326,365,247.72	(4,830,307.49)	-	(4,830,307.49)	321,534,940.23	58,425,349.34	379,960,289.57
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	374,393,031.50	18,719,606.60	(31,445,597.97)	17,351,576.26	398,164,339.04	(2,757,515.96)	10,725,200.00	7,967,684.04	785,150,639.47	61,195,314.52	846,345,953.99

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
งบการเงินเฉพาะบริษัท
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554

(หน่วย:บาท)

หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ ออกและชำระ แล้ว	ใบสำคัญแสดง สิทธิ	ส่วนต่อมูลค่าหุ้น สามัญ	กำไร (ขาดทุน) สะสม		องค์ ประกอบอื่น ของส่วนผู้ ถือหุ้น	รวม
				จัดสรรแล้วเป็น สำรองตาม กฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2554	371,567,781.50	-	(33,140,897.97)	11,413,334.81	105,871,881.37	-	455,712,099.71
ตามที่แสดงในปีก่อน							
ผลกระทบจากการ เปลี่ยนแปลงนโยบาย การบัญชีเกี่ยวกับ ประโยชน์พนักงาน	14	-	-	-	(7,705,582.67)	-	(7,705,582.67)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2554	371,567,781.50	-	(33,140,897.97)	11,413,334.81	98,166,298.70	-	448,006,517.04
ปรับปรุงใหม่							
การเปลี่ยนแปลงในส่วน ของผู้ถือหุ้น							
เพิ่มทุนจากการใช้ สิทธิตามใบสำคัญ	15	2,825,000.00	-	-	-	-	4,520,000.00
แสดงสิทธิ			1,695,000.00				
เงินสละจากผู้ถือหุ้น							
ในการออกจำหน่าย	15	-	-	-	-	-	18,719,631.60
ใบสำคัญแสดงสิทธิ		18,719,631.60					
จ่ายเงินปันผล		-	-	-	(59,902,843.44)	-	(59,902,843.44)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ รวม		-	-	-	(4,220,807.81)	-	(4,220,807.81)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	374,392,781.50	18,719,631.60	(31,445,897.97)	11,413,334.81	34,042,647.45	-	407,122,497.39
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2555	374,392,781.50	18,719,631.60	(31,445,897.97)	11,413,334.81	34,042,647.45	-	407,122,497.39
การเปลี่ยนแปลงในส่วน ของผู้ถือหุ้น							
เพิ่มทุนจากการใช้ สิทธิตามใบสำคัญ	15	250.00	(25.00)	300.00	-	-	525.00
แสดงสิทธิ							
จ่ายเงินปันผล	18	-	-	-	(44,927,163.78)	-	(44,927,163.78)
จัดสรรกำไรสะสม เป็นสำรองตาม กฎหมาย		-	-	5,938,241.45	(5,938,241.45)	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ รวม		-	-	-	118,764,829.01	-	118,764,829.01
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	374,393,031.50	18,719,606.60	(31,445,597.97)	17,351,576.26	101,942,071.23	-	480,960,687.62

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท		
	2555	2554	2555	2554	
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน					
กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี		384,790,597.06	(32,656,889.90)	118,764,829.01	(4,220,807.81)
รายการปรับกระทบกำไรสุทธิเป็นเงินสดรับ(จ่าย)					
ค่าเสื่อมราคา	11	4,508,661.59	5,070,030.23	4,475,629.96	5,035,518.59
ค่าเผ่อนี้สงสังขจะสูญ(โอนกลับ)	22.2,2.3,7	4,744,500.00	(4,768,475.43)	3,738,355.19	(14,632,677.70)
ขาดทุน (กำไร) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	4.4	(131,539,556.96)	81,518,554.08	(29,025,422.60)	9,940,832.85
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอุปกรณ์		144.44	-	144.44	-
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย		-	-	15,552,996.40	-
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	9(3)	-	-	(83,397,900.00)	(3,060,610.00)
รายการรับชำระค่าบริการด้วยหุ้นสามัญของบริษัทอื่น	4.3	(139,579,364.80)	-	(122,419,977.80)	-
ผลประโยชน์พนักงาน	1.4	1,872,830.71	1,749,889.48	1,706,991.15	1,580,619.46
ต้นทุนทางการเงิน		164,409.73	174,066.56	-	253.95
ภาษีเงินได้นิติบุคคล		1,746,494.90	6,148,999.35	-	-
กำไร (ขาดทุน) ก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน		126,708,716.67	57,236,174.37	(90,604,354.25)	(5,356,870.66)
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง					
เงินลงทุนชั่วคราว	4.3	70,648,006.44	38,886,932.29	65,475,709.00	55,982,192.15
ลูกหนี้การค้า - กิจการอื่น		(12,440,892.32)	(3,978,338.45)	(19,671,500.00)	(2,160,000.00)
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		(97,935,513.73)	71,253,256.38	(1,253,224.38)	(1,100,495.00)
ลูกหนี้อื่น - กิจการอื่น		203,429.20	3,545,538.21	161,802.10	3,667,143.03
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		-	-	(25,894,793.50)	(4,367,391.32)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		(10,867,802.52)	629,269.45	(5,621,967.15)	1,051,780.78
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		8,860,212.44	(1,675,408.45)	1,510,163.25	(3,587,800.00)
หนี้สินดำเนินงาน เพิ่มขึ้น (ลดลง)					
เจ้าหนี้การค้า - กิจการอื่น		1,470,127.44	145,747.28	1,470,127.44	1,254,136.43
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		278,796.66	18,131.09	1,070,000.00	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		16,749,844.89	(26,210,066.42)	25,910,212.75	(7,780,553.90)
เงินสดรับจากการดำเนินงาน		103,674,925.17	139,851,235.75	(47,447,824.74)	37,602,141.51
จ่ายดอกเบี้ย		(164,409.73)	(108,607.85)	-	(253.95)
จ่ายภาษีเงินได้		(7,350,846.02)	(8,851,080.26)	(5,516,718.24)	(845,982.82)
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน		96,159,669.42	130,891,547.64	(52,964,542.98)	36,755,904.74

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2555	2554	2555	2554
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินลงทุนในบริษัทย่อย (เพิ่มขึ้น) ลดลง	9 ⁽⁴⁾	-	(9,222,000)	(12,056,600.00)
ขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	9 ⁽¹⁾⁽²⁾⁽⁴⁾	-	754,603.60	5,310,750.00
เงินลงทุนทั่วไป (เพิ่มขึ้น) ลดลง	10	(8,927,966.99)	(8,927,966.99)	-
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	11	(277,203.61)	(270,355.61)	(227,451.09)
เงินให้กู้ยืม - กิจการอื่น	7	(2,635,882.31)	(2,635,882.31)	(2,365,672.71)
เงินให้กู้ยืม - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2.4	-	(16,537,084.45)	39,728,282.19
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	9 ⁽³⁾	-	83,397,900.00	33,140,510.00
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมลงทุน		(11,841,052.91)	46,559,214.24	63,529,818.39
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสัรับจากการออกจำหน่ายหุ้นสามัญ	15	525.00	525.00	4,520,000.00
เงินสัรับจากผู้ถือหุ้นในการออกจำหน่ายใบสำคัญแสดงสิทธิในบริษัทใหญ่	15	-	-	18,719,631.60
เงินสัรับจากผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุมจากการเพิ่มทุนในบริษัทย่อย	9 ⁽⁴⁾	5,748,000.00	-	-
จ่ายเงินปันผลของบริษัทใหญ่	18	(44,927,163.78)	(44,927,163.78)	(59,902,843.44)
จ่ายเงินปันผลส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	9 ⁽³⁾	(3,878,267.60)	-	-
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมจัดหาเงิน		(43,056,906.38)	(44,926,638.78)	(36,663,211.84)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน		(4,830,307.49)	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ		36,431,402.64	(51,331,967.52)	63,622,511.29
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี		134,213,234.63	102,532,995.29	38,910,484.00
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี		170,644,637.27	51,201,027.77	102,532,995.29
กิจกรรมดำเนินงานและกิจกรรมลงทุนที่ไม่กระทบเงินสด				
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานเพิ่มขึ้นจากการปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินโดยปรับผลกระทบกับกำไรสะสมต้นปี	1.4	-	-	7,705,582.67
รายได้ค่ารับลดลงจากเงินปันผลของบริษัทย่อย	9 ⁽³⁾	-	17,454,551.87	(30,079,900.00)
รายการรับชำระค่าบริการด้วยหุ้นสามัญของบริษัทอื่น	4.3	139,579,364.80	122,419,977.80	-
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้				

บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 เรื่องทั่วไป

บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปเรียกว่า “บริษัทฯ”) ได้จดทะเบียนเป็นนิติบุคคลตามกฎหมายไทย เมื่อวันที่ 9 มีนาคม 2537 ต่อมาได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัดตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 21 สิงหาคม 2543 โดยมีสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่ชั้น 26 อาคารเดอะเทรนนี เลขที่ 10/190-193 ซอยสุขุมวิท 13 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร บริษัทฯ ประกอบกิจการในประเทศไทยโดยดำเนินธุรกิจหลักในการให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน

1.2 เกณฑ์ในการจัดทำและการแสดงรายการในงบการเงิน

งบการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 ได้รวมงบการเงินของบริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อย และบริษัทย่อยในต่างประเทศ (บริษัท บรีคเคอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด และ บริษัท บรีคเคอร์ ดันน์ แอสเซท แอดไวเซอร์ จำกัด) หลังจากได้ตัดยอดคงเหลือและรายการระหว่างกันที่มีนัยสำคัญออกแล้ว โดยบริษัทย่อยในต่างประเทศ มียอดรวมสินทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 เป็นจำนวนเงิน 369.08 ล้านบาท และ 148.35 ล้านบาท ตามลำดับ (เทียบเท่าร้อยละ 40.91 และร้อยละ 27.32 ตามลำดับ ของยอดรวมสินทรัพย์ในงบการเงินรวม) มียอดรวมหนี้สินเป็นจำนวนเงิน 6.80 ล้านบาท และ 3.33 ล้านบาท ตามลำดับ (เทียบเท่าร้อยละ 12.19 และร้อยละ 9.89 ตามลำดับ ของยอดรวมหนี้สินในงบการเงินรวม) และยอดรวมกำไรสุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันเป็นจำนวนเงิน 203.42 ล้านบาทและ 14.16 ล้านบาทตามลำดับ (เทียบเท่าร้อยละ 62.33 ของกำไรสุทธิ และร้อยละ 40.16 ของขาดทุนสุทธิในงบการเงินรวม ตามลำดับ)

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิม เว้นแต่ที่ได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษ จัดทำขึ้นจากงบการเงินฉบับภาษาไทย ในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกัน ให้ใช้งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

1.3 รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ ถูกควบคุมโดยบริษัทฯ หรือกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ โดยทางตรงหรือทางอ้อมและกิจการที่เป็นบริษัทในเครือเดียวกัน โดยมีผู้ถือหุ้นหรือกรรมการร่วมกันมีดังนี้

บริษัท	ประเภทธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์	จัดตั้งขึ้นใน	ร้อยละการถือหุ้น	
				ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554
บริษัทย่อย					
บริษัท บรีดเคอร์ บิเนสส์ โซลูชั่น จำกัด	ที่ปรึกษาทางธุรกิจธุรกิจขนาดกลางและขนาดย่อมและ นักลงทุนต่างประเทศ	ถือหุ้นและมีกรรมการร่วมกัน	ประเทศไทย	99.99	99.99
บริษัท บรีดเคอร์ แคปปิตอล จำกัด	ลงทุนในกิจการอื่น	ถือหุ้นและมีกรรมการร่วมกัน	ประเทศไทย	99.99	99.99
บริษัท บิเนสแวงเกอร์ บรีดเคอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	ตัวแทนและที่ปรึกษาทางธุรกิจอสังหาริมทรัพย์	ถือหุ้นและมีกรรมการร่วมกัน	ประเทศไทย	99.99	60.00
บริษัท บรีดเคอร์ คอนซัลติ้ง จำกัด	ที่ปรึกษาทางธุรกิจ	ถือหุ้นทางอ้อมและมีกรรมการร่วมกัน	ประเทศไทย	99.99	99.99
บริษัท บรีดเคอร์ คอร์ปอเรท แอดไวเซอร์รี่ จำกัด	ที่ปรึกษาทางธุรกิจ	ถือหุ้นและมีกรรมการร่วมกัน	ประเทศไทย	99.99	99.99
บริษัท บรีดเคอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	ให้คำปรึกษาทางด้านการเงินแก่ลูกค้าต่างประเทศ	ถือหุ้นและมีกรรมการร่วมกัน	ฮ่องกง	100.00	100.00
บริษัท บรีดเคอร์ แอดไวเซอร์รี่ จำกัด (1)	ให้คำปรึกษาทางด้านการเงินต่างประเทศแก่ลูกค้า	ถือหุ้นทางอ้อมและมีกรรมการร่วมกัน	หมู่เกาะบริติชเวอร์จิน	-	-
บริษัท บรีดเคอร์ ดันน์ แอสเซท แอดไวเซอร์รี่ จำกัด (2)	ให้คำปรึกษาด้านการลงทุนสำหรับเงินลงทุน Offshore Capital	ถือหุ้นทางอ้อมและมีกรรมการร่วมกัน	หมู่เกาะบริติชเวอร์จิน	-	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
บริษัท จักรัส โปรเจกต์ จำกัด	ขายอสังหาริมทรัพย์ และที่ปรึกษาด้านธุรกิจ	คู่สมรสของกรรมการบริษัทฯ ท่านหนึ่งเป็นกรรมการ	ประเทศไทย	-	-
บริษัท สุโขทัย ฟันด์	กองทุนต่างประเทศ	มีกรรมการร่วมกัน	หมู่เกาะบริติชเวอร์จิน	-	-
บริษัท คิงคอม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (3)	ตัวแทนจำหน่ายขายที่อยู่อาศัยและที่ปรึกษา	มีกรรมการร่วมกันในบริษัทย่อย	ประเทศไทย	-	-
บริษัท เอ็ม.ซี.แอล จำกัด	ให้เช่าทรัพย์สิน	คู่สมรสของกรรมการบริษัทฯ ท่านหนึ่งเป็นกรรมการ	ประเทศไทย	-	-
บริษัท แผ่นดินทอง พร็อพเพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) (4)	พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	มีกรรมการร่วมกัน	ประเทศไทย	-	-
บริษัท แมค แคปปิตอล แอดไวเซอร์รี่ จำกัด	วางแผนภาษีและนายหน้าอิสระในตะวันออกกลาง	มีกรรมการร่วมกัน	Castries, St. Lucia	-	-

- (1) ณ วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2554 บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ได้ขายหุ้นทั้งหมดที่ถือใน บริษัท บรีคเคอร์ แอดไวเซอร์ จำกัด ให้แก่ บริษัท บรีคเคอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด และต่อมาในเดือนธันวาคม 2555 คณะกรรมการของ บริษัท บรีคเคอร์ แอดไวเซอร์ จำกัด มีมติให้เลิก บริษัท ซึ่งขณะนี้อยู่ระหว่างการชำระบัญชี
- (2) ณ วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2554 บริษัท บรีคเคอร์ แอดไวเซอร์ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใน บริษัท บรีคเคอร์ ดันน์ แอสเซท แอดไวเซอร์ จำกัด ได้ขายหุ้นทั้งหมดที่ถือ ให้แก่บริษัท บรีคเคอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด
- (3) ณ วันที่ 1 กรกฎาคม 2555 บริษัท คิงคอมพร็อพเพอร์ตี้ จำกัด ได้แจ้งยกเลิกสัญญาร่วมทุนกับ บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ในการร่วมลงทุนใน บริษัท บินสแวงเกอร์ บรีคเคอร์ (ประเทศไทย) จำกัด และต่อมาได้โอนขายหุ้นที่ถืออยู่ทั้งหมดใน บริษัท บินสแวงเกอร์ บรีคเคอร์ (ประเทศไทย) จำกัด ให้แก่ บริษัท บรีคเคอร์ คอร์ปอเรท แอดไวเซอร์ จำกัด (บริษัทย่อย) ดังนั้น ตั้งแต่ ไตรมาสที่ 3/2555 บริษัทฯ จึงจัดประเภท บริษัท คิงคอมพร็อพเพอร์ตี้ จำกัด เป็นบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกัน
- (4) ณ วันที่ 26 ธันวาคม 2555 กรรมการ 2 ท่านในบริษัท แผ่นดินทอง พร็อพเพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ด้วย ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการในบริษัท แผ่นดินทอง พร็อพเพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ดังนั้นบริษัทฯ จึงจัดประเภทใหม่โดยถือบริษัท แผ่นดินทอง พร็อพเพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

1.4 การประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่และแนวทางการบัญชีที่ยังไม่มีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ตั้งแต่ปี 2553 จนถึงปัจจุบัน สภาวิชาชีพบัญชี ได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม ในปีดังต่อไปนี้ ซึ่งฉบับที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ มีดังต่อไปนี้

	มีผลบังคับใช้
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 เรื่อง ภาษีเงินได้	2556
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2552) เรื่อง การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุน จากรัฐบาลและการเปิดเผยข้อมูล เกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล	2556
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2552) เรื่อง ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลง ของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตรา ต่างประเทศ	2556
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 8 เรื่อง ส่วนงานดำเนินงาน	2556
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 10 เรื่อง ความช่วยเหลือจากรัฐบาล – กรณีที่ไม่มี ความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับ กิจกรรมดำเนินงาน	2556
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 เรื่อง ภาษีเงินได้ – การได้รับประโยชน์จาก สินทรัพย์ที่ไม่ได้คิดค่าเสื่อมราคา ที่ตีราคาใหม่	2556
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 25 เรื่อง ภาษีเงินได้ – การเปลี่ยนแปลงสถานภาพ ทางภาษีของกิจการหรือของผู้ถือหุ้น	2556
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลง สัมปทานบริการ	2557
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 4 เรื่อง การประเมินว่าข้อตกลง ประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่	2557
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 12 เรื่อง ข้อตกลงสัมปทานบริการ	2557
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 เรื่อง โปรแกรมสิทธิพิเศษ แก่ลูกค้า	2557
แนวปฏิบัติทางบัญชีเกี่ยวกับการ โอนและรับโอนสินทรัพย์ทางการเงิน	2556

บริษัทฯ จะเริ่มนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและแนวปฏิบัติทางบัญชีดังกล่าวมาถือปฏิบัติในวันที่มีผลบังคับใช้ ฝ่ายบริหารพิจารณาแล้วเห็นว่ามาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2552), ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2552), การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 10, ฉบับที่ 29 และการตีความ

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 4, ฉบับที่ 12, ฉบับที่ 13 และแนวปฏิบัติทางบัญชีเกี่ยวกับการโอนและรับโอนสินทรัพย์ทางการเงินจะไม่มีผลกระทบต่องบการเงิน สำหรับมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 8 ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เชื่อว่าจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ และสำหรับมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12, การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 และฉบับที่ 25 ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ อยู่ระหว่างการพิจารณาผลกระทบต่องบการเงินในปีที่เริ่มใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าว

1.5 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

1.5.1 การรับรู้รายได้

ก) รายได้ค่าบริการ

รายได้จากการให้บริการรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง

ข) รายได้จากการขาย

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่เป็นสาระสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้าให้กับผู้ซื้อแล้ว รายได้จากการขายแสดงมูลค่าตามราคาในใบกำกับสินค้าโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลดแล้ว

ค) ดอกเบี้ยรับ

ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

1.5.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา และไม่มี ข้อจำกัดในการเบิกใช้

1.5.3 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงตามมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ บริษัทฯ บันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณ ที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุลูกหนี้

1.5.4 เงินลงทุนชั่วคราว

เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า แสดงตามมูลค่ายุติธรรม บริษัทฯ บันทึกการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของหลักทรัพย์เป็นรายการกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุน

มูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์เพื่อค้า คำนวณจากราคาเสนอซื้อล่าสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของปีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

เงินลงทุนในกองทุน บรีคเคอร์ สุโขทัย ฟันด์ แสดงตามมูลค่ายุติธรรมซึ่งเท่ากับมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (NAV) ณ วันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี บริษัทฯ บันทึกการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของหลักทรัพย์เป็นรายการกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุน

1.5.5 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณดังนี้

ประเภท	ระยะเวลา (ปี)
อาคาร	20
อาคารชุด	20
เครื่องตกแต่งและติดตั้ง	5
อุปกรณ์สำนักงาน	5
คอมพิวเตอร์	3
อุปกรณ์อื่นๆ	5
ยานพาหนะ	5

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

15.6 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

เป็นรายการธุรกิจที่เกิดขึ้นระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกควบคุมโดยบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ยังหมายรวมถึงบุคคลซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

15.7 เงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ บันทึกบัญชีเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

ทรัพย์สินและหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่มียอดคงเหลือ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน บริษัทแปลงค่ายอดคงเหลือของทรัพย์สินและหนี้สินดังกล่าวเป็นเงินบาทโดยอัตราแลกเปลี่ยน (อัตราซื้อและอัตราขาย) ที่ประกาศโดยธนาคารแห่งประเทศไทย ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินตามลำดับ

กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าเงินตราต่างประเทศดังกล่าวได้บันทึกเข้าเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงวดปัจจุบัน

1.5.8 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ยอดสินทรัพย์คงเหลือตามบัญชีของบริษัทฯ ได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่ในงบแสดงฐานะการเงินว่า มีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่ไม่มีข้อบ่งชี้ บริษัทฯ จะประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน และรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ หรือมูลค่าตามบัญชีของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด สูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในงบกำไรขาดทุน

1.5.9 ผลประโยชน์พนักงาน

บริษัทฯ รับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส เงินสมทบกองทุนประกันสังคมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และผลประโยชน์อื่นๆ เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

เงินชดเชยเมื่อออกจากงานของพนักงานตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายของประเทศไทย บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรขาดทุนตลอดอายุการทำงาน of พนักงาน ภาระผูกพันของบริษัทเกี่ยวกับผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงานนี้คำนวณโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ อย่างไรก็ตาม ผลประโยชน์หลังออกจากงานที่เกิดขึ้นจริงนั้นอาจแตกต่างไปจากที่ประมาณไว้

บริษัทฯ รับรู้กำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยทั้งหมดที่เกิดขึ้นในส่วนของกำไรขาดทุนในงวดที่เกิดรายการ

1.5.10 ภาษีเงินได้

บริษัทฯ บันทึกภาษีเงินได้โดยคำนวณจากกำไรสุทธิทางภาษีตามกฎหมายภาษีอากรที่เกี่ยวข้อง

1.5.11 สัญญาเช่า

บริษัทฯ รับรู้จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญา

1.5.12 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารอาจต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการผลกระทบของเหตุการณ์ที่ไม่แน่นอนในอนาคตที่อาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ด้วยเหตุนี้ผลที่เกิดขึ้นจริงจึงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

1.5.13 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไร(ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไร(ขาดทุน)สุทธิด้วยจำนวนหุ้นถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกและเรียกชำระแล้ว ณ วันสิ้นงวดบัญชี

2. รายการระหว่างกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

2.1 รายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี บริษัทฯ มีรายการระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทย่อย (ซึ่งได้ตัดออกแล้วในการจัดทำงบการเงินรวม) และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (เกี่ยวข้องกันโดยการถือหุ้นและ/หรือมีกรรมกรบางส่วนร่วมกัน) รายการดังกล่าวที่มีสาระสำคัญสามารถสรุปได้ดังนี้ :-

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท		นโยบายการกำหนดราคา
	2555	2554	2555	2554	
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
รายได้จากการขายและบริการ	118,764	16,573	691	454	ตามอัตราที่ตกลงกันในสัญญา
รายได้ค่าเช่า	145	145	145	145	ตามอัตราที่ตกลงกันในสัญญา
บริษัทย่อย					
รายได้จากการบริการ	-	-	13,479	17,116	ตามอัตราที่ตกลงกันในสัญญา
รายได้ค่าเช่า	-	-	835	907	ตามอัตราที่ตกลงกันในสัญญา
ดอกเบี้ยรับ	-	-	3,195	2,469	อัตราดอกเบี้ย 5.40% ต่อปี
เงินปันผลรับ	-	-	93,625	3,060	ตามอัตราที่ประกาศจ่ายเงินปันผล
ค่าที่ปรึกษาจ่าย	-	-	29,528	-	ตามอัตราที่ตกลงกันในสัญญา

ค่าตอบแทนผู้บริหารประกอบด้วย เงินเดือน โบนัส ค่าเบี้ยประกันชีวิต เบี้ยประชุมและบำเหน็จกรรมการ เป็นต้น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 ค่าตอบแทนผู้บริหารแสดงไว้ในต้นทุนและค่าใช้จ่ายในบริหารมีจำนวนดังนี้ :

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2555	2554	2555	2554
ต้นทุนการให้บริการ	33,334,686.27	14,734,356.01	33,334,686.27	14,734,356.01
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	4,857,408.75	5,878,735.57	4,857,408.75	3,590,789.57
รวม	38,192,095.02	20,613,091.58	38,192,095.02	18,325,145.58

2.2 ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2554	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2554
ลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย :				
บริษัท บรีคเคอร์ บิซิเนส โซลูชัน จำกัด	-	-	-	360,289.48
บริษัท บินสแวงเกอร์ บรีคเคอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	-	-	870,681.68	-
บริษัท บรีคเคอร์ แคปปิตอล จำกัด	-	-	2,395,390.28	1,100,495.00
บริษัท บรีคเคอร์ คอนซัลติ้ง จำกัด	-	-	293,086.80	-
บริษัท บรีคเคอร์ คอร์ปอเรท แอดไวเซอร์รี่ จำกัด	-	-	1,273,300.00	2,140,000.00
รวม	-	-	4,832,458.76	3,600,784.48
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	-	-	-	(360,289.48)
รวม	-	-	4,832,458.76	3,240,495.00
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน :				
บริษัท แมค แคปปิตอล แอดไวเซอร์รี่ จำกัด	272.10	-	272.10	-
บรีคเคอร์ สุโขทัย ฟินด์	101,951,772.04	4,016,530.41	-	-
รวมลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	101,952,044.14	4,016,530.41	4,832,730.86	3,240,495.00

ยอดคงเหลือของลูกหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้องกัน แยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระ ดังนี้:-

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2554	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2554
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	98,116,873.27	1,460,042.93	1,272,523.51	3,240,495.00
เกินกำหนดชำระ				
น้อยกว่า 30 วัน	1,889,423.81	1,318,329.44	1,271,995.99	-
ระหว่าง 30 ถึง 59 วัน	1,945,747.06	1,238,158.04	1,125,347.08	-
ระหว่าง 60 ถึง 89 วัน	-	-	326,954.21	-
ระหว่าง 90 ถึง 365 วัน	-	-	835,910.07	-
มากกว่า 365 วัน	-	-	-	360,289.48
รวม	101,952,044.14	4,016,530.41	4,832,730.86	3,600,784.48
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	-	-	-	(360,289.48)
รวมลูกหนี้การค้า-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	101,952,044.14	4,016,530.41	4,832,730.86	3,240,495.00

การเปลี่ยนแปลงของค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้การค้า- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะบริษัท
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2555	-	360,289.48
ตั้งเพิ่ม(ลด)ในระหว่างปี	-	(360,289.48)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	-	-

2.3 ลูกหนี้อื่น – กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2554	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2554
รายได้ค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย :				
บริษัท บรีคเคอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	-	-	17,454,551.87	-
บริษัท บรีคเคอร์ แคปปิตอล จำกัด	-	-	408,886.38	10,414.25
บริษัท บรีคเคอร์ คอร์ปอเรท แอคไวเซอร์ จำกัด	-	-	754,404.68	-
รวมเงินรายได้ค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	18,617,842.93	10,414.25
เงินทดรองจ่ายกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย :				
บริษัท บรีคเคอร์ บิเนส โซลูชั่น จำกัด	-	-	-	603,133.33
บริษัท บิเนสแวงเกอร์ บรีคเคอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	-	-	1,227,389.64	400,000.00
บริษัท บรีคเคอร์ แคปปิตอล จำกัด	-	-	10,075,211.82	4,487,571.57
บริษัท บรีคเคอร์ คอนซัลติ้ง จำกัด	-	-	1,476,092.26	312.00
บริษัท บรีคเคอร์ คอร์ปอเรท แอคไวเซอร์ จำกัด	-	-	-	312.00
รวม	-	-	12,778,693.72	5,491,328.90
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	-	-	-	(603,133.33)
รวมเงินทดรองจ่ายกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	12,778,693.72	4,888,195.57
รวมลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	31,396,536.65	4,898,609.82

2.4 เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

	บาท			นโยบายการคิด ต้นทุนกู้ยืม ระหว่างกัน
	31 ธันวาคม 2554	งบการเงินเฉพาะบริษัท เพิ่มขึ้น	ลดลง	
บริษัทย่อย:-				
บริษัท บรีคเคอร์ แคปปิตอล จำกัด	7,039,260.09	21,750,000.00	-	28,789,260.09 5.40%ต่อปี
บริษัท บรีคเคอร์ คอร์ปอเรท แอคไวเซอร์ จำกัด	32,100,000.00	10,300,000.00	(6,912,915.55)	35,487,084.45 5.40%ต่อปี
บริษัท บิเนสแวงเกอร์ บรีคเคอร์(ประเทศไทย)จำกัด	7,800,000.00	16,792,000.00	(24,592,000.00)	- 5.40%ต่อปี
บริษัท บรีคเคอร์ คอนซัลติ้ง จำกัด	800,000.00	-	(800,000.00)	- 5.40%ต่อปี
รวมเงินให้กู้ยืม-บริษัทย่อย	47,739,260.09	48,842,000.00	(32,304,915.55)	64,276,344.54

3. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย:-

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2554	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2554
เงินสด	20,000.00	30,000.00	20,000.00	20,000.00
เงินฝากกระแสรายวันและออมทรัพย์	155,401,076.99	36,546,928.13	35,957,467.49	4,876,688.79
เงินฝากประจำที่มีอายุคงเหลือไม่เกิน 3 เดือน	15,223,560.28	97,636,306.50	15,223,560.28	97,636,306.50
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	170,644,637.27	134,213,234.63	51,201,027.77	102,532,995.29

4. เงินลงทุนชั่วคราว

(หน่วย : บาท)

	31 ธันวาคม 2555			31 ธันวาคม 2554		
	ราคาทุน	มูลค่า ยุติธรรม	กำไร(ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้น	ราคาทุน	มูลค่า ยุติธรรม	กำไร(ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้น
4.1 บริษัท เงินลงทุนใน หลักทรัพย์เพื่อค้า	123,617,576.65	148,546,666.40	24,929,089.75	66,673,307.85	62,576,975.00	(4,096,332.85)
4.2 บริษัทย่อย เงินลงทุนใน หลักทรัพย์เพื่อค้า	109,227,566.20	185,026,668.04	75,799,101.84	99,721,510.31	138,446,146.40	38,724,636.09
เงินลงทุนใน หน่วยลงทุน กองทุนบรีคเคอร์ สุโขทัย ฟินด์	128,384,973.65	185,981,108.06	57,596,134.41	125,903,939.98	118,060,405.78	(7,843,534.20)
รวมบริษัทย่อย	237,612,539.85	371,007,776.10	133,395,236.25	225,625,450.29	256,506,552.18	30,881,101.89
รวมเงินลงทุน ชั่วคราว	361,230,116.50	519,554,442.50	158,324,326.00	292,298,758.14	319,083,527.18	26,784,769.04

4.3 รายการเคลื่อนไหวของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 เป็นจำนวนเงินดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะบริษัท
ขอรับจากการชำระหนี้	139,579,364.80	122,419,977.80
ขอซื้อหลักทรัพย์	57,993,184.24	6,596,160.00
ขอขายหลักทรัพย์	(128,641,190.68)	(72,071,869.00)

ในระหว่างปี 2555 บริษัทฯ และบริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้รับชำระค่าบริการจากลูกค้ารายหนึ่งเป็นหุ้นทุนในความต้องการของตลาด ซึ่งบริษัทฯ ได้รับรู้รายการดังกล่าวด้วยมูลค่ายุติธรรม เป็นจำนวนเงินรวม 122,419,977.80 บาท และ 17,159,387.00 บาท ตามลำดับ ซึ่งบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้รับเข้าบัญชี (Port) การลงทุนของบริษัทฯ และ บริษัทย่อย เรียบร้อยแล้ว

4.4 รายการเปลี่ยนแปลงกำไร(ขาดทุน)ที่ยังไม่เกิดขึ้นของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะบริษัท
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2555	26,784,769.04	(4,096,332.85)
การเปลี่ยนแปลงในระหว่างปี	131,539,556.96	29,025,422.60
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	158,324,326.00	24,929,089.75

4.5 เงินลงทุนในกองทุน บริคเคอร์ สุโขทัย ฟันด์

บริษัทย่อยในต่างประเทศแห่งหนึ่ง (บริษัท บริคเคอร์ แอดไวเซอร์ จำกัด)ได้ลงทุนใน กองทุน บริคเคอร์ สุโขทัย ฟันด์ โดยราคาต่อหุ้นของการลงทุนแต่ละห้วงเวลา เท่ากับมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (NAV) ณ วันซื้อ บวกค่าใช้จ่ายและค่าธรรมเนียมตามข้อกำหนดของกองทุน บริษัทย่อยจะรับรู้ผลตอบแทนจากผลต่างระหว่างมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (NAV) ของหุ้นกองทุนเมื่อทำการไถ่ถอน เทียบกับวันที่ซื้อหน่วยลงทุนหักค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้อง หน่วยลงทุนดังกล่าวมีเงื่อนไขให้ไถ่ถอนได้เมื่อครบ 15 เดือนนับจากวันลงทุน ทั้งนี้ผู้ถือกองทุนมีสิทธิโอนขายกองทุนแก่บุคคลอื่นได้ และไม่มีค่าธรรมเนียมในการไถ่ถอน

ต่อมาเมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2555 บริษัทฯ ได้ปรับโครงสร้างการลงทุนสำหรับกลุ่มบริษัทในต่างประเทศใหม่ จึงให้ บริษัทฯ บรืคเคอร์ แอคไวเซอร์ จำกัดขายเงินลงทุนในกองทุน บรืคเคอร์ สุโขทัย ฟันด์ ทั้งหมดให้แก่ บริษัท บรืคเคอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทใหญ่ของ บริษัท บรืคเคอร์ แอคไวเซอร์ จำกัด ในต่างประเทศ ด้วยมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (NAV) ตามข้อกำหนดของกองทุน และรับรู้เป็นกำไรที่ยังไม่เกิดจำนวน 784,197.83 เหรียญ ส.ร.อ. และต่อมา บริษัท บรืคเคอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ได้ลงทุนเพิ่ม ดังนี้

	จำนวนหน่วย	ราคาต่อหน่วย	จำนวนเงิน US \$	อัตรา	
				แลกเปลี่ยน **	ราคาทุน (บาท)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2555	1,916.192		4,002,058.21		
ปรับปรุงจำนวนหุ้น	61.919		-		
หลังปรับปรุง 31 ก.ค. 55	1,978.111	2,023.17 *	4,002,058.21	30.1936	120,836,573.65
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้น	-		784,197.83		
มูลค่าสุทธิ 31 ก.ค. 55	1,978.111		4,786,256.04		
ลงทุนเพิ่ม 1 ส.ค. 55	100.628	2,484.40	250,000.00	30.1936	7,548,400.00
วันที่ 31 ธันวาคม 2555	<u>2,078.739</u>		<u>5,036,256.04</u>		<u>128,384,973.65</u>

* ราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

** อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2555

5. ลูกหนี้การค้า - กิจการอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 ยอดคงเหลือของลูกหนี้การค้า แยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระ ดังนี้:-

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2555	2554	2555	2554
ลูกหนี้การค้า - กิจการอื่น				
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	160,500.00	9,366,378.65	-	2,140,000.00
เกินกำหนดชำระ				
น้อยกว่า 30 วัน	22,092,000.00	531,500.00	21,881,500.00	160,500.00
ระหว่าง 30 ถึง 59 วัน	210,500.00	50,000.00	160,500.00	-
ระหว่าง 60 ถึง 89 วัน	50,000.00	54,229.03	-	-
ระหว่าง 90 ถึง 365 วัน	-	1,498,000.00	-	1,070,000.00
มากกว่า 365 วัน	2,505,592.25	1,007,592.25	1,382,092.25	312,092.25
รวม	25,018,592.25	12,507,699.93	23,424,092.25	3,682,592.25
หัก : ค่าเผ่อนหนี้สงสัยจะสูญ	(2,505,592.25)	(1,435,592.25)	(1,382,092.25)	(312,092.25)
ลูกหนี้การค้า-กิจการอื่น สุทธิ	22,513,000.00	11,072,107.68	22,042,000.00	3,370,500.00

การเปลี่ยนแปลงของค่าเผ่อนี่สงสัจะสูญ – ลูกหนี้การค้ากิจการอื่น ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 มีดังนี้:-

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะบริษัท
ยอดคงเหลือต้นปี	1,435,592.25	312,092.25
ตั้งเพิ่มในระหว่างปี (รวมภาษีขายไม่ถึงกำหนด)	1,070,000.00	1,070,000.00
โอนกลับรายการจากการรับชำระหนี้	-	-
ยอดคงเหลือสิ้นปี	2,505,592.25	1,382,092.25

6. ลูกหนี้อื่น – กิจการอื่น ประกอบด้วย :

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2554	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2554
ลูกหนี้อื่น – กิจการอื่น *	-	50,659.90	-	50,659.90
รายได้ค้างรับ – กิจการอื่น *	146,816.38	243,050.42	146,816.38	243,050.42
เงินทดรองจ่าย - กิจการอื่น	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า - กิจการอื่น	940,396.28	996,931.54	316,862.90	331,771.06
รวมลูกหนี้อื่น - กิจการอื่น	1,090,212.66	1,293,641.86	466,679.28	628,481.38

* ระหว่างปี 2555 บริษัทฯ โอนจัดประเภท บริษัท คิงคอมพร็อพเพอร์ตี้ จำกัด และบริษัท แผ่นดินทอง พร็อพเพอร์ตี้ ดีเวล ลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ไปเป็นบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกัน ดู หมายเหตุข้อ 1.3 (3),(4) ดังนั้น จึงได้แสดง รายได้ค้างรับ และลูกหนี้อื่นของบริษัทดังกล่าว เป็นรายการค้าที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

7. เงินให้กู้ยืมแก่กิจการอื่น

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2554	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2554
บริษัท ธรรมพิพัฒน์ จำกัด ⁽¹⁾	5,521,055.02	2,505,672.71	5,521,055.02	2,505,672.71
บริษัท เอเพ็กซ์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	27,372,500.00	28,700,000.00	27,372,500.00	28,700,000.00
บริษัท คิงคอม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด ⁽²⁾	5,008,000.00	4,060,000.00	5,008,000.00	4,060,000.00
รวม	37,901,555.02	35,265,672.71	37,901,555.02	35,265,672.71
หัก ค่าเผ่อนี่สงสัจะสูญ	(32,380,500.00)	(28,700,000.00)	(32,380,500.00)	(28,700,000.00)
รวมเงินให้กู้ยืมแก่กิจการอื่น	5,521,055.02	6,565,672.71	5,521,055.02	6,565,672.71

รายการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมแก่กิจการอื่นระหว่างปีเป็นดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะบริษัท				นโยบายการ ต้นทุนกู้ยืม
	31 ธันวาคม 2554	เพิ่มขึ้น	ลดลง	31 ธันวาคม 2555	
บริษัท ธรรมพิพัฒน์ จำกัด ⁽¹⁾	2,505,672.71	9,858,925.07	(6,843,542.76)	5,521,055.02	13.00%ต่อปี
บริษัท เอเพ็กซ์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	28,700,000.00	-	(1,327,500.00)	27,372,500.00	15.00%ต่อปี
บริษัท คิงคอม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด ⁽²⁾	4,060,000.00	948,000.00	-	5,008,000.00	10.00%ต่อปี
รวม	35,265,672.71	10,806,925.07	(8,171,042.76)	37,901,555.02	
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	(28,700,000.00)	(5,008,000.00)	1,327,500.00	(32,380,500.00)	
รวมเงินให้กู้ยืมแก่กิจการอื่น	6,565,672.71	5,798,925.07	(6,843,542.76)	5,521,055.02	

- (1) ในเดือนพฤศจิกายน 2555 บริษัท ธรรมพิพัฒน์ จำกัด ได้เจรจาผ่อนผันการชำระเงินกู้ยืมจำนวนประมาณ 6 ล้านบาท ซึ่งถึงกำหนดชำระตั้งแต่เดือนสิงหาคม 2555 โดยได้ลงนามในสัญญาเงินกู้ฉบับใหม่กับ บริษัทฯ วงเงิน 6.305 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 13 ต่อปี กำหนดชำระคืนใน 12 เดือน ตามจำนวนและเวลาที่ระบุในสัญญา สิ้นสุดในเดือน พฤศจิกายน 2556 โดยยังคงใช้หลักทรัพย์เดิมเป็นหลักประกัน ซึ่งประกอบด้วยห้องชุดจำนวน 5 ห้องในอาคารชุดแห่งหนึ่ง ที่มีราคาประเมินโดยผู้ประเมินอิสระ ณ วันที่ 1 มกราคม 2555 ประมาณ 11 ล้านบาท และมีบริษัทอื่นอีก 2 บริษัท เป็นผู้ค้ำประกัน นอกจากนี้ยังมีกรรมการคนหนึ่งของบริษัทผู้ค้ำแห่งหนึ่งร่วมค้ำประกัน
- (2) ในระหว่างปี 2555 บริษัทฯ โอนจัดประเภท บริษัท คิงคอมพร็อพเพอร์ตี้ จำกัด มาแสดงเป็นบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกัน ดูหมายเหตุข้อ 1.3 (3)

8. เงินฝากประจำที่มีภาระผูกพัน

วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 เงินฝากประจำที่มีภาระผูกพัน ประกอบด้วย:-

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2554	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2554
เงินฝากประจำที่มีอายุคงเหลือ ไม่เกิน 3 เดือน	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
รวมเงินฝากประจำที่มีภาระผูกพัน	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00

บริษัทฯ มีเงินฝากประจำกับธนาคารแลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน) จำนวนเงิน 15 ล้านบาท บริษัทฯ ได้นำเงินฝากดังกล่าวเป็นหลักประกันวงเงินเบิกเกินบัญชีกับธนาคารดังกล่าว โดยธนาคารคิดดอกเบี้ยเงินเบิกเกินบัญชีในอัตราเท่ากับร้อยละของดอกเบี้ยเงินฝาก บวก 1.50 ต่อปี

9. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 บริษัทฯ มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังนี้:-

(หน่วย : พันบาท)

ชื่อบริษัท	ประเภทกิจการ	เงินลงทุน									
		ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนการถือหุ้น		ราคาทุน		มูลค่าตามบัญชี		ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน	
		31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2554	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2554	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2554	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2554	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2554
บริษัท บรีคเคอร์ บิโอสส ไซตุชั่น จำกัด	ที่ปรึกษาทางธุรกิจ โดยเฉพาะธุรกิจขนาดกลาง และขนาดย่อมและนักลงทุน ต่างประเทศ	10.00 ล้านบาท	10.00 ล้านบาท	99.99	99.99	1,260	1,260	3,016	2,054	(1,260)	(1,260)
บริษัท บรีคเคอร์ แคปปิตอล จำกัด	ลงทุนในกิจการอื่น	117.94 ล้านบาท	117.94 ล้านบาท	99.99	99.99	120,753	120,753	115,200	93,052	(21,431)	(21,431)
บริษัท บินสแวงเกอร์ บรีคเคอร์ (ประเทศไทย) จำกัด (4)	ตัวแทนและที่ปรึกษา ทางธุรกิจอสังหาริมทรัพย์	22.87 ล้านบาท	7.50 ล้านบาท	99.99	60.00	9,222	4,251	(943)	(7,324)	(4,251)	(4,251)
บริษัท บรีคเคอร์ คอน ซัลติง จำกัด (1)	ที่ปรึกษาทางธุรกิจ	43.38 ล้านบาท	43.38 ล้านบาท	99.99	99.99	-	12,057	-	(61)	-	-
				(ถือหุ้นทางอ้อม)							
บริษัท บรีคเคอร์ คอร์ปอเรท แอดไวเซอร์รี่ จำกัด	ที่ปรึกษาทางธุรกิจ	6.02 ล้านบาท	6.02 ล้านบาท	99.99	99.99	6,011	6,011	19,263	7,533	-	-
บริษัท บรีคเคอร์ อินเตอร์ เนชั่นแนล จำกัด (2)(3)	ให้คำปรึกษาทางด้านการเงินแก่ลูกค้าต่างประเทศ	600,000 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	600,000 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	100.00	100.00	17,844	17,844	344,656	145,780	-	-
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย						155,090	162,176	481,192	241,034	(26,942)	(26,942)
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน						(26,942)	(26,942)				
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - งบการเงินเฉพาะของบริษัทฯ						128,148	135,234				

- (1) ณ วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2554 บริษัท บรีคเคอร์ คอนซัลติง จำกัด ได้เพิ่มทุนจดทะเบียนขึ้นอีก 12,056,600.00 บาท เป็นทุนชำระแล้ว 43,381,800.00 บาท โดยบริษัทฯ ได้ลงทุนเพิ่มทั้งจำนวน

ณ วันที่ 9 กรกฎาคม 2555 บริษัทฯ ได้ขายหุ้นทั้งหมดให้แก่ บริษัท บรีคเคอร์ คอร์ปอเรท แอดไวเซอร์รี่ จำกัด (บริษัทย่อย) เป็นจำนวนเงินรวม 554,603.60 บาท

- (2) ณ วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2554 บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ได้ขายหุ้นทั้งหมดที่อยู่ใน บริษัท บรีคเคอร์ แอดไวเซอร์รี่ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในต่างประเทศ ให้แก่ บริษัท บรีคเคอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยอีกแห่งหนึ่งในต่างประเทศ

- (3) ในเดือนมิถุนายน ปี 2554 บริษัทฯ ได้รับรู้เงินปันผลระหว่างกาลของบริษัทย่อย 1 แห่งในต่างประเทศ เป็นจำนวนเงิน 3,060,610.00 บาท ซึ่งได้รับในเดือน กรกฎาคม 2554 และในปี 2555 ได้รับรู้เงินปันผลระหว่างกาลของบริษัทย่อย 1 แห่งในต่างประเทศ เป็นจำนวนเงิน 83,397,900.00 บาท

- (4) ณ วันที่ 2 กรกฎาคม 2555 บริษัทฯ ได้ขายหุ้นบริษัท บินสแวงเกอร์ บรีคเคอร์ (ประเทศไทย) จำกัด จำนวน 449,994 หุ้น ให้บริษัท บรีคเคอร์ คอร์ปอเรชั่น แอ๊ดไวเซอร์รี่ จำกัด (บริษัทย่อย) เป็นจำนวนเงินรวม 200,000.00 บาท ต่อมา เมื่อวันที่ 16 กรกฎาคม 2555 บริษัท บินสแวงเกอร์ บรีคเคอร์ (ประเทศไทย) จำกัด ได้เพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 15,370,000.00 บาท รวมเป็นทุนชำระแล้ว 22,870,000.00 บาท โดยบริษัทฯ ได้ลงทุนเพิ่มในสัดส่วนเท่าเดิมเป็นเงินลงทุน 9,222,000.00 บาท และ บริษัท คิงคอมพร็อพเพอร์ตี้ จำกัด ลงทุนเพิ่มเป็นจำนวนเงิน 6,148,000.00 บาท ต่อมา บริษัท คิงคอมพร็อพเพอร์ตี้ จำกัด ได้ขายหุ้นทั้งหมดที่ถือใน บริษัท บินสแวงเกอร์ บรีคเคอร์ (ประเทศไทย) จำกัด ให้กับ บริษัท บรีคเคอร์ คอร์ปอเรชั่น แอ๊ดไวเซอร์รี่ จำกัด (บริษัทย่อย) ในราคา 400,000.00 บาท ทำให้กลุ่มบริษัทมีสัดส่วนการถือหุ้นเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 60 เป็นร้อยละ 99.99

10. เงินลงทุนทั่วไป

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 บริษัทฯ มีเงินลงทุนทั่วไปดังนี้:-

(หน่วย : บาท)

	ประเภท การประกอบ ธุรกิจ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
		31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2554	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2554
เงินลงทุนทั่วไป - กิจกรรมอื่น	พัฒนา อสังหาริมทรัพย์				
บริษัท เอเพ็กซ์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)		54,253,964.45	45,325,997.46	54,253,964.45	45,325,997.46
หัก ค่าเผื่อด้อยค่าเงินลงทุน		(45,325,997.46)	(45,325,997.46)	(45,325,997.46)	(45,325,997.46)
รวมเงินลงทุนทั่วไป - กิจกรรมอื่น		8,927,966.99	-	8,927,966.99	-

การเปลี่ยนแปลงของค่าเผื่อหนี้การด้อยค่าเงินลงทุน ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะบริษัท
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2555	45,325,997.46	45,325,997.46
ตั้งเพิ่ม(ลด)ในระหว่างปี	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	45,325,997.46	45,325,997.46

11. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์-สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ดังนี้:-

	บาท						
	งบการเงินรวม						
	อาคาร	เครื่องตกแต่ง และติดตั้ง	อุปกรณ์ สำนักงาน	คอมพิวเตอร์	ยานพาหนะ	เว็บไซต์	รวม
ราคาทุน							
1 มกราคม 2555	40,884,000	13,318,929	816,874	5,688,522	4,680,000	360,729	65,749,054
ซื้อเพิ่ม	-	-	11,206	265,998	-	-	277,204
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(1,082)	-	(838,613)	-	-	(839,695)
31 ธันวาคม 2555	40,884,000	13,317,847	828,080	5,115,907	4,680,000	360,729	65,186,563
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
1 มกราคม 2555	7,994,086	11,273,512	745,017	5,006,051	4,562,322	318,604	29,899,592
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	2,044,200	2,037,842	56,726	226,218	117,676	26,000	4,508,662
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(963)	-	(838,588)	-	-	(839,551)
31 ธันวาคม 2555	10,038,286	13,310,391	801,743	4,393,681	4,679,998	344,604	33,568,703
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
1 มกราคม 2555	32,889,914	2,045,417	71,857	682,471	117,678	42,125	35,849,462
31 ธันวาคม 2555	30,845,714	7,456	26,337	722,226	2	16,125	31,617,860
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี :							
ปี 2554							5,070,030
ปี 2555							4,508,662

	บาท						
	งบการเงินเฉพาะบริษัท						
	อาคาร	เครื่องตกแต่ง และติดตั้ง	อุปกรณ์ สำนักงาน	คอมพิวเตอร์	ยานพาหนะ	เว็บไซต์	รวม
ราคาทุน							
1 มกราคม 2555	40,884,000	13,318,929	792,682	5,338,376	4,680,000	230,729	65,244,716
ซื้อเพิ่ม	-	-	11,206	259,150	-	-	270,356
จำหน่าย / ตัดจำหน่าย	-	(1,082)	-	(838,613)	-	-	(839,695)
31 ธันวาคม 2555	40,884,000	13,317,847	803,888	4,758,913	4,680,000	230,729	64,675,377
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
1 มกราคม 2555	7,994,086	11,273,512	726,988	4,664,093	4,562,322	230,728	29,451,729
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	2,044,200	2,037,842	53,841	222,071	117,676	-	4,475,630
จำหน่าย / ตัดจำหน่าย	-	(963)	-	(838,588)	-	-	(839,551)
31 ธันวาคม 2555	10,038,286	13,310,391	780,829	4,047,576	4,679,998	230,728	33,087,808
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
1 มกราคม 2555	32,889,914	2,045,417	65,694	674,283	117,678	1	35,792,987
31 ธันวาคม 2555	30,845,714	7,456	23,059	711,337	2	1	31,587,569
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี :							
ปี 2554							5,035,519
ปี 2555							4,475,630

12. เจ้าหนี้อื่น – กิจการอื่น ประกอบด้วย :

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2554	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2554
เจ้าหนี้อื่น - กิจการอื่น	145,093.44	403,395.16	119,413.44	367,784.04
รายได้รับล่วงหน้า - กิจการอื่น	104,982.35	295,609.31	104,982.35	295,609.31
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - กิจการอื่น	33,505,449.04	8,868,097.15	26,598,490.27	3,602,126.22
รวมเจ้าหนี้อื่น - กิจการอื่น	33,755,524.83	9,567,101.62	26,822,886.06	4,265,519.57

13. เงินกู้ยืมจากกิจการอื่น

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2554	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2554
บริษัท คิงดอม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	-	5,200,000.00	-	-
รวมเงินกู้ยืม-กิจการอื่น	-	5,200,000.00	-	-

14. ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 มีดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับ		สำหรับ	
	ปีสิ้นสุด	ปีสิ้นสุด	ปีสิ้นสุด	ปีสิ้นสุด
	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2554	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2554
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	9,844,609.70	8,094,720.22	9,286,202.13	7,705,582.67
ต้นทุนบริการปัจจุบันและต้นทุนดอกเบี้ย	1,872,830.71	1,749,889.48	1,706,991.15	1,580,619.46
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการ	-	-	-	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์ ณ วันสิ้นงวด	11,717,440.41	9,844,609.70	10,993,193.28	9,286,202.13

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 มี ดังนี้

	บาท			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	1,479,046.32	1,426,100.66	1,335,543.06	1,272,396.15
ต้นทุนดอกเบี้ย	393,784.39	323,788.82	371,448.09	308,223.31
รวม	1,872,830.71	1,749,889.48	1,706,991.15	1,580,619.46

บริษัทฯ ได้ว่าจ้างนักคณิตศาสตร์ประกันภัยในการคำนวณตามมาตรฐานการบัญชีกำหนดโดยข้อสมมติในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัยที่สำคัญที่ใช้ในการคำนวณประมาณการหนี้สินภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานหลังจากออกจากงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
อัตราคิดลด	4 %	4 %
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	0-6 %	0-6 %
สัดส่วนของพนักงานที่เลือกลาออกก่อนเกษียณอายุ	0-30 % *	0-30 % *
อัตรามรณะ	TMO 1997 **	TMO 1997 **

* ขึ้นอยู่กับอัตราเฉลี่ยของกลุ่มอายุของพนักงาน

** อ้างอิงตามตารางมรณะไทย 2551 ประเภทสามัญ (TMO 1997 : Thai Mortality Ordinary Tables of 1997)

15. ใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้น

15.1 BROOK-W3

เมื่อวันที่ 17 พฤษภาคม 2549 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีมติอนุมัติให้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ (BROOK-W3) อายุ 5 ปี จำนวน 30,000,000 หน่วย โดยไม่คิดมูลค่าให้แก่กรรมการ 11,800,000 หน่วย และพนักงาน 18,200,000 หน่วย โดยใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย ใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้น และมีราคาการใช้สิทธิเท่ากับ 0.80 บาทต่อหุ้น ซึ่งผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิจะใช้สิทธิได้ตามเงื่อนไขที่กำหนด (หลังจาก 12 เดือน นับแต่วันที่ได้รับการจัดสรร) ซึ่งที่ประชุมได้อนุมัติจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิให้แก่กรรมการแล้วจำนวน 11,800,000 หน่วย และให้แก่พนักงาน 12,450,000 หน่วย และต่อมาเมื่อวันที่ 20 กรกฎาคม 2550 ใบสำคัญแสดงสิทธิส่วนของพนักงานจำนวน 5,750,000 หน่วยที่ยังมิได้จัดสรร ถือได้ว่าหมดอายุลงแล้ว เนื่องจากไม่ได้จัดสรรให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปี ตามประกาศของ ก.ล.ต. ที่ กจ.36/2544 ลงวันที่ 19 ตุลาคม 2544

เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2553 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติการจัดสรรจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ (BROOK-W3) ให้แก่พนักงานจำนวน 3,350,000 หน่วย ดังนั้นใบสำคัญแสดงสิทธิ (BROOK-W3) ให้แก่พนักงานจึงได้จัดสรรหมดแล้ว

ณ วันที่ 15 กันยายน 2553 กรรมการได้ใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญจำนวน 6,000,000 หน่วย ในราคาหุ้นละ 0.80 บาท รวมเป็นเงิน 4,800,000.00 บาท โดยบริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว ในวันที่ 22 กันยายน 2553

ณ วันที่ 15 ธันวาคม 2553 กรรมการและพนักงานได้ใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญจำนวน 12,600,000 หน่วย ในราคาหุ้นละ 0.80 บาท รวมเป็นเงิน 10,080,000 บาท โดยบริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้วในวันที่ 21 ธันวาคม 2553

ณ วันที่ 15 มีนาคม 2554 กรรมการและพนักงานได้ใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญจำนวน 5,650,000 หน่วย ในราคาหุ้นละ 0.80 บาท รวมเป็นเงิน 4,520,000 บาท โดยบริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว ในวันที่ 15 มีนาคม 2554

ตั้งแต่ วันที่ 31 มีนาคม 2554 ไม่มีใบสำคัญแสดงสิทธิ (BROOK-W3) ที่จัดสรรให้แก่กรรมการ และพนักงานแล้ว เนื่องจากกรรมการและพนักงานได้ใช้สิทธิครบถ้วนแล้ว

15.2 BROOK-W4

เมื่อวันที่ 4 กรกฎาคม 2554 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2554 ของบริษัทฯ มีมติอนุมัติให้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกใหม่ (BROOK-W4) อายุ 5 ปี นับแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ จำนวน 374,392,781 หน่วย ราคาต่อหน่วย 0.05 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม โดยใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย ใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้น เว้นแต่กรณีมีการปรับอัตราการใช้สิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ และมีราคาการใช้สิทธิเท่ากับ 1.05 บาทต่อหุ้น เว้นแต่กรณีมีการปรับราคาการใช้สิทธิตามเงื่อนไข

การปรับสิทธิ โดย ณ วันที่ 30 กันยายน 2554 ผู้ถือหุ้นได้ชำระเงินค่าใบสำคัญแสดงสิทธิแล้วจำนวน 374,392,632 หน่วยเป็นเงินรวม 18,719,631.60 บาท

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2555 ได้มีผู้ถือหุ้นใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่จัดสรรจำนวน 500 หน่วย ในราคาหุ้นละ 1.05 บาท รวมเป็นเงิน 525 บาท โดยบริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุน และทุนชำระแล้วในวันที่ 5 เมษายน 2555 กับกระทรวงพาณิชย์เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 ยังไม่มีผู้มาใช้สิทธิเพิ่มเติม และคงเหลือผู้ที่ยังไม่ใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญจำนวน 374,392,132 หน่วยเป็นเงินรวม 18,719,606.60 บาท

16. กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด

	งบการเงินรวม					
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	กำไร(ขาดทุน)สุทธิ (พันบาท)		จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ย ถ่วงน้ำหนัก(พันหุ้น)		กำไร(ขาดทุน) ต่อหุ้น(บาท)	
	2555	2554	2555	2554	2555	2554
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	326,365	(35,270)	748,786	747,656	0.44	(0.05)
ผลกระทบของหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด						
ใบสำคัญแสดงสิทธิ						
จำนวน 374,392,132 หน่วย						
(2554 : 374,392,781 หน่วย)			6,073	-		
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด						
กำไร (ขาดทุน) ที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ						
(สมมุติว่ามีการแปลงหุ้นสามัญเทียบเท่า						
เป็นหุ้นสามัญ)	326,365	(35,270)	754,859	747,656	0.43	(0.05)

	งบการเงินเฉพาะบริษัท					
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	กำไร(ขาดทุน)สุทธิ (พันบาท)		จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ย ถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)		กำไร(ขาดทุน) ต่อหุ้น(บาท)	
	2555	2554	2555	2554	2555	2554
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	118,765	(4,221)	748,786	747,656	0.16	(0.01)
ผลกระทบของหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด						
ใบสำคัญแสดงสิทธิ						
จำนวน 374,392,132 หน่วย						
(2554 : 374,392,781 หน่วย)			6,073	-		
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด						
กำไร (ขาดทุน) ที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ						
(สมมติว่ามีการแปลงหุ้นสามัญเทียบเท่า						
เป็นหุ้นสามัญ)	118,765	(4,221)	754,859	747,656	0.16	(0.01)

17. ภาษีเงินได้

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้คำนวณกำไร (ขาดทุน) สุทธิทางภาษีโดยการนำรายการที่มีให้ถือเป็นรายจ่ายทางภาษี และรายการส่วนที่ได้รับการลดหย่อนหรือยกเว้นภาษีมาบวกหรือหักตามหลักเกณฑ์แห่งประมวลรัษฎากรแล้ว

อัตราที่ใช้ในการคำนวณภาษีเงินได้นิติบุคคลในปี 2554 และ 2555 ในอัตราร้อยละ 30 และร้อยละ 23 ตามลำดับ อัตราร้อยละ 20 ในปี 2556 และปีถัดไป

18. การจ่ายเงินปันผล

เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2555 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นจากผลการดำเนินงานวันที่ 1 มกราคม 2555 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2555 ในอัตราหุ้นละ 0.06 บาท รวมเป็นเงินจำนวนประมาณ 44.93 ล้านบาท โดยบริษัทฯ ได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในวันที่ 7 กันยายน 2555 ให้กับผู้ถือหุ้นเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

19. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

ค่าใช้จ่ายสำคัญ ๆ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 ซึ่งจำแนกตามลักษณะได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2555	2554	2555	2554
ค่าใช้จ่ายพนักงาน (ไม่รวมค่าตอบแทนผู้บริหาร)	24,952,625.08	18,563,988.66	15,803,422.62	11,004,127.10
ค่าตอบแทนผู้บริหาร (ส่วนที่เป็นต้นทุนและการบริหาร)	38,192,095.02	20,613,091.58	38,192,095.02	18,325,145.58
ค่าเสื่อมราคาและค่าใช้จ่ายตัดบัญชี	4,508,781.03	5,070,030.23	4,475,749.40	5,035,518.59
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	13,375,472.07	4,823,600.95	13,375,472.07	4,823,600.95
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	15,552,996.40	-
ค่าที่ปรึกษา	30,650,540.90	18,651,347.77	47,580,259.60	4,917,527.91
ค่านายหน้า	23,376,610.90	41,505.56	22,487,400.00	-
ค่าโฆษณา	40,603.74	90,460.19	35,600.00	90,320.00
ค่าเพื่อหนังสือจะสูญ	6,072,000.00	-	6,008,000.00	32,504.50

20. การเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

การดำเนินธุรกิจส่วนใหญ่ของบริษัทฯ เกิดขึ้นในประเทศไทย บริษัทฯ ได้จำแนกการดำเนินงานตามส่วนงาน ดังนี้ :-

20.1 การดำเนินงานแยกตามส่วนงาน

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม							
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554							
	ที่ปรึกษาธุรกิจ		ฝ่ายการลงทุน		รายการตัดบัญชี		งบการเงินรวม	
	2555	2554	2555	2554	2555	2554	2555	2554
รายได้จากการบริการ	415,308	58,959	254,821	93,487	(139,096)	(23,009)	531,033	129,437
ต้นทุนบริการ	(92,043)	(12,552)	(24,624)	(46,807)	39,369	15,565	(77,298)	(43,794)
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น	323,265	46,407	230,197	46,680	(99,727)	(7,444)	453,735	85,643
รายได้อื่น							13,482	15,331
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร							(80,516)	(40,965)
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน ในหลักทรัพย์เพื่อค้า							-	(81,519)
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุน ในหลักทรัพย์เพื่อค้า							-	(4,824)
ต้นทุนทางการเงิน							(164)	(174)
ภาษีเงินได้นิติบุคคล							(1,747)	(6,149)
ขาดทุน(กำไร)สุทธิจากส่วนที่เป็นของ ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย							(58,425)	(2,613)
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ							326,365	(35,270)

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะบริษัท					
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554					
	ที่ปรึกษาธุรกิจ		ฝ่ายการลงทุน		งบการเงินรวม	
	2555	2554	2555	2554	2555	2554
รายได้จากการบริการ	153,920	27,491	126,559	5,563	280,479	33,054
ต้นทุนบริการ	(86,947)	(23,030)	-	-	(86,947)	(23,030)
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น	66,973	4,461	126,559	5,563	193,532	10,024
รายได้อื่น					17,452	26,999
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร					(63,290)	(26,479)
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า					-	(9,941)
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า					(13,376)	(4,824)
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย					(15,553)	-
ต้นทุนทางการเงิน					-	-
ภาษีเงินได้นิติบุคคล					-	-
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ					118,765	(4,221)

การดำเนินงานแยกตามส่วนงานดังกล่าวข้างต้น ได้แสดงในรูปแบบรายละเอียดกำไรสุทธิ ดังนี้;

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554					
	ที่ปรึกษาธุรกิจ		ฝ่ายการลงทุน		งบการเงินรวม	
	2555	2555	2555	2555	2555	2555
รายได้จากการบริการ	369,837	66,501	161,196	62,936	531,033	129,437
ต้นทุนบริการ	(48,432)	(25,455)	(28,866)	(18,339)	(77,298)	(43,794)
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น	321,405	41,046	132,330	44,597	453,735	85,643
รายได้อื่น	13,482	8,124	-	7,207	13,482	15,331
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(62,136)	(35,647)	(18,380)	(5,318)	(80,516)	(40,965)
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	-	-	-	(81,519)	-	(81,519)
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	-	-	-	(4,824)	-	(4,824)
ต้นทุนทางการเงิน	-	-	(164)	(174)	(164)	(174)
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	-	(582)	(1,747)	(5,567)	(1,747)	(6,149)
ขาดทุน(กำไร)สุทธิจากส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย	(58,425)	(2,613)	-	-	(58,425)	(2,613)
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	214,326	10,328	112,039	(45,598)	326,365	(35,270)

20.2 สินทรัพย์แยกตามส่วนงาน

(หน่วย : พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554							
	ที่ปรึกษาธุรกิจ		ฝ่ายการลงทุน		รายการตัดบัญชี		งบการเงินรวม	
	2555	2554	2555	2554	2555	2554	2555	2554
สินทรัพย์								
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	146	68	24	46	-	-	170	114
อุปกรณ์ส่วนกลาง							31,448	38,558
สินทรัพย์ส่วนกลาง							870,501	504,426
รวมสินทรัพย์							902,119	543,098

21. ภาระผูกพัน

21.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัทฯ มีภาระผูกพันตามสัญญาซึ่งต้องจ่ายค่าบริการในอนาคตดังต่อไปนี้ :-

บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

ระยะเวลา	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
ไม่เกิน 1 ปี	0.25
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	-
มากกว่า 5 ปี	-
รวม	0.25

21.2 บริษัท บินสแวงเกอร์ บรีคเคอร์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญากับบริษัทต่างประเทศแห่งหนึ่ง เพื่อความร่วมมือในการให้บริการเกี่ยวกับธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ในประเทศไทย โดยบริษัทย่อยดังกล่าวผูกพันที่จะต้องปฏิบัติตามสัญญา และจะต้องจ่ายค่าใช้จ่ายในการใช้ข้อมูลทางการตลาดทั่วโลก จำนวน 8,000 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกาต่อปี และค่าใช้จ่ายในการเข้าถึงข้อมูลเพื่อเชื่อมต่อกับพันธมิตรจำนวน 2,250 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกาต่อปี นอกจากนี้ บริษัทย่อยดังกล่าว ยังต้องปันส่วนแบ่งรายได้ให้กับบริษัทคู่สัญญาเป็นจำนวนร้อยละ 5 ของรายได้ และอีกร้อยละ 1 ของรายได้ในกรณีเป็นรายได้ที่เกิดจากการทำธุรกรรมกับลูกค้าต่างประเทศ โดยสัญญาดังกล่าวหมดอายุในปี 2554 และบริษัทฯ ได้ต่อสัญญาออกไปมีกำหนดระยะเวลา 4 ปี สิ้นสุดในปี 2558

- 21.3 บริษัท บินสแวงเกอร์ บรืคเคอร์ (ประเทศไทย) จำกัด ได้ลงนามว่าจ้างบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง ให้เป็นผู้ดำเนินธุรกิจเป็นตัวแทน และที่ปรึกษาทางธุรกิจด้านอสังหาริมทรัพย์ โดยกำหนดอัตราจ้างเป็นรายเดือน โดยสัญญาครบกำหนดวันที่ 30 มิถุนายน 2555 และในวันที่ 1 กรกฎาคม 2555 คู่สัญญาทั้งสองฝ่ายได้ตกลงยกเลิกสัญญาแล้ว
- 21.4 บริษัทย่อยในต่างประเทศแห่งหนึ่งได้ลงนามในสัญญาบริหารจัดการกองทุนแห่งหนึ่งซึ่งจดทะเบียนในต่างประเทศโดยคิดค่าบริหารจัดการ (Management fee) เป็นรายเดือน และค่าธรรมเนียมตามผลงาน (Performance fee) เป็นรายปี ตามอัตราที่กำหนดในสัญญา โดยมีผลบังคับตั้งแต่วันที่ทำสัญญา จนถึงวันเลิกกองทุน หรือเมื่อทั้งสองฝ่ายตกลงให้เลิกสัญญา
- 21.5 บริษัท บรืคเคอร์ แคปปิตอล จำกัด ได้ลงนามว่าจ้างบริษัทต่างประเทศแห่งหนึ่ง ในการให้ข้อมูลข่าวสาร บทวิเคราะห์ต่างประเทศทุกวัน โดยกำหนดอัตราจ้างเป็นรายเดือนละ 1,000,000.00 บาท สัญญานี้มีผลบังคับจนกว่าทั้งสองฝ่ายจะตกลงให้เลิกสัญญา

22. เครื่องมือทางการเงิน

22.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ย อัตราแลกเปลี่ยน และมีความเสี่ยงจากการที่คู่สัญญาไม่ปฏิบัติตามสัญญา บริษัทฯ ไม่มีนโยบายประกอบธุรกรรมตราสารอนุพันธ์ทางการเงินเพื่อการเก็งกำไรหรือเพื่อการค้า

22.2 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคต ซึ่งส่งผลกระทบต่อภาระดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัทฯ ฝ่ายบริหารเชื่อว่าบริษัทไม่มีความเสี่ยงในอัตราดอกเบี้ยที่เป็นสาระสำคัญ ดังนั้น บริษัทฯ จึงไม่ได้ทำสัญญาเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

22.3 ความเสี่ยงจากเงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งเกิดจากรายการค้าที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ฝ่ายบริหารเชื่อว่าไม่มีผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศอย่างเป็นสาระสำคัญ เนื่องจาก ยอดคงเหลือที่เป็นเงินตราต่างประเทศเกิดเป็นรายการระหว่างบริษัทย่อยในต่างประเทศ ซึ่งบริษัทฯ สามารถกำหนดการชำระเงินตามจังหวะเวลาที่ผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนได้ ดังนั้นบริษัทจึงไม่ได้ใช้อนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

22.4 ความเสี่ยงด้านสินเชื่อ

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ คือ ความเสี่ยงที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่บริษัทตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้เมื่อครบกำหนด ฝ่ายบริหารได้วิเคราะห์ฐานะทางการเงินของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ และเชื่อว่าไม่มีความเสี่ยงจากสินเชื่อที่เป็นสาระสำคัญ อย่างไรก็ตามจำนวนค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินเป็นจำนวนที่ครอบคลุมผลเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บหนี้ไม่ได้แล้ว

22.5 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทฯ มีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของกิจการและเพื่อให้ผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสดลดลง

22.6 มูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์หรือชำระหนี้สินกัน ในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนกันในราคาตลาด ในการพิจารณามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน บริษัทฯ มีการพิจารณาสถานการณ์ปัจจุบันและต้นทุนที่เกิดจากการแลกเปลี่ยนหรือชำระหนี้สินภายใต้เครื่องมือทางการเงิน

ฝ่ายบริหารของบริษัทเชื่อว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน ไม่แตกต่างอย่างเป็นสาระสำคัญกับมูลค่าตามบัญชี

23. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

23.1 เมื่อวันที่ 22 มกราคม 2556 คณะกรรมการการลงทุน มีมติให้ลงทุนในหุ้นสามัญ ของ “บริษัท บรีคเคอร์ จำกัด” เป็นเงิน 1,999,980.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 99.99 ของหุ้นทั้งหมด โดย “บริษัท บรีคเคอร์ จำกัด” เป็นบริษัทย่อยของ บริษัทฯ ซึ่งจัดตั้งขึ้นใหม่ มีทุนจดทะเบียนเป็นเงิน 2 ล้านบาท แบ่งเป็น 200,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท มีวัตถุประสงค์ในการประกอบธุรกิจเป็นที่ปรึกษาการลงทุน

23.2 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2556 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ มีมติเห็นชอบให้จัดประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีขึ้นในวันที่ 26 เมษายน 2556 และเสนอให้จ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานวันที่ 1 มกราคม 2555 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2555 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.14 บาท โดยหักเงินปันผลระหว่างกาลที่จ่ายไปแล้วเมื่อวันที่ 7 กันยายน 2555 ในอัตราหุ้นละ 0.06 บาท คงเหลือเงินปันผลจ่ายในอัตราหุ้นละ 0.08 บาท กำหนดจ่ายวันที่ 20 พฤษภาคม 2556

24 การจัดประเภทบัญชีใหม่

บริษัทฯ ได้จัดประเภทบัญชีบางรายการในงบการเงินที่นำมาแสดงเปรียบเทียบใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับการจัดประเภทรายการบัญชีของปีปัจจุบัน ซึ่งไม่มีผลกระทบต่อกำไรสำหรับปี หรือส่วนของผู้ถือหุ้นตามที่เคยรายงานไว้ การจัดประเภทรายการใหม่ที่สำคัญมีดังต่อไปนี้:

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัทฯ		
	ตามที่เคย รายงานไว้	จัด ประเภทใหม่	หลังการ จัดประเภทใหม่	ตามที่เคย รายงานไว้	จัด ประเภทใหม่	หลังการ จัดประเภทใหม่
งบแสดงฐานะการเงิน						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554						
ลูกหนี้การค้า สุทธิ						
กิจการอื่น	7,862,107.68	3,210,000.00	11,072,107.68	3,370,500.00	-	3,370,500.00
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	7,226,530.41	(3,210,000.00)	4,016,530.41	3,240,495.00	-	3,240,495.00
ลูกหนี้อื่น						
กิจการอื่น	1,209,025.79	84,616.07	1,293,641.86	543,865.31	84,616.07	628,481.38
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	84,616.07	(84,616.07)	-	4,983,225.89	(84,616.07)	4,898,609.82
เงินให้กู้ยืม						
กิจการอื่น	2,505,672.71	4,060,000.00	6,565,672.71	2,505,672.71	4,060,000.00	6,565,672.71
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4,060,000.00	(4,060,000.00)	-	51,799,260.09	(4,060,000.00)	47,739,260.09

25 การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2556

26th Floor, The Trendy Building, 10/190-193 Soi Sukhumvit 13, Sukhumvit Road,
Klong Toey Nua, Wattana, Bangkok 10110, Thailand
Tel.+66 (0) 2168-7100, Fax.+66 (0) 2168-7111-2
www.brookergroup.com

ชั้น 26 อาคารเดอะเทรนด์ดี้ 10/190-193 ซอยสุขุมวิท 13 ถนนสุขุมวิท
แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพฯ 10110 ประเทศไทย
โทรศัพท์ +66 (0) 2168-7100 โทรสาร +66 (0) 2168-7111-2
www.brookergroup.com