

Specializing in the Revitalization of Thai Businesses



THE BROOKER GROUP
PUBLIC COMPANY LIMITED

ANNUAL REPORT 2013

บริษัท บรูคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
รายงานประจำปี 2556

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 2013 ...	4
REPORT OF THE NOMINATING COMMITTEE	7
REPORT OF THE COMPENSATION COMMITTEE	8
CORPORATE INFORMATION	9
NATURE OF BUSINESS	11
• Business and Financial Consultancy, Investments	11
• Other Businesses	13
REVENUE STRUCTURE	14
CORPORATE STRUCTURE	15
JURISTIC PERSONS IN WHICH THE COMPANY HOLDS SHARES EQUAL TO OR IN EXCESS OF 10%.	16
RISK FACTORS	18
SHAREHOLDER STRUCTURE AND MANAGEMENT	22
• Capital Structure	22
• Shareholder Structure	23
• Organization Structure.	24
• Management	25
• Details of Directors and Executive Management as of 31 December 2013	38
GOOD CORPORATE GOVERNANCE	44
THE COMPANY GROUP CORPORATE SOCIAL RESPONSIBILITY	48,60
INTERNAL CONTROL AND RISK MANAGEMENT	62
CONNECTED TRANSACTIONS	63
MANAGEMENT DISCUSSION AND ANALYSIS	65
• Summary of Financial Statements	65
• Ratio Analysis	69
• Explanation and Analysis by Management	70
AUDITOR'S REPORT	76
FINANCIAL STATEMENTS	77

MESSAGE FROM THE CHAIRMAN AND EXECUTIVE COMMITTEE

In 2013, The SET main index dropped 6.70 percent from last year 2012 as market sentiment was undermined by domestic political unrest, although the economic recovery of the U.S., Japan, and European countries drew investors back to those markets.

However, 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 638.07 million and net profit of Baht 254.37 million representing an increase of 17% and a decrease 19% from 2012. Brooker is in a strong financial position with total assets of Baht 1,139.05 million, total liabilities of Baht 111.67 million, debt to equity ratio of 0.11 while consolidated shareholders' equity remained a healthy Baht 1,027.37 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 2014.

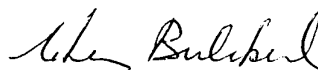
The Company is also prepared for changes from both external and internal factors. Moreover, the Company has set social target in connection with sustainable development, creating equality and fairness for society, personnel development to be competent and behaved people with virtue, ethics and better 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 2013 Annual General Meeting (AGM). In addition, the Company was assessed for survey of corporate governance project, from Thai Institute of Directors, as "Excellent" for the first time. 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

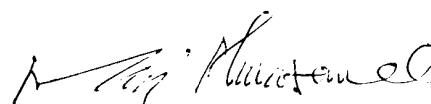
REPORT OF THE BOARD OF DIRECTORS' RESPONSIBILITIES FOR FINANCIAL STATEMENTS

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 2013 are reasonably reliable.



Dr Narongchai Akrasanee
Chairman

REPORT OF THE AUDIT COMMITTEE ON CORPORATE GOVERNANCE FOR THE YEAR 2013

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. Sompong Phaoenchoke (replacing Mr. Chaipatr Srivisarvacha effective August 9, 2013) 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 four Audit Committee meetings in the financial year of 2013 and one Audit Committee meeting in 2014 for a total of five meetings. Two Audit Committee Directors attended all meetings and one Audit Committee Director attended two of the five meetings since Khun Sompong has just appointed to a new member since August 9, 2013. 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 2013** 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 2013. 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 2013. 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 2014 and propose their appointment to the Board of Directors for approval at the Annual Shareholder's Meeting for the year 2014. The Audit Committee considered the performance, independence and remuneration and agreed to propose appointing Prof. Emeritus Kesree Narongdej CPA No. 0076 or Mr. Chaiyuth Angsuwithaya CPA No. 3885 or Mrs. Natsarak Sarochanunjeen CPA No. 4563 or Mr. Sumit Khopaiboon CPA No. 4885 of A.M.T. & Associates, to serve as the Company's external auditor for the year 2014. 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 Nominating Committee is chaired by Mrs. Punnee Worawuthichongsathit (Independent Director), and the other members are Mr. Phongchai Sethiwan (Non-Executive Director), Mr. Kirin Narula (Non-Executive Director), and Mr. Varut Bulakul (Executive Director).

In year 2013, the nominating committee performed Board-assigned duties under its own charter prudently, competently, and independently in recruiting a qualified individual to become a new member of the Company's Board of Directors, who is Mr. Sompong Phaoenchoke replacing Mr. Chaipatr Srivisarvacha, and in recruiting Directors to replace those who had completed their terms, for approval by the Board of Directors and the Annual General Meeting of shareholders.

Two meetings were held during the year with all members in 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

The Compensation Committee consists of Mrs. Punnee Worawuthichongsathit, who is the chair, and two independent directors and one executive director, namely Mr. Sompong Phaoenchoke, Mr. Peter Weldon and Mr. Varut Bulakul.

The Compensation Committee is responsible for reviewing and proposing to the Board of Directors the budget for the compensation of the Company's directors and senior management, as well as the aggregate salary budget.

To carry out its assigned duties the Compensation Committee held one meeting for the year 2013.

The Compensation Committee has established clearly defined policies, criteria, and procedures as a guideline and framework for performing their duties.

In setting the appropriate compensation for the Directors and 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 and the economy as a whole.

As at 31 December 2013, the Company's Board of Directors comprised four independent directors, two non-executive directors and four executive directors. For 2013, the directors and management are eligible to receive compensation as detailed in the Compensation for Directors and Management Report, which the Compensation Committee considers to be appropriate and the Board of Directors and the Annual 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 720,923,643
Paid-up Capital	Baht 470,668,285
Ordinary Shares	941,336,570 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

Vision

To be an effective and accountable organization by providing value-added solutions so that our customers can achieve their ultimate objectives, including an appropriate return for shareholders and a positive environment for all stakeholders.

Mission

- Create and develop, based on our specialized knowledge and experience, the best possible valued-added solutions and tools to ensure optimum benefits for customers
- Provide our fund investors with a satisfactory return on their investment
- Develop corporate social responsibilities in all projects

Philosophy

- Business unit impact positive for customers
- Return on Investment fair and appropriate
- Orientation for ultimate solutions
- Objectivity, integrity and accountability
- Knowledge and tools for valued-added solutions
- Environmentally responsible
- Retention of customers via successful project implementation and tangible benefits

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.

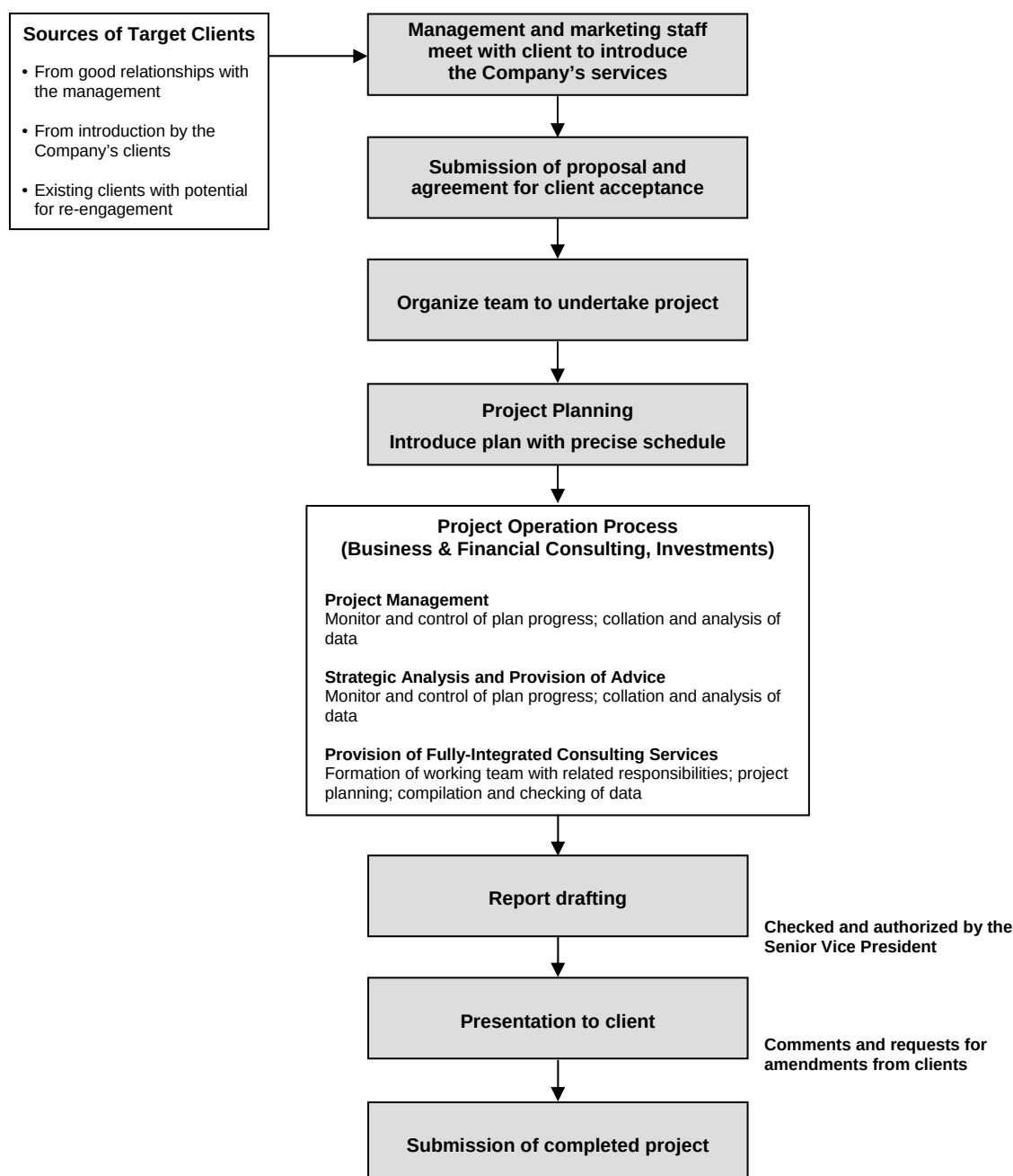
• Merger & Acquisition

- 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:

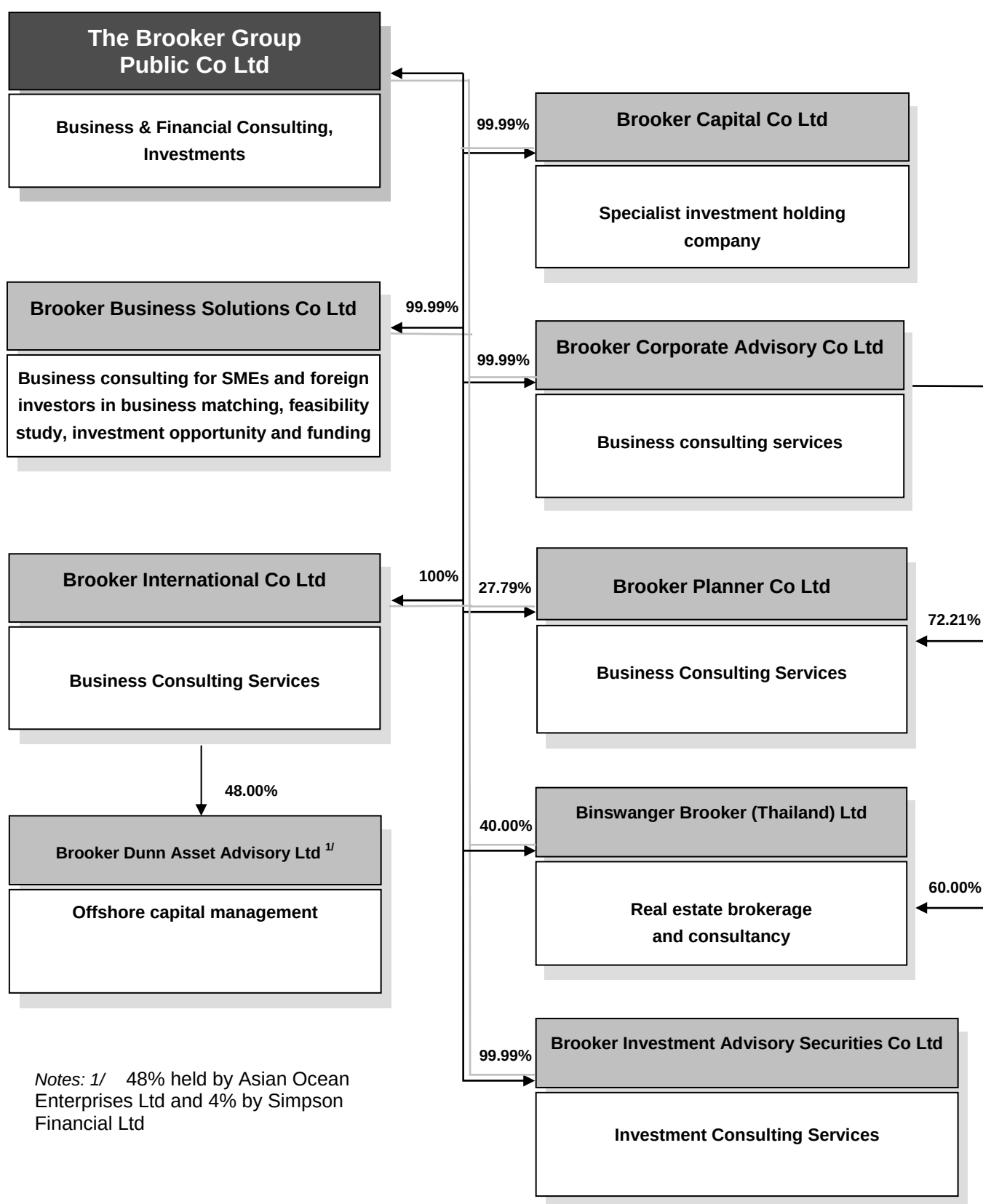
Revenue	Operated By	% Holding	2011		2012		2013	
			Baht '000	%	Baht '000	%	Baht '000	%
Business and Financial Consultancy,	BROOK		10,032	6.93	137,646	25.28	424,960	66.60
Real Estate Brokerage and Consultancy	Binswanger Brooker (Thailand) Ltd	99.99	328	0.23	1,739	0.32	16,861	2.64
Income from Other Subsidiaries			56,141	38.78	230,451	42.32	82,886	12.99
Interest Income	BROOK		7,970	5.51	11,504	2.11	2,882	0.45
Dividend Income	BROOK & Subsidiaries		14,129	9.76	11,983	2.20	6,320	0.99
Unrealized gain in trading securities	BROOK & Subsidiaries		-	-	131,540	24.16	-	-
Gain on sale of Trading securities	BROOK & Subsidiaries		48,807	33.71	17,673	3.25	100,989	15.83
Other Income*	BROOK & Subsidiaries		7,361	5.08	1,979	0.36	3,173	0.50
Total Revenues			144,768	100.00	544,515	100.00	638,071	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 2013 was as follows:-



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 Planner Co Ltd (Formerly known as Brooker Consulting 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
Brooker Investment Advisory Securities Co Ltd Address: 26th Floor, The Trendy Building 10/190-193 Soi Sukhumvit 13 Sukhumvit Road Klong Toey Nua, Wattana Bangkok 10110	Investment Advisory	Ordinary	200,000	199,997	99.99

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 continues to concentrate in expanding its business in giving investment consultation for Offshore Capital, which is related to our financial business services and investments, the Company began this service in 2008, the successful of business must be based on the results of past performance as a proof to attract Offshore Capital to make use of the Company's service and with the average results of operations during the past 6 years have been very impressive which making Offshore Capital grow so fast and have contributed to the increase in profits to the company quite substantially. Meanwhile, in recent years the Company has been granted a license as an investment advisor from the Ministry of Finance and already approved to operate such business from the Securities and Exchange Commission. This will enable the Company to increase more business from providing investment advice to general investors which will expand a diverse customer base with the investment value and the operating costs relatively low, but can give us a high return yield when we added more customers. This will mitigate the risk in business expansion.

However, the U.S. economy has been improving which making it less necessary to rely on QE (Quantitative Easing) to stimulate the economy. It was a good timing for the Federal Reserve to gradually reduce the amount of bonds purchased. By reducing the amount, will cause Thailand to face a liquidity risk since foreign investors' funds that have been invested a lot earlier may withdraw if there is a huge outflow of capital may result in an increasing in interest rate which will make a path for 2014 Thailand economic recovery to continues to face various downward risk factors that may put pressure on domestic economic activities. In particular, the risk of political conflict still unclear how it will end. From the political situation in the country, which is currently still unclear to the 2014 election? It is likely that Thailand will have no legitimate new government took over to run the country or face a vacuum for about 6 months in the first half of the year, which would not have any stimulus packages from the government to stimulate the economy by means of the budget, all measures and policies at all. While the exports sector still have not fully recovered, thus estimated that the rate of economic growth or GDP in 2014 will grow by only 2% of the original forecast to grow by 4% and will impact the employment with the newly graduates of 6-7 hundred thousand people jobless. Unfortunately, during the same period we have faced with the unevenness of the global economic recovery. Whether the threat of a bubble in China's financial sector or the inflow and outflow of international capital flows which are fast and furious. Fluctuations in commodity prices especially oil and gold, including the declining in commodity prices of agriculture products. There also the risk of natural disasters, the risk of disruption from the international economy such as the U.S. from its public debt, Japan from the increasing in VAT or the Euro zone from their remaining high unemployment. Most of these factors affect the ability of our economy growth for this year.

All these risks are affecting the spending on all sectors including public, private, and household sectors. Moreover, consumer spending has been added pressure from its household accumulate high levels of debts. Throughout the living expenses has been on the rising trend which when combined with the export sector of Thailand is also unlikely to be back as a fully driving force for moving Thailand's economy. Despite a positive start to benefit from the growth expansion of the world economy, all are important factors that affect the company's business plan for 2014, which reflecting more cautious for business growth.

However, the Company would continue to be affected as well but will not be at a serious level, since the Company has provided very good acceptable results for customers, which is strength of the company's ability to attract new customers and at the same time will also retain old customers as well. Including the Company has few employees and is operating very carefully not to expand too quickly and too risky or too large based on experience, knowledge and the ability of the management team that lead the Company to cope with such situations quite well and satisfy with all customers.

In 2014, the Company continues to focus on its existing business as well as to focus on finding opportunities to invest or looking for a business to support its current business and give a high

return yield under thoroughly analysis and carefully considered of all risk by related Subcommittee on the amid of volatility or crisis that continues to exist on the best interest and most benefit to shareholders as usual.

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.

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 believes that fair values of the financial assets and the financial liabilities are not significantly varied from their book values.

SHAREHOLDER STRUCTURE AND MANAGEMENT

CAPITAL STRUCTURE (as at 31 December 2013)

1. Ordinary Shares

The Company has a registered capital of 1,405,847,286 ordinary shares and an issued and paid-up capital of Baht 470,668,285 comprising of 941,336,570 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.

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.

As at December 31, 2012, a shareholder exercised his warrants rights to purchase the allotted ordinary shares for 500 units. The remaining of warrants which have not been exercised are 374,392,132 units.

On April 26, 2013, the Company changed the exercise price from Baht 1.05 to Baht 1.047 and the numbers of warrants to purchase an ordinary share from 1:1 to 1: 1.004 (according to the below table).

On September 23, 2013, the Company changed the exercise price from Baht 1.047 to Baht 0.838 and the numbers of warrants to purchase an ordinary share from 1:1.004 to 1: 1.255 (according to the below table).

On December 31, 2013, 21 warrant holders exercised their warrant rights to purchase the allotted ordinary shares for 4,955,200 units. The remaining of warrants which have not been exercised are 369,436,932 units.

As of December 31, 2013, the exercised warrants and unexercised warrants balance are as follows;

	Number of units
	BROOK-W4
Allotted warrants	374,392,632
<u>Less</u> : Exercised and converted to ordinary Shares as of December 31, 2013	(4,955,700)
Balance of allotted warrants	369,436,932
Duration of the warrants (Year)	5
Exercise rate (units : share) (former 1:1), (former 1:1.004)	1 : 1.255
Exercise price to buy 1 ordinary share (Baht) (former Baht 1.05), (former Baht 1.047)	Baht 0.838
First exercise date	Sep 30, 2011

Last exercise date

Aug 08, 2016

SHAREHOLDER STRUCTURE

Major shareholders of the Company as at the closing date of the register book on 27 December 2013 were as follows:

Name	No of Shares	Holding (%)
1. Bulakul Family	225,399,278	23.94
- Mr Chan Bulakul	63,246,827	6.72
- Ms Varinthorn Bulakul	133,937,720	14.23
- Mr Varut Bulakul	28,214,731	2.99
2. MayBank Kim Eng Securities Pte Ltd	176,035,527	18.70
3. Quam Securities Company Limited A/C Client	138,010,498	14.66
4. Nomura Singapore Limited – Customer Segregated Account	59,028,750	6.27
5. Thai NVDR Co Ltd	51,406,313	5.46
6. Mr Kirin Narula	19,312,500	2.05
7. Mr Chalermchai Mahakitsiri	17,744,600	1.89
8. Mr Veerasak Boonyavoramedhi	16,250,000	1.73
9. Mr Kiart Srichomkwan	11,254,125	1.20
10. The Maraman Settlement	10,038,075	1.07
11. Mr Thanit Oonlaiat	6,687,500	0.71
12. Mr Sukanet Chandharuchanon	6,040,000	0.64
13. Mr. Amarin Narula	5,673,750	0.60
14. Others	198,455,654	21.08
Total	941,336,570	100.00

The Company's dividend payment policy

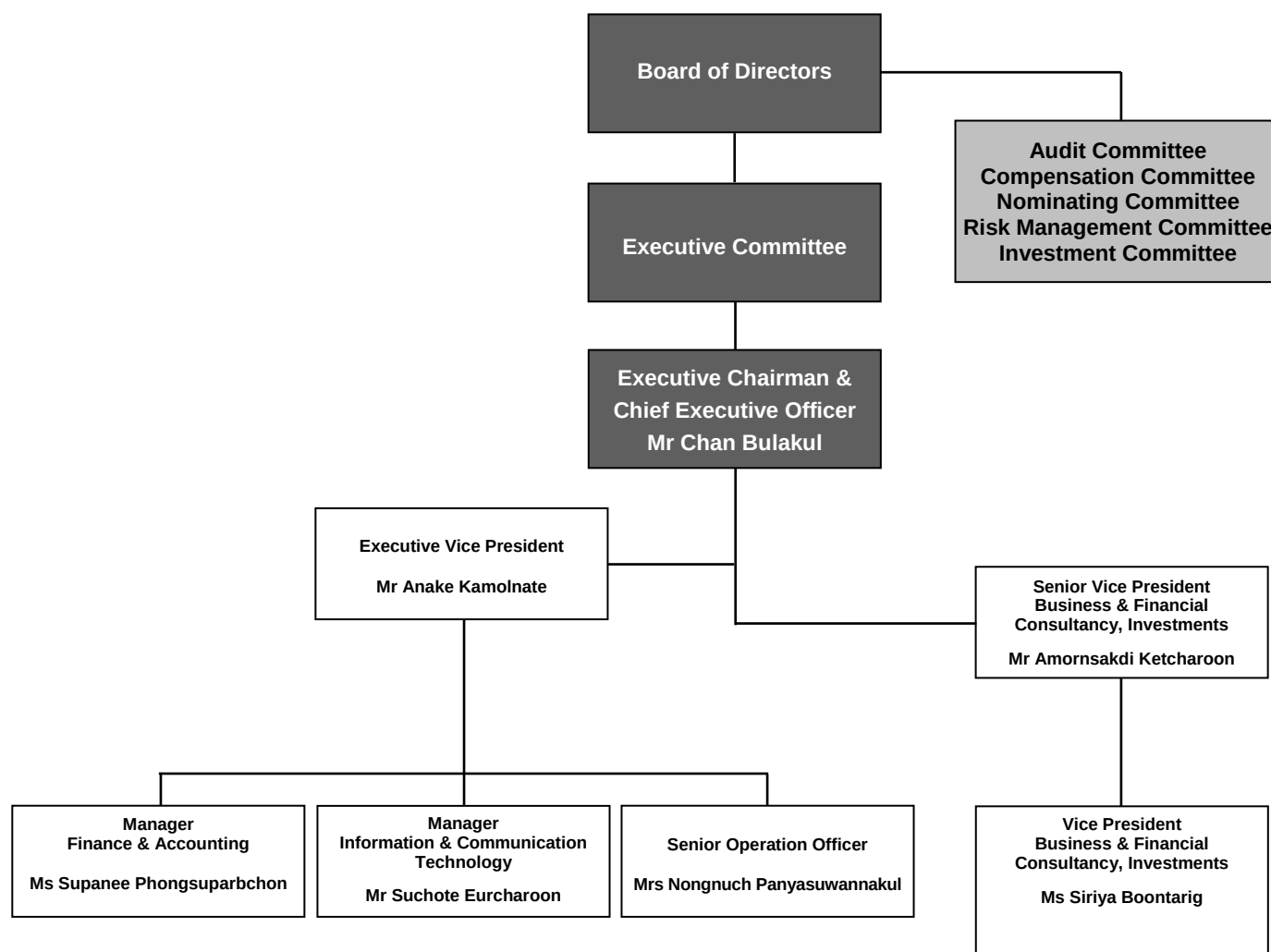
The Annual General Meeting of Shareholders No. 1/2011 held on 27th April 2011 resolved the Company's dividend payment policy to be as follows:

“dividend payment policy of not less than 50% of net profit after tax depend upon financial condition and cash flow availability”

Subsidiaries' dividend payment policy

The Company holds shares 99.99 % in all subsidiaries, therefore its dividend payment policy depend upon its financial condition and cash flow availability follow as concerned law such as Commercial Law.

ORGANIZATION STRUCTURE AS AT 31 DECEMBER 2013



MANAGEMENT

Management Structure

As at 31 December 2013, 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
5. Dr Peter Weldon	Independent Director Chairman of the Audit Committee Member of the Compensation Committee
6. Mr Sompong Phaoenchoke*	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	Authorized 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

* He has been appointed as a director from the Board of directors since 9 August 2013 replacing Mr Chaipatr Srivisarvacha who resigned on 16 May 2013.

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.
7. The Board of Directors shall perform their duties strictly follow as laws such as some business activities have to get approval from the shareholders meeting before doing.

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 present Executive Committee comprises of the following directors:

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
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 Sompong Phaoenchoke*	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

* He has been appointed as a director from the Board of directors since 9 August 2013 replacing Mr Chaipatr Srivisarvacha who resigned on 16 May 2013.

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 Sompong Phaoenchoke is presently Managing Director of Thai Rung Union Car Plc and to be a director in many companies.

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, Chairman of the Audit Committee of Mono Technology Plc 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 38-40.

4. The Compensation Committee

The present Compensation Committee comprises of the following directors:

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. Dr Peter Weldon	Independent Director Chairman of the Audit Committee Member of the Compensation Committee
3. Mr Sompong Phaoenchoke	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 present Nominating Committee comprises of the following directors:

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	Authorized 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 present Risk Management Committee comprises of the following directors:

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	Authorized 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 present Investment Committee comprises of the following directors:

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 Company Secretary

Name	Current Position
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 are considering the Board diversity such as professional skill, specific skill expert and gender etc.

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 2013

Name	Position	Remuneration (Baht)	Type of Remuneration
1. Dr Narongchai Akrasanee	Independent Director *** Chairman of the Board of Directors	305,000	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	-0-	None
4. Dr Peter Weldon	Independent Director *** Chairman of the Audit Committee Member of the Compensation Committee	122,500	Director's Fees
5. Mr Sompong Phaoenchoke	Independent Director *** Member of the Audit Committee Member of the Compensation Committee	17,500	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	137,500	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
8. Mr Kirin Narula	Authorized Director Member of the Nominating Committee Member of the Risk Management Committee	75,000	Director's Fees
9. Mr Phongchai Sethiwan	Authorized Director Member of the Nominating Committee Member of the Risk Management Committee	90,000	Director's Fees
10. Mr Varut Bulakul	Member of the Executive Committee Member of the Nominating Committee Member of the Compensation Committee Member of the Investment Committee	45,000	Director's Fees
11. Mr Chaipatr Srivisarvacha He resigned from director on 16 May 2013	Independent Director Member of the Audit Committee Member of the Compensation Committee	50,000	Director's Fees

* He has been appointed as a director from the Board of Directors which was held on 9 August 2013

* 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	8	842,500 4,130,000	Director's Fees Bonus
Executive Officers (including Executive Directors)	5	34,889,307	Salary and Bonus

Other Remunerations

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.

In 2013, 21 warrant holders exercised their warrant rights to purchase the allotted ordinary shares in total 4,955,200 units. The remaining of warrants which have not been exercised are 369,436,932 units.

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

Name	Position	Number of Warrants BROOK-W4	Balance of Warrants As at 31 Dec 2013
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	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 Sompong Phaoenchoke*	Independent Director Member of the Audit Committee Member of the Compensation Committee	-0-	20
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	-0-
9. Mr Kirin Narula	Authorized 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 Board of Directors which was held on 9 August 2013

Changes in securities holding of the Directors were as follows:

Name	Position	Number of Shares Held		Increase/ (Decrease)
		31 Dec 12	31 Dec 13	
1. Dr Narongchai Akrasanee	Independent Director Chairman of the Board of Directors	1,500,000	1,875,000	375,000
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	63,246,827	12,649,365
3. Mr Phongchai Sethiwan	Authorized Director Member of the Nominating Committee Member of the Risk Management Committee	850,000	1,062,500	212,500
4. Mr Robert William McMillen	Member of the Executive Committee	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	875,000	175,000
6. Mr Sompong Phaoenchoke*	Independent Director Member of the Audit Committee Member of the Compensation Committee	1,013,800	1,267,250	253,450
7. Mrs Punnee Worawuthichongsathit	Independent Director Member of the Audit Committee Chairwoman of the Nominating Committee Chairwoman of the Compensation Committee	-0-	-0-	-0-
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	-0-	(1,500,000)
9. Mr Kirin Narula	Authorized Director Member of the Nominating Committee Member of the Risk Management Committee	15,450,000	19,312,500	3,862,500
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	28,214,731	5,642,946

*He has been appointed as a director from the Board of Directors which was held on 9 August 2013

Provident Fund

The contributions of the Company to the Provident Fund for the Executive Officers in 2013 were Baht 1,346,869.44

DETAILS OF DIRECTORS AND EXECUTIVE MANAGEMENT AS OF 31 DECEMBER 2013

Dr Narongchai Akrasanee

Positions	Independent Director Chairman	
Date of appointment	February 27, 2003	
Age	69 years	
Education	Ph D Economics, John Hopkins University, USA	
Training	Directors Accreditation Program (DAP) (2003)	
Shareholding	1,875,000 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)
	2009-2013	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 Sompong Phaenchoke

Positions	Independent Director Member of the Audit Committee Member of the Compensation Committee	
Date of appointment	August 09, 2013	
Age	54 years	
Education	Master's degree in Industrial Engineering, Keio University, Japan	
Training	National Defence College Class of 2006 and Capital Market Academy No.8 National Defence College Course in high level security management and administration (class of 2010) Director Certification Program 26/2003: IOD	
Shareholding	1,267,250 shares, equal to 0.13% of paid up capital	
Experience	2013-Present	Independent Director and Member of the Audit Committee, The Brooker Group Public Co Ltd
	1990-Present	Director & Managing Director, Thai Rung Union Car Plc.
	2003-Present	Chairman of Risk Management Committee, Thai Rung Union Car Plc.
	1987-Present	Director & Vice President, Thai V.P. Corporation Co. Ltd.
	1992-Present	Director & Vice President, Thai Ultimate Car Co. Ltd.
	1992-Present	Director & Vice President, Thai V.P. Auto Enterprise Co. Ltd.
	1993-Present	Director & Vice President, First Part Co. Ltd.
	1994-Present	Director & Vice President, Isuzu Chaicharoenkij Motors Co. Ltd.
	2004-Present	Director & Vice President, Biz Motor Co. Ltd.
	2004-Present	Director & Vice President, Lexus Auto City Co. Ltd.
	2007-Present	Director & Vice President, Delta Thairung Co. Ltd.
	1989-Present	Director & Vice President, Thai Rung Tools and Dies Co. Ltd.
	1991-Present	Director & Vice President, Thai V.P. Auto Service Co. Ltd.
	2001-Present	Director & Vice President, Thai Auto Pressparts Co. Ltd.
	1986-Present	Director, Chaicharoenkij Motors Co. Ltd.
	1996-Present	Director, Sinthoranee Property Co. Ltd.
	2004-Present	Director, Thai Auto Conversion Co. Ltd.

Dr Peter Weldon

Positions	Independent Director Chairman of the Audit Committee Member of the Compensation Committee	
Date of appointment	February 27, 2003	
Age	77 years	
Education	Ph D Development Sociology, Cornell University, USA	
Training	Directors Accreditation Program (DAP) (2007)	
Shareholding	875,000 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

Mr Chan Bulakul

Positions	Vice Chairman Chairman of Executive Committee Chief Executive Officer Authorized Director Chairman of the Risk Management Committee Chairman of Investment	
Date of appointment	October 01, 2003	
Age	66 years	
Education	BS Major Accountancy, University of Illinois, USA	
Training	Directors Accreditation Program (DAP) (2005)	
Shareholding	63,246,827 shares, equivalent to 6.71% 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	Director, Golden Land Property Development Plc
	Aug 2012-Dec 2012	Director, United Homes Co Ltd
	Aug 2012-Dec 2012	Director, Ritz Village Co Ltd
	Aug 2012-Dec 2012	Director, North Sathorn Realty Co Ltd
	Aug 2012-Dec 2012	Director, Narayana Pavilion Co Ltd
	Aug 2012-Dec 2012	Director, Golden Land (Mayfair) Co Ltd
	Aug 2012-Dec 2012	Director, Grand Mayfair Co Ltd
	Aug 2012-Dec 2012	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
Date of appointment	August 30, 2004
Age	62 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) Certificate in Taxation Law (No.1), Institute of Judicial Officer Development
Training	Certification, Thai Institute of Directors Association - IOD Association Directors Accreditation Program (DAP 2/2003) - IOD Association Directors Certification Program (DCP 38/2003) - 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

None

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 Chairwomen of the Audit Committee, Mono Technology Public 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	Member of Accounting for Taxation Committee, Federation of Accounting Profession
Present	Special Tutor, Private and state Universities,
Present	Special Tutor, Federation of Accounting Profession
2004-2006	Independent Director and Member of Audit Committee, GM Multimedia Public Co Ltd
2004-2006	Independent Director and Member of Audit Committee, Nakornthai Strip Mill Public Co Ltd

Mr Robert William McMillen**Positions**

Member of the Executive Committee

Date of appointment

September 17, 2004

Age

59 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

May 2013-Present	Member of the Executive Committee, The Brooker Group Public Co Ltd
Oct 2003-Apr 2013	Authorized Director and Member of the Executive Committee, The Brooker Group Public Co Ltd
Dec 2012-Apr 2013	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	Director, Global Alliance Partners Limited
Sep 2008-Present	Director, Quam Multi-Strategy Funds (SPC) Ltd
Nov 2007-Present	Chairman and Authorized Director, MAC Capital Ltd
Oct 1997-Present	Director, Seamico Securities Public Co Ltd
Jan 2007-Present	Authorized Director, Quam Fund Plus (SPC)
Jun 2006-2013	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
Apr 2013-Present	Director, McSlim's Health Food Products Australia Pty Ltd

Mr Anake Kamolnate

Positions	Member of Executive Committee Authorized Director Member of Risk Management Committee Executive Vice President Company Secretary	
Date of appointment	July 11, 2007	
Age	57 years	
Education	MBA, College of Notre Dame, USA	
Training	Directors Accreditation Program (DAP) (2007)	
Shareholding Experience	None	
	May 2007- Present	Executive Director and Authorized Director, The Brooker Group Public Co Ltd
	Feb 2012-Dec 2012	Authorized Director, Golden Land Property Development Plc
	Feb 2012-Dec 2012	Authorized Director, United Homes Co Ltd
	Feb 2012-Dec 2012	Authorized Director, Ritz Village Co Ltd
	Feb 2012-Dec 2012	Authorized Director, North Sathorn Realty Co Ltd
	Feb 2012-Dec 2012	Authorized Director, Narayana Pavilion Co Ltd
	Feb 2012-Dec 2012	Authorized Director, Golden Land (Mayfair) Co Ltd
	Feb 2012-Dec 2012	Authorized Director, Grand Mayfair Co Ltd
	Feb 2012-Dec 2012	Authorized Director, Baan Chang Estate Co Ltd
	Sep 2006-Present	Executive Vice President, The Brooker Group Public Co Ltd
	Sep 2009-Present	Independent Director and Chairman of Audit Committee, Datamat Public Co Ltd
	2003-Aug 2006	Senior Vice President, Investment Banking, The Brooker Group Public Co Ltd
	1996-2003	Managing Director, MCL Management Services Co Ltd

Mr Kirin Narula

Positions	Authorized Director Member of Nominating Committee Member of Risk Management Committee	
Date of appointment	April 29, 2009	
Age	51 years	
Education	BBA, Finance, George Washington University, Washington DC, USA	
Training	Directors Accreditation Program (DAP) Class 80 (October 2009)	
Shareholding	19,312,500 shares, equivalent to 2.05% of paid up capital	
Experience	2009- Present	Director, The Brooker Group Public Co Ltd
	1985- Present	Managing Director of Quality Inn Co Ltd (Sheraton Grande Sukhumvit Hotel)
	1985- Present	Managing Director of Boulevard Hotel Co Ltd (Amari Boulevard Hotel)
	1985- Present	Managing Director of Quality Lodge Co Ltd (City Lodge Sukhumvit Soi 9/City Lodge Sukhumvit Soi 19)
	2008-Present	Managing Director of Asoke Park Co Ltd (Park Plaza Sukhumvit Bangkok Hotel)

Mr Phongchai Sethiwan

Positions	Authorized Director Member of Nominating Committee Member of Risk Management Committee	
Date of appointment	November 12, 2009	
Age	54 years	
Education	BComm (Honours), University of Manitoba, Canada	
Training	Directors Accreditation Program (DAP) (2006)	
Shareholding	1,062,500 shares, equivalent to 0.11% of paid up capital	

Experience	2009-Present	Authorized Director, The Brooker Group Public Co Ltd
	2010-Present	Executive Director, Thai Fah Power Co Ltd
	2007-Present	Director, Merchant Partners Securities Public Co Ltd
	1983-Present	Executive Director, Thai Fah (2511) Co Ltd
	1983-Present	Executive Director, Suphan Rice Co Ltd
	1983-Present	Executive Director, Sethi Rice Co Ltd
	1983-Present	Executive Director, Thai Fah Warehouse Co Ltd
	1983-Present	Executive Director, Sethiwan Development Co Ltd
	1983-Present	Executive Director, Thai Hua Heng Co Ltd, China
	1983-Present	Executive Director, Sethiwan Garment Co Ltd, China

Mr Varut Bulakul

Positions	Member of the Executive Committee Member of Investment Committee Member of Nominating Committee Member of Compensation Committee	
Date of appointment	May 24, 2012	
Age	30 years	
Education	B.S. (Honours), Major Computing and Information Technology, Carnegie Mellon University - Tepper School Business, USA	
Training	Directors Accreditation Program (DAP) (106/2013)	
Shareholding	28,214,731 shares, equivalent to 2.99% of paid up capital	
Experience	May 2012-Present	Director, The Brooker Group Public Co Ltd
	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	48 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	40 years	
Education	MBA, Oregon State University, USA	
Shareholding	None	
Experience	2549-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	54 years	
Education	MBA, Assumption University, Bangkok, Thailand	
Shareholding	None	
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 meeting date 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.

The Company strongly encourages all shareholders including institute shareholders to attend all shareholders' meeting by posting all types of proxy including form A, form B and form C (for foreign shareholders who have custodian in Thailand only) on the Company's web site before the meeting date in advance 30 days.

- (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 "cghotline@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 2014 was on 16 December 2013 until 17 February 2014 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 2014 was on 16 December 2013 until 17 February 2014 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.
- (8) The Company has a policy requiring directors and key officers to notify the Company's secretary at least one day before they deal in the company shares.

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.

Since the Company is services company not manufacturing company, accident statistics, ratio of absence /sick from working environment is zero (none). However, the Company provides continuously about group health insurance, group life insurance to all employees.

The Company continuously emphasizes in employees saving program by set up provident fund program since year 1999 for 14 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.

The Company has encouraged all staff to turn on/off electricity on working time only and turn off air condition on lunch time as well as set up air condition temperature at 25 degree Celsius. Moreover, all staff should use recycle papers on photocopy/printing. All company policy has served saving natural resources.

- 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 had ever served as Education Committee of Kwong Chow School and President of Kwong Siew Association of Thailand.

- Water Filter System and Water Supply System Improvement Project to Rural Schools

To show our goal to support social responsibility continuously, on 4th December, 2013 The Brooker Group had launched the corporate activity to donate Water Filter System and Water Supply System Improvement to Rural Schools which were Baan Nhong Tor Trakian School, Moo 7, Lam Phaya Klang Sub-district, Muaklek District, Saraburi Province and Water Storage Tank to Baan Khao Nom Nang School, Lam Phaya Klang Sub-district, Muaklek District, Saraburi Province.

- (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. Sompong Phaoenchoke	sompong@brookergroup.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 not more than nine years and the board of directors shall propose the rational reason to the shareholders meeting to consider and approve independent directors who serve that position more than 9 years to be re-elect.

- (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.
- (7) To set up the Company's vision and mission as well as review and monitor such vision and mission every 5 years.

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

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 at least 5 working days. 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.

- (8) Minimum quorum for the board of directors resolution in a agenda should be two third of the total number of the board of directors

In 2013, a total of five 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 2013

Name	Position	Meetings Attended
1. Dr Narongchai Akrasanee	Independent Director Chairman of the Board of Directors	5/5
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	5/5
3. Mr Phongchai Sethiwan	Authorized Director Member of Nominating Committee Member of the Risk Management Committee	5/5
4. Mr Robert William McMillen	Member of the Executive Committee	5/5
5. Dr Peter Weldon	Independent Director Chairman of the Audit Committee Member of Compensation Committee	5/5
6. Mr Sompong Phaoenchoke*	Independent Director Member of the Audit Committee Member of Compensation Committee	0/5
7. Mrs Punnee Worawuthichongsathit	Independent Director Member of the Audit Committee Chairwoman of the Nominating Committee Chairwoman of the Compensation Committee	5/5
8. Mr Anake Kamolnate	Member of the Executive Committee Authorized Director Member of the Risk Management Committee Member of Investment Committee Company Secretary	5/5
9. Mr Kirin Narula	Authorized Director Member of Nominating Committee Member of the Risk Management Committee	4/5
10. Mr Varut Bulakul	Member of the Executive Committee Member of the Nominating Committee Member of the Compensation Committee Member of the Investment Committee	2/5

* He has been appointed as a director from the Board of Directors which was held on 9 August 2013

Attendance Record of Sub-Committee for the Year 2013

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	4/4	-	1/1
Mr Sompong Phaoenchoke	Member of the Audit Committee Member of Compensation Committee	1/4	-	1/1
Mrs Punnee Worawuthichongsathit	Member of the Audit Committee Chairwoman of the Nominating Committee Chairwoman of the Compensation Committee	4/4	2/2	1/1
Mr Varut Bulakul *	Member of the Nominating Committee Member of the Compensation Committee	-	2/2	0/1

* He has been appointed to be a member in sub-committees from the Board of Directors which was held on 9 August 2013

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 2013 of the Board of Directors as a whole, were assessed and presented at the Board of Directors' Meeting No. 1/2014 held on February 26, 2014. 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.

In 2013, the Company provided such mention above information to a new member of the board of directors who is Mr. Sompong Phaenchoke replacing a resigned director.

Moreover, the Company supports the directors to participate in the seminar that will benefit their function. The Company's secretary will coordinates 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 2013 the Company has provided such mentioned above information to a director who is Mr. Varut Bulakul in Directors Accreditation Program (DAP) Class 106/2013.

- (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.

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.

Corporate Social Responsibilities (CSR)

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.

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 Group Corporate Social responsibility

(1) To engage in business with fairness

The Company has complied with the Stock Exchange of Thailand's best practices of Good Corporate Governance for listed companies in 5 categories namely,

1. Rights of Shareholders
2. Equitable Treatment of Shareholders
3. Role of Stakeholders
4. Disclosure and Transparency
5. Responsibilities of the Board

Details are stated under **GOOD CORPORATE GOVERNANCE**

(2) Anti-Corruption

The Company has anti-corruption policies and compliance programs as clearly determined on Code of Business Ethics which has been approved by the board of directors.

Moreover, the Company declares its intent to enter a process of Collective Action coalition against corruption by the private sector with the objective to create a Coalition Against Corruption. in all its forms.

In addition, the Company has implemented anti-corruption guidelines as follows:

- (1) To communicate to all directors, executive management and all employees by emphasize that every business activities must be done under legal regulation if any mistake happens due to their careless, ignorance, they have to get any punishment from government enterprises without making a great effort to be acquitted.
- (2) Appropriate channels of communication will be provided to employees and other stakeholders so they can raise ethical concerns and report suspicious circumstances in confidence without risk of reprisal.
- (3) Training program will be provided to employees to give them knowledge about anti-corruption policies and compliance programs as well as defined guidelines to monitor anti-corruption practices closely.

Details of Anti-Corruption Policies and Compliance Program have disclosed on the Company website, www.brookergroup.com under menu good corporate governance

(3) Human Rights Protection

Details are stated under Role of Stakeholders and in The Company's Code of Business Ethics which has disclosed on the Company website, www.brookergroup.com under menu good corporate governance.

(4) Fair practice towards labour

(5) Consumer Responsibilities

(6) Environment Protection

(7) Jointly developing communities and societies which has disclosed on the Company website, www.brookergroup.com under menu corporate social responsibility.

Details of (4) until (7) are stated under Role of Stakeholders and in The Company's Code of Business Ethics which has disclosed on the Company website, www.brookergroup.com under menu good corporate governance.

Internal Control and Risk Management

The Board of Directors Meeting No. 1/2014, which was held on February 26, 2014 together with 3 member of the Audit Committee attended, has evaluated the Company's internal control system by asking information, reviewing assessment form of the management and report of the Audit Committee. They evaluated the Company's internal control system which comprises of 5 categories, control environment, risk assessment, control of activities, information and communication and monitoring. the Directors felt that the Company's existing internal control system is adequate and appropriate. The company has arrange appropriate man-powers to perform their duties follow as internal control system and has sufficient internal control system to monitor the subsidiaries' business activities which can protect the company and subsidiaries assets from illegal actions by directors and/management and un-appropriated connected transaction.

Also in 2013, 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. 1/2014, which was held on February 26, 2014. 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.

Chief of Internal Audit

The Board of Directors No. 2/2013, which was held on May 13, 2013 had appointed DIA and Associates Co.,Ltd to be the Company's internal Auditor for year 2013. DIA has assigned Mr Sompoch Panjawatanakul, Director Assurance Services to handle and perform internal audit for the Company.

The Audit Committee had considered DIA and Mr Sompoch's experience and qualification and felt that both of them have experience in internal audit in the same industry of the Company more than 20 years. Moreover, Mr Sompoch had ever trained in Internal Audit Programs which was Certificate of Control Self-Assessment, Institute of Internal Auditor (CCSA # 1117) and Certified Internal Auditor, Institute of Internal Auditor (CIA # 52040).

Consideration on appointment, removal as well as transfer of the Company's internal auditor has to get approval from the Audit Committee.

CONNECTED TRANSACTIONS

Connected Party/ Relationship	Description	Value ('000)			Price/Fee	Conditions
		2011	2012	2013		
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 4) Service income	106 197 22 -0-	106 197 159 -0-	106 197 16 300	Rental and service fees Commission fee from introducing clients to buy condominium room	Price stipulated in the agreement between the Company and the related company, which is at normal market rates Normal business at normal market rates
MAC Capital Advisors Limited Related by way of common Directors Cancelled rental agreement since April 2013	5) Rental income 6) Service income 7) Reimbursement	34 114 3	39 114 8	11 34 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	8) Service income 9) Revenue received in advance	328 -0-	-0- -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	10) Service income 11) Accounts receivable	15,791 4,016	118,073 101,952	47,356 24,765	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	12) Management and business services 13) Reimbursement 14) Interest expense 15) Interest receivable 16) Loan payable	1,457 51 174 300 4,060	462 31 151 223 5,008	-0- -0- -0- -0- -0-	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	17) Service income 18) Service income	118 -0-	213 -0-	202 111	Parking Fee for staff Commission fee from introducing clients to buy condominium room	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	19) Service income 20) Reimbursement	3,000 100	-0- -0-	-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 2013 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		
	2011	2012	2013	2011	2012	2013
<u>Assets</u>						
Cash and cash equivalents	102,533	51,201	126,075	134,213	170,645	237,963
Short term Investment, Investment in trading securities	62,577	148,547	80,100	319,084	519,554	640,281
Trade accounts receivable - net						
- Non-related companies – net	3,371	22,042	42,961	11,072	22,513	73,453
- Related companies	3,240	4,833	3,890	4,017	101,952	24,765
Accounts receivable - Others						
- Non-related companies	628	467	539	1,294	1,090	11,273
- Related companies	4,899	31,397	17,778	-	-	-
Loans – non-related companies	6,566	5,521	1,782	6,566	5,521	1,782
Loans – related companies	47,739	64,276	194,088	-	-	-
Other current assets	24	5,646	1,975	3,332	14,200	10,775
Deposit with restriction	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000
Investment in subsidiary companies - net	135,234	128,148	130,148	-	-	-
Other Investments – net	-	8,928	8,928	-	8,928	8,928
Property, Plant and Equipment - net	35,793	31,587	29,596	35,849	31,618	29,763
Deferred tax assets	33,142	35,016	35,465	43,130	43,260	60,152
Other non-current assets	5,181	9,187	22,262	12,671	11,098	24,911
Total Assets	455,927	561,796	710,587	586,228	945,380	1,139,046
<u>Liabilities</u>						
Trade accounts payable – non-related companies	1,254	2,724	6,440	1,254	2,724	36,891
Trade accounts payable – related companies	-	1,070	20,593	1,190	1,469	2,447
Account payable - Others	4,266	26,823	25,039	9,567	33,756	30,993
Loan from non related companies	-	-	-	5,200	-	-
Loan from related companies	-	-	38,000	-	-	-
Accrued corporate income tax	-	-	7,520	5,266	1,746	16,252
Other Current Liabilities	856	4,210	3,837	1,333	4,361	5,114
Deferred tax liabilities	-	4,988	-	7,781	20,378	6,202
Employee benefits obligation	9,286	10,993	12,248	9,845	11,717	13,775
Total Liabilities	15,662	50,808	113,678	41,436	76,151	111,674
<u>Shareholders' Equity</u>						
Registered capital	561,589	561,589	702,924	561,589	561,589	702,924
Issued and fully paid-up capital	374,393	374,393	470,668	374,393	374,393	470,668
Warrants	18,720	18,720	18,506	18,720	18,720	18,506
Discount on shares	(31,446)	(31,446)	(29,382)	(31,446)	(31,446)	(29,382)
Retained earnings – Appropriated - Legal reserve	11,413	17,352	25,354	11,413	17,352	25,354
Retained earnings – Unappropriated	67,184	131,970	111,763	158,014	421,047	495,153
Other components of shareholders' equity	-	-	-	12,798	7,968	28,581
Non-Controlling interests	-	-	-	900	61,195	18,492
Total Shareholders' Equity	440,264	510,989	596,910	544,792	869,229	1,027,372
Total Liabilities and Shareholders' Equity	455,927	561,796	710,587	586,228	945,380	1,139,046

(Unit : Baht '000)

Item	Audited					
	The Company Only			Consolidated		
	2011	2012	2013	2011	2012	2013
<u>Income Statement</u>						
Revenue						
Service income	27,492	153,920	437,808	66,501	369,837	524,707
Unrealized gain in trading securities	-	29,025	-	-	131,540	-
Gain on sale of trading securities	-	-	-	48,807	17,673	100,989
Dividend	5,563	97,534	53,320	14,129	11,983	6,320
Interest income	10,858	14,595	9,812	7,970	11,504	2,882
Reversal of allowance for doubtful accounts	14,665	2,270	-	4,769	1,327	64
Other income	1,475	587	2,147	2,592	651	3,109
Total Revenues	60,053	297,931	503,087	144,768	544,515	638,071
Expenses						
Cost of service	23,031	86,947	112,424	43,794	77,298	156,386
Selling and administrative expenses	26,478	63,291	50,469	40,966	80,516	66,645
Unrealized loss in trading securities	9,941	-	83,647	81,518	-	218,192
Loss on sale of trading securities	4,824	13,375	94,213	4,824	-	-
Loss on sale of investment in subsidiary	-	15,553	-	-	-	-
Financial costs	-	-	197	174	164	-
Total Expenses	64,274	179,166	340,949	171,276	157,978	441,223
Profit (loss) before income tax	(4,221)	118,765	162,137	(26,508)	386,537	196,848
Corporate income tax	-	(3,114)	(2,083)	(6,149)	(14,213)	14,816
Net Profit (Loss) for the Year	(4,221)	115,651	160,054	(32,657)	372,324	211,664
Attributable to :						
Equity holder of the parent	(4,221)	115,651	160,054	(35,270)	313,898	254,367
Non-controlling interests	-	-	-	2,613	58,425	(42,704)
	(4,221)	115,651	160,054	(32,657)	372,324	211,664

(Unit : Baht '000)

Item	Audited					
	The Company Only			Consolidated		
	2011	2012	2013	2011	2012	2013
<u>Cash flows from operating activities</u>						
Net profit (loss) for the year	(4,221)	115,651	160,054	(32,657)	372,324	211,664
Adjustments to reconcile net profit to net cash provided by (used in) operating activities						
Depreciation	5,035	4,476	2,276	5,070	4,509	2,359
Allowance for doubtful account (reversal)	(14,633)	3,738	-	(4,768)	4,745	(64)
Unrealized loss (gain) in trading securities	9,941	(29,025)	83,647	81,518	(131,540)	218,192
Loss from equipment written off	-	-	84	-	-	84
Loss on sale of investment in subsidiaries	-	15,553	-	-	-	-
Dividend received from subsidiaries	(3,060)	(83,398)	(52,505)	-	-	-
Settlement of service revenue by ordinary shares - Of other company	-	(122,420)	(396,348)	-	(139,579)	(396,348)
Employee benefits	1,581	1,707	1,255	1,750	1,873	2,057
Income tax expense of current year	-	-	7,520	6,149	1,746	16,252
Deferred tax (income) expense	-	3,114	(5,437)	-	12,467	(31,068)
Financial costs	-	-	197	174	164	-
Operating Gain (loss) before changes in operating assets and liabilities	(5,357)	(90,604)	(199,257)	57,236	126,709	23,128
Operating assets decrease (increase)						
Short –Term Investment	55,982	65,476	406,568	38,887	70,648	82,850
Trade accounts receivable - other parties	(2,160)	(19,671)	(20,918)	(3,978)	(12,441)	(50,940)
Trade accounts receivable - related parties	(1,100)	(1,253)	942	71,253	(97,935)	77,187
Other Accounts receivable - other parties	3,667	162	(72)	3,545	203	(10,183)
Other Accounts receivable - related parties	(4,367)	(25,895)	13,618	-	-	-
Other current assets	1,052	(5,622)	3,671	629	(10,868)	3,425
Other non-current assets	(3,588)	1,510	-	(1,675)	8,860	698
Operating liabilities increase (decrease)						
Trade accounts payable – other parties	1,254	1,470	3,715	146	1,470	34,167
Trade accounts payable – related parties	-	1,070	19,523	18	279	978
Other current liabilities	(7,781)	25,910	(28,293)	(26,210)	16,750	(29,892)
Non-current liabilities	-	-	-	-	-	-
Net cash received (paid) from operation	37,602	(47,447)	199,498	139,851	103,675	131,418
Payment of Interest expense	-	-	(197)	(109)	(164)	-
Payment of Corporate income tax	(846)	(5,517)	(13,074)	(8,851)	(7,351)	(14,447)
Net cash provided by (used in) operating activities	36,756	(52,964)	186,227	130,891	96,160	116,971
<u>Cash flows from investing activities</u>						
Investment in subsidiary, (increase)decrease	(12,057)	(9,222)	(2,000)	-	-	-
Sales on investment in subsidiary	5,311	755	-	-	-	-
Purchase of property, plant and equipments	(227)	(270)	(368)	(231)	(277)	(588)
Loan to related company (increase) decrease	39,728	(16,537)	(129,812)	-	-	-
Loan to other parties (increase) decrease	(2,366)	(2,636)	3,739	(2,366)	(2,636)	3,739
Dividend received from subsidiaries	33,141	83,397	52,505	-	-	-
Other investments, (increase) decrease	-	(8,928)	-	-	(8,928)	-
Net cash provided by (used in) investing activities	63,530	46,559	(75,936)	(2,597)	(11,841)	3,151
<u>Cash flow from financing activities</u>						
Loan from related company, increase (decrease)	-	-	38,000	-	-	-
Proceeds from issuance of ordinary shares	4,520	-	4,495	4,520	-	4,495
Cash received in advance for exercise warrants	18,720	-	716	18,720	-	716
Cash received from minority interest from issuance Of ordinary shares in subsidiary	-	-	-	-	5,748	-
Dividend paid by the Company	(59,903)	(44,927)	(78,628)	(59,903)	(44,927)	(78,628)
Dividend paid by subsidiaries to non-controlling interests	-	-	-	(41,619)	(3,878)	-
Net cash provided by (used in) financing activities	(36,663)	(44,927)	(35,417)	(78,282)	(43,057)	(73,417)

(Unit : Baht '000)

Item	Audited					
	The Company Only			Consolidated		
	2011	2012	2013	2011	2012	2013
Difference from translation of financial statements	-	-	-	8,499	(4,830)	20,613
Increase (Decrease) in cash and cash equivalents - net	63,623	(51,332)	74,874	58,511	36,432	67,318
Cash and cash equivalents, beginning of years	38,910	102,533	51,201	75,702	134,213	170,645
Cash and cash equivalents, end of years	102,533	51,201	126,075	134,213	170,645	237,963

RATIO ANALYSIS

(Unit : Baht '000)

Item	Audited					
	The Company Only			Consolidated		
	2011	2012	2013	2011	2012	2013
<u>Liquidity Ratios</u>						
Liquidity Ratio (times)	36.32	9.59	4.63	20.14	18.96	10.91
Quick Ratio (times)	26.93	6.51	2.49	19.67	18.49	10.65
Cash Ratio (times)	3.81	(2.57)	2.73	3.60	2.83	1.72
Accounts Receivable/Turnover (times)	6.17	9.19	11.88	1.40	5.30	4.71
Collection Period (days)	58.35	39.16	30.31	256.71	67.92	76.39
Accounts Payable/Turnover (times)	36.73	43.71	24.54	37.08	38.86	7.90
Payment Period (days)	9.80	8.24	14.67	9.71	9.26	45.60
Cash Cycle (days)	48.55	30.92	15.64	247.00	58.66	30.79
<u>Profitability Ratios</u>						
Gross Profit Margin (%)	16.22%	43.51%	74.32%	34.15%	79.10%	70.20%
Net Operating Profit Margin (%)	(36.76)%	46.44%	66.83%	39.61%	70.28%	64.71%
Other Profit Margin (%)	44.96%	5.86%	2.38%	10.59%	2.48%	0.95%
Operating Cash / Net Profit (%)	(302.54)%	(40.67)%	56.74%	255.29%	25.76%	28.60%
Net Profit Margin (%)	(7.03)%	38.82%	31.81%	(24.36)%	57.65%	39.86%
Return on Equity (%)	(0.94)%	24.32%	28.89%	(6.06)%	44.40%	26.82%
<u>Efficiency Ratios</u>						
Return on Assets (%)	(0.91)%	22.73%	25.16%	(5.62)%	40.99%	24.41%
Return on Fixed Asset (%)	2.13%	356.57%	530.64%	(78.92)%	943.89%	836.50%
Asset Turnover (times)	0.13	0.59	0.79	0.23	0.71	0.61
<u>Financial Policy Ratios</u>						
Debt to Equity Ratio (times)	0.04	0.10	0.19	0.08	0.09	0.11
Capability to Pay Interest Ratio (times)	36,755.00	-	933.74	715.91	498.67	-
Capability to Pay Contingency Ratio (times)	0.61	(1.19)	4.54	2.19	2.13	1.48
Dividend per Ratio (%)	(1,419.17)%	38.85%	107.63%	(169.84)%	14.31%	67.72%
Dividend per Share (Baht per share)	0.08	0.06	0.18	0.08	0.06	0.18
<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	(0.01)	0.15	0.20	(0.05)	0.42	0.32
Diluted earning (loss) per share	(0.01)	0.15	0.17	(0.05)	0.42	0.27
Book Value (Baht per share)	0.59	0.68	0.63	0.73	1.16	1.09

EXPLANATION AND ANALYSIS BY MANAGEMENT

Operating Results of the Company and Its Subsidiaries in 2013

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 2013 increased by Baht 154.87 million or by 41.87% to Baht 524.71 million from Baht 369.84 million. Since last year mainly income came from a big corporate restructuring project and raise fund for clients, listed companies, as well as referral fee from setting up property fund.

In this regard, cost of services and administrative expenses for 2013 increased by Baht 65.22 million or by 41.33% to Baht 223.03 million from Baht 157.81 million.

As a result, net profit margin decreased from net profit margin 57.65% in 2012 to net profit margin 39.86% in 2013

Investment income decreased by Baht 53.89 million when compared with last year since decreased in fair value of trading securities as of December 2013, details as the followings:

- Unrealized gain in trading securities decreased Baht 131.54 million , however, gain on sale of trading securities increased by Baht 83.32 million from Baht 17.67 million in 2012 to Baht 100.99 million in 2013.
- Dividend income decreased from 2012 by Baht 5.66 million from Baht 11.98 in 2012 to Baht 6.32 million in 2013.

Other revenues decreased 55.12% or by Baht 7.42 million from Baht 13.48 million to Baht 6.05 million in 2013. This is because bad debt recovery decreased by Baht 1.26 million, interest receivable decreased by Baht 8.62 million while other income increased by Baht 2.46 million.

Gross profit margin slightly decreased from 79.10% in 2012 to 70.20% in 2013 resulting in a net profit of Baht 254.37 million compared to a net profit of Baht 313.90 million in 2012. Basic earnings per share decreased from profit per share Baht 0.42 in 2012 to profit per share Baht 0.32 in 2013 while diluted earnings per share also decreased from profit per share Baht 0.42 to profit per share Baht 0.27, respectively.

Performance by Division

In 2013, 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	2011		2012		2013	
			Baht '000	%	Baht '000	%	Baht '000	%
Business and Financial Consultancy,	BROOK		10,032	6.93	137,646	25.28	424,960	66.60
Real Estate Brokerage and Consultancy	Binswanger Brooker (Thailand) Ltd		328	0.23	1,739	0.32	16,861	2.64
Income from Other Subsidiaries			56,141	38.78	230,451	42.32	82,886	12.99
Interest Income	BROOK		7,970	5.51	11,504	2.11	2,882	0.45
Dividend Income	BROOK & Subsidiaries		14,129	9.76	11,983	2.20	6,320	0.99
Unrealized gain in trading securities	BROOK & Subsidiaries		-	-	131,540	24.16	-	-
Gain on sale of Trading securities	BROOK & Subsidiaries		48,807	33.71	17,673	3.25	100,989	15.83
Other Income*	BROOK & Subsidiaries		7,361	5.08	1,979	0.36	3,173	0.50
Total Revenues			144,768	100.00	544,515	100.00	638,071	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 2013 from business activity of business and financial consulting, Real Estate Brokerage and Consultancy and investment advisory totaled Baht 524.71 million, which accounted for 82.23% of the total consolidated revenues in 2013.

Dividend income of Baht 6.32 million, accounting for 0.99% of total revenues in 2013 due to dividend income from trading securities. Interest income decreased by Baht 8.62 million to Baht 2.88 million in 2013 from Baht 11.50 million in the previous year.

No unrealized gain from trading securities in 2013 and Gain on sale of trading securities of Baht 100.99 million, accounted for 15.83% of the total consolidated revenues in 2013. Other revenues totaled Baht 3.17 million, which accounted for 0.50% of the total consolidated revenues in 2013.

Cost of services increased by Baht 79.09 million from Baht 77.30 million to Baht 156.39 million in 2013. This was mainly due to services income increased by Baht 154.87 million from Baht 369.84 million to Baht 524.71 million in 2013.

Selling and administrative expenses decreased by Baht 13.87 million. The decrease is due to decrease in legal fee and staff and management benefit of Baht 8.92 million and decrease in allowance for doubtful accounts of loan and trade accounts receivable of Baht 6.07 million.

This has dropped the Company's gross profit margin slightly down from 79.10% in 2012 to 70.20% in 2013.

Unrealized loss in trading securities increased by Baht 218.19 million, while no loss on sales of trading securities in 2012. This was due to decreased in fair value of trading securities as of December 2013. This has caused the Company and its subsidiaries to register a consolidated net profit of Baht 254.37 million for the year from a net profit of Baht 313.90 million in 2012. Net profit margin decreased from net profit margin 57.65% in the previous year to net profit margin 39.86% in 2013. Diluted earnings per share also decreased from earnings per share Baht 0.42 in 2012 to profit per share Baht 0.27 for the year.

Financial Status of the Company and Its Subsidiaries

Assets

As at 31 December 2013, consolidated total assets increased by Baht 193.67 million or by 20.49% to Baht 1,139.05 million from Baht 945.38 million in 2012. Details are as follows:

- Total current assets increased by Baht 164.82 million. This was mainly due to increased in cash and cash equivalents by Baht 67.32 million, increased in short term investment by Baht 120.73 million by receive advisory fee by Newly- issued ordinary shares from clients – listed companies, increased in trade accounts receivable non-related companies by Baht 50.94 million from advisory fee in setting up property fund which has been succeed in December 2013 and decreased in trade accounts receivable related companies by Baht 77.19 million due to management overseas fund decreased.
- Total non-current assets increased by Baht 28.85 million. This was mainly due to increased in deferred tax assets by Baht 16.89 million, increased in withholding tax withheld by Baht 13.81 million and decreased in property plant and equipment –net by Baht 1.85 million

Trade accounts receivable- net non-related companies total amount Baht 73.45 million was net from allowance for doubtful accounts amounting to Baht 2.51 million which was overdue over 365 days. Most of them were lack of liquidity and not existing. The Company had considered that setting up allowance for doubtful accounts Baht 2.51 million was adequate and sufficient.

Trade accounts receivable- net non-related companies total amount Baht 73.45 million included accounts receivable not yet due amounting to Baht 61.87 million and overdue within 1 year amounting to Baht 11.58 million.

In November 2012, Thammapipat 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. 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.

In November 2013, the outstanding 3 installment loans amounting to Baht 2.6 which due in November 2013 had been reschedule to be 3 installments, due in January 2014, and increased interest rate from 13% to 15% p.a.

The collateral of the loan is the same assets which is 5 condominium units which appraised value by an independent appraiser on January 1, 2012–approximately at Baht 11 million. The Company also has co-guarantee from 2 companies and a director of one of the guarantor's companies. On January 22, 2014 the loan and interest has been settled.

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 2013, the Company's investment in 1 new subsidiary is as follows:

1. Brooker Investment Advisory Securities Company Limited ("Brooker IA") has its registered capital Baht 2.00 million at par value 10 Baht per share. It is granted the security License for the category of Investment Advisory from the Ministry of Finance since 20 May 2013 onwards. The Securities and Exchange Commission has inspected and assessed the readiness of Brooker IA operation systems and personnel and permitted Brooker IA to operate its security business for the category of Investment Advisory since 1 November 2013 onwards.

Liabilities and Shareholders' Equity

Consolidated total liabilities increased by 46.64% or Baht 35.52 million to Baht 111.67 million in 2013 from Baht 76.15 million in the previous year. The Company had only current and no long-term liabilities.

Total liabilities increased by Baht 35.52 million. The increase is due to increase in current liabilities by Baht 47.64 million and non-current liabilities decreased by Baht 12.12 million.

Increase in current liabilities major came from accounts payable-trade non-related increased by Baht 34.17 million and accrued corporate income increased by Baht 14.51million.

Non-current liabilities decreased major came from deferred tax liabilities decreased by Baht 14.18 million and employee benefit obligation increased by Baht 2.06 million

As at 31 December 2013, shareholder's equity increased by 18.19% or Baht 158.14 million from Baht 869.23 million in 2012 to Baht 1,027.37 million in 2013 as recorded consolidated net profit Baht 254.37 million, decrease in minority interests of Baht 42.70 million, increase in difference from translation of financial statements of Baht 20.61 million, dividend payment of Baht 78.63 million and ordinary shares of Brooker issued to warrants holders due to exercise BROOK-W4 of Baht 4.49 million.

As the Company registered a net profit of Baht 160.05 million in 2013 in its separate financial statement, together with during the year made interim dividend payment in term of cash and stock of Baht 112.36 million. The Company had appropriated Baht 8.00 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 2013 for the Company only was Baht 111.76 million and for the consolidated financial statements was Baht 495.15 million.

Despite its high debt to equity ratio of 0.11 times as at 31 December 2013 compared to 0.09 times in 2012, the Company had slightly decreased in liquidity in 2013 of 10.91 times as opposed to 18.96 times in the previous year. Return on asset and return on equity ratios for the year are equal to 24.41% and 26.82%, respectively.

Cash Flow

As at 31 December 2013, cash and cash equivalent was Baht 237.96 million, which is a net increase of Baht 67.32 million from 2012 with operating gain before changes in operating assets and liabilities of Baht 23.13 million, net cash provided by operating activities of Baht 93.84 million, net cash used in investing activities of Baht 3.15 million, and net cash used in by financing activities of Baht 73.42 million, as well as translation adjustment of the financial statement of the overseas subsidiaries increase of Baht 20.62 million.

Net cash provided by operating activities of Baht 93.84 million were used in trade accounts receivable - other parties of Baht 50.94 million, used in other accounts receivable - other parties of Baht 10.18 million, provided by trade accounts receivable – related parties of Baht 77.19 million, provided by short-term investment of Baht 82.85 million and provided by other current assets and other non-current assets of Baht 4.12 million, provided by trade accounts payable - other parties and trade accounts payable – related parties of Baht 35.14 million, used in other current liabilities of Baht 29.89 million and payment of Corporate income tax of Baht 14.45 million.

Net cash provided by investing activities of Baht 3.15 million were provided by loan to other parties of Baht 3.74 million and payment for purchase of property, plant and equipments of Baht 0.59 million

The Company and its subsidiaries do not have any big amount of capital expenditure and do not have other liabilities commitment

Net cash used in financing activities of Baht 73.42 million were proceeds from issuance of ordinary shares of Baht 4.49 million, cash received in advance for exercise warrants of Baht 0.72 million and dividend paid by the Company of Baht 78.63 million

Audit Fee for 2013

(1) Audit Fee

Audit fee of the Company and its subsidiaries for the year 2013 payable to A.M.T. & Associates was:

- Audit Fee of Baht 1,645,000

(The Audit fee of the company and its subsidiaries in 2013 is subject to change pursuant to the actual number of subsidiaries and/or actual workload)

(2) Non-audit Fee: None

Interested investors can study more for the Company's information from FORM 56-1 which had been submitted to SEC at www.sec.or.th or the Company website at www.brookergroup.com

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, 2013, 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, 2013, 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 26, 2014

FINANCIAL STATEMENTS

THE BROOKER GROUP PUBLIC CO LTD AND ITS SUBSIDIARIES
STATEMENTS OF FINANCIAL POSITION
AS AT 31 DECEMBER 2013 AND 2012

(Unit : Baht)

		Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	Note	2013	2012 (Restated)	2013	2012 (Restated)
A S S E T S					
CURRENT ASSETS					
Cash and cash equivalents	3	237,962,838.75	170,644,637.27	126,075,151.44	51,201,027.77
Short-term investments	4	640,280,778.85	519,554,442.50	80,099,832.88	148,546,666.40
Trade accounts receivable - net					
Non-related companies	5	73,453,453.00	22,513,000.00	42,960,500.00	22,042,000.00
Related companies	2.2	24,764,920.40	101,952,044.14	3,890,322.89	4,832,730.86
Accounts receivable - Other					
Non-related companies	6	11,273,284.70	1,090,212.66	538,717.98	466,679.28
Related companies	2.3	-	-	17,778,288.48	31,396,536.65
Loans					
Non-related companies	7	1,782,046.94	5,521,055.02	1,782,046.94	5,521,055.02
Related companies	2.4	-	-	194,087,954.78	64,276,344.54
Other current assets					
Value added tax - net		10,774,975.09	14,200,296.25	1,975,255.79	5,645,777.56
TOTAL CURRENT ASSETS		1,000,292,297.73	835,475,687.84	469,188,071.18	333,928,818.08
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	-	-	130,148,048.66	128,148,078.66
Other investments	10	8,927,966.99	8,927,966.99	8,927,966.99	8,927,966.99
Property, Plant and Equipment - net	11	29,762,637.99	31,617,859.93	29,595,767.90	31,587,568.99
Deferred tax assets	1.6, 16	60,152,456.40	43,260,479.40	35,465,356.88	35,015,993.72
Other non-current assets					
Withholding tax withheld		21,163,667.16	7,350,846.02	18,590,875.96	5,516,718.24
Others		3,746,900.00	3,746,900.00	3,671,300.00	3,671,300.00
TOTAL NON-CURRENT ASSETS		138,753,628.54	109,904,052.34	241,399,316.39	227,867,626.60
TOTAL ASSETS		1,139,045,926.27	945,379,740.18	710,587,387.57	561,796,444.68

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 2013 AND 2012

(Unit : Baht)

		Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	Note	2013	2012 (Restated)	2013	2012 (Restated)
LIABILITIES AND SHAREHOLDERS' EQUITY					
CURRENT LIABILITIES					
Accounts Payable – Trade					
Non-related companies		36,891,166.89	2,724,263.87	6,439,502.89	2,724,263.87
Related companies		2,446,794.44	1,468,663.21	20,593,375.00	1,070,000.00
Accounts Payable – Other					
Non-related companies	12	30,993,063.69	33,755,524.83	25,039,478.44	26,822,886.06
Loan from related companies		-	-	38,000,000.00	-
Accrued corporate income tax		16,252,365.86	1,746,494.90	7,520,236.22	-
Other current liabilities					
Suspense output tax		4,213,468.22	1,841,637.08	3,051,468.22	1,750,637.08
Others		900,847.64	2,519,282.49	785,216.87	2,458,783.05
TOTAL CURRENT LIABILITIES		91,697,706.74	44,055,866.38	101,429,277.64	34,826,570.06
NON-CURRENT LIABILITIES					
Deferred tax liabilities	1.6, 16	6,201,588.48	20,377,732.66	-	4,987,859.52
Employee benefits obligation	13	13,774,813.50	11,717,440.41	12,248,375.90	10,993,193.28
TOTAL NON-CURRENT LIABILITIES		19,976,401.98	32,095,173.07	12,248,375.90	15,981,052.80
TOTAL LIABILITIES		111,674,108.72	76,151,039.45	113,677,653.54	50,807,622.86
SHAREHOLDERS' EQUITY					
Share capital - Baht 0.50 each					
Registered					
- Ordinary share 1,123,178,344 shares in year 2012			561,589,172.00		561,589,172.00
- Ordinary share 1,405,847,286 shares in year 2013		702,923,643.00		702,923,643.00	
Issued and paid up					
- Ordinary share 748,786,063 shares in year 2012		-	374,393,031.50	-	374,393,031.50
- Ordinary share 941,336,570 shares in year 2013		470,668,285.00	-	470,668,285.00	-
Warrants	14	18,505,901.60	18,719,606.60	18,505,901.60	18,719,606.60
Discount on share capital		(29,381,737.57)	(31,445,597.97)	(29,381,737.57)	(31,445,597.97)
Retained earnings					
Appropriated - Legal reserve		25,354,300.66	17,351,576.26	25,354,300.66	17,351,576.26
Unappropriated		495,152,672.79	421,047,085.78	111,762,984.34	131,970,205.43
Other components of shareholders' equity		28,580,837.00	7,967,684.04	-	-
Total Equity of the Parent		1,008,880,259.48	808,033,386.21	596,909,734.03	510,988,821.82
Non-controlling interests		18,491,558.07	61,195,314.52	-	-
Total Shareholders' Equity		1,027,371,817.55	869,228,700.73	596,909,734.03	510,988,821.82
TOTAL LIABILITIES AND SHAREHOLDERS' EQUITY					
		1,139,045,926.27	945,379,740.18	710,587,387.57	561,796,444.68

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 2013 AND 2012

(Unit : Baht)

(Unit : Baht)

		Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	Note	2013	2012 (Restated)	2013	2012 (Restated)
REVENUES					
Services income		524,706,649.98	369,836,829.34	437,807,880.66	153,920,459.25
Unrealized gain in trading securities		-	131,539,556.96	-	29,025,422.60
Gain on sales of trading securities		100,989,496.11	17,672,997.14	-	
Dividend income	9(2)	6,320,020.28	11,983,177.85	53,319,786.00	97,534,276.00
Other income					
Interest income		2,881,992.71	11,503,911.65	9,811,871.42	14,594,649.60
Reversal of allowance for doubtful accounts		64,000.00	1,327,500.00	-	2,269,644.81
Others		3,108,755.09	651,462.44	2,147,209.07	586,905.82
Total revenues	2.1	638,070,914.17	544,515,435.38	503,086,747.15	297,931,358.08
EXPENSES					
Cost of services		156,386,002.23	77,298,167.53	112,423,850.75	86,947,222.23
Administrative expenses		66,645,438.87	80,515,766.16	50,469,228.84	63,290,838.37
Unrealized loss in trading securities	4.4	218,191,718.75	-	83,646,695.82	-
Loss on sales of trading securities		-	-	94,212,703.08	13,375,472.07
Loss on sale of investment in subsidiary	9(1) (3)	-	-	-	15,552,996.40
Financial costs		-	164,409.73	196,767.12	-
Total expenses	2.1	441,223,159.85	157,978,343.42	340,949,245.61	179,166,529.07
Profit (loss) before income tax		196,847,754.32	386,537,091.96	162,137,501.54	118,764,829.01
Income tax expense	1.6, 16	14,815,755.33	(14,213,582.78)	(2,083,013.54)	(3,113,666.40)
NET PROFIT (LOSS)		211,663,509.65	372,323,509.18	160,054,488.00	115,651,162.61
Net income (loss) attributable to :					
Equity holders of the parent		254,367,296.10	313,898,159.84	160,054,488.00	115,651,162.61
Non-controlling interests		(42,703,786.45)	58,425,349.34	-	-
		211,663,509.65	372,323,509.18	160,054,488.00	115,651,162.61
BASIC EARNINGS PER SHARE					
Equity holders of the parent (Baht)	15	0.32	0.42	0.20	0.15
Number of weighted average shares (shares)		792,220,586	748,785,933	792,220,586	748,785,933
DILUTED EARNINGS PER SHARE					
Equity holders of the parent (Baht)	15	0.27	0.42	0.17	0.15
Number of weighted average shares (shares)		925,265,765	754,859,373	925,265,765	754,859,373

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

THE BROOKER GROUP PUBLIC CO LTD AND ITS SUBSIDIARIES
STATEMENTS OF COMPREHENSIVE INCOME
AS AT 31 DECEMBER 2013 AND 2012

(Unit : Baht)

Note	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	2013	2012 (Restated)	2013	2012 (Restated)
Profit (loss) for the years	211,663,509.65	372,323,509.18	160,054,488.00	115,651,162.61
Other comprehensive income (loss)				
Exchange differences on translating foreign operations	20,613,152.96	(4,830,307.49)	-	-
Other comprehensive income (loss) for the years, net of tax	20,613,152.96	(4,830,307.49)	-	-
Total comprehensive income (loss) for the years	232,276,662.61	367,493,201.69	160,054,488.00	115,651,162.61
Total comprehensive income (loss) attributable to :				
Equity holders of the parent	274,980,449.06	309,067,852.35	160,054,488.00	115,651,162.61
Non-controlling interests	(42,703,786.45)	58,425,349.34	-	-
	232,276,662.61	367,493,201.69	160,054,488.00	115,651,162.61

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

STATEMENTS OF CHANGES IN SHAREHOLDERS' EQUITY

CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENT

FOR THE YEARS ENDED 31 DECEMBER 2013 AND 2012

(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	(31,445,897.97)	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
Effect of changes in accounting policy												
- Deferred tax	1.6	-	-	-	-	35,349,834.62	-	-	-	35,349,834.62	-	35,349,834.62
Balance as at January 1, 2012 - Restated		374,392,781.50	18,719,631.60	(31,445,897.97)	11,413,334.81	158,014,331.17	2,072,791.53	10,725,200.00	12,797,991.53	543,882,172.64	900,232.78	544,792,405.42
Changes in equity for 2012												
Ordinary shares of subsidiary issued during the year to non controlling interest	9 (3)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,748,000.00	5,748,000.00
Ordinary shares issued during the year	14.1	250.00	(25.00)	300.00	-	-	-	-	-	525.00	-	525.00
Appropriated to legal reserve		-	-	-	5,938,241.45	(5,938,241.45)	-	-	-	-	-	-
Dividend paid by the Company		-	-	-	-	(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)
Total comprehensive income (loss) for the year (Restated)		-	-	-	-	313,898,159.84	(4,830,307.49)	-	(4,830,307.49)	309,067,852.35	58,425,349.34	367,493,201.69
Ending balance as at December 31, 2012		374,393,031.50	18,719,606.60	(31,445,597.97)	17,351,576.26	421,047,085.78	(2,757,515.96)	10,725,200.00	7,967,684.04	808,033,386.21	61,195,314.52	869,228,700.73

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 2013 AND 2012

(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, 2013 Effect of changes in accounting policy - Deferred tax Balance as at January 1, 2013 - Restated Changes in equity for 2013 Ordinary shares of subsidiary issued during the year to non controlling interest Ordinary shares issued during the year Stock Dividend paid Cash Dividend paid Appropriated to legal reserve Total comprehensive income (loss) for the year Ending balance as at December 31, 2013	1.6	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	
		-	-	22,882,746.74	-	-	-	-	-	22,882,746.74	-	22,882,746.74	
		374,393,031.50	18,719,606.60	(31,445,597.97)	17,351,576.26	421,047,085.78	(2,757,515.96)	10,725,200.00	7,967,684.04	808,033,386.21	61,195,314.52	869,228,700.73	
	9 (4)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30.00	30.00	
	14.1	2,644,724.00	(213,705.00)	2,063,860.40	-	-	-	-	-	4,494,879.40	-	4,494,879.40	
	17	93,630,529.50	-	-	-	(93,630,529.50)	-	-	-	-	-	-	
	17	-	-	-	-	(78,628,455.19)	-	-	-	(78,628,455.19)	-	(78,628,455.19)	
		-	-	-	8,002,724.40	(8,002,724.40)	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	254,367,296.10	20,613,152.96	-	-	20,613,152.96	274,980,449.06	(42,703,786.46)	232,276,662.61
		470,668,285.00	18,505,901.60	(29,381,737.57)	25,354,300.66	495,152,672.79	17,855,637.00	10,725,200.00	-	28,590,837.00	1,008,880,259.48	18,491,556.07	1,027,371,817.55

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, 2013

(Unit : Baht)

	Note	Issued and paid - up share capital	Warrants	Discount on Share capital	Retained earnings (Deficit)		Other components of shareholders' equity	Total
					Appropriated legal reserve	Unappropriated		
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
Effect of changes in accounting policy								
- Deferred tax	1.6	-	-	-	-	33,141,800.60	-	33,141,800.60
Balance as at January 1, 2012 - Restated		374,392,781.50	18,719,631.60	(31,445,897.97)	11,413,334.81	67,184,448.05	-	440,264,297.99
Changes in equity for 2012								
Ordinary shares issued during the year	14.1	250.00	(25.00)	300.00	-	-	-	525.00
Dividend paid		-	-	-	-	(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		-	-	-	-	115,651,162.61	-	115,651,162.61
Ending balance as at December 31, 2012		374,393,031.50	18,719,606.60	(31,445,597.97)	17,351,576.26	131,970,205.43	-	510,988,821.82
Beginning balance as at January 1, 2013		374,393,031.50	18,719,606.60	(31,445,597.97)	17,351,576.26	101,942,071.23	-	480,960,687.62
Effect of changes in accounting policy								
- Deferred tax	1.6	-	-	-	-	30,028,134.20	-	30,028,134.20
Balance as at January 1, 2013 - Restated		374,393,031.50	18,719,606.60	(31,445,597.97)	17,351,576.26	131,970,205.43	-	510,988,821.82
Changes in equity for 2013								
Ordinary shares issued during the year	14.1	2,644,724.00	(213,705.00)	2,063,860.40	-	-	-	4,494,879.40
Stock Dividend paid	17	93,630,529.50	-	-	-	(93,630,529.50)	-	-
Cash Dividend paid	17	-	-	-	-	(78,628,455.19)	-	(78,628,455.19)
Appropriated to legal reserve		-	-	-	8,002,724.40	(8,002,724.40)	-	-
Total comprehensive income (loss) for the year		-	-	-	-	160,054,488.00	-	160,054,488.00
Ending balance as at December 31, 2013		470,668,285.00	18,505,901.60	(29,381,737.57)	25,354,300.66	111,762,984.34	-	596,909,734.03

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 2013 AND 2012

(Unit : Baht)

		Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	Note	2013	2012 (Restated)	2013	2012 (Restated)
CASH FLOWS FROM OPERATING ACTIVITIES :					
Net profit (loss) for the year		211,663,509.65	372,323,509.18	160,054,488.00	115,651,162.61
Adjustments to reconcile net profit to net cash- provided by (used in) operating activities					
Depreciation	11	2,359,010.96	4,508,661.59	2,275,822.81	4,475,629.96
Allowance for doubtful account (reversal)		(64,000.00)	4,744,500.00	-	3,738,355.19
Unrealized loss (gain) in trading securities	4.4	218,191,718.75	(131,539,556.96)	83,646,695.82	(29,025,422.60)
Loss on sales of investment in subsidiaries		-	-	-	15,552,996.40
Loss from equipment written off		84,172.99	144.44	84,172.99	144.44
Dividend received from subsidiaries	9(2)	-	-	(52,504,740.00)	(83,397,900.00)
Settlement of service revenue by ordinary- shares of other company	4.3	(396,348,074.98)	(139,579,364.80)	396,348,074.98)	(122,419,977.80)
Employee benefits	13	2,057,373.09	1,872,830.71	1,255,182.62	1,706,991.15
Income tax expense of current year	16	16,252,365.86	1,746,494.90	7,520,236.22	-
Deferred tax (income) expense	16	(31,068,121.18)	12,467,087.88	(5,437,222.68)	3,113,666.40
Financial costs		-	164,409.73	196,767.12	-
Operating gain (loss) before changes in operating assets and liabilities		23,127,955.14	126,708,716.67	(199,256,672.08)	(90,604,354.25)
Operating assets (increase), decrease					
Short - term Investment	4.3	82,850,253.70	70,648,006.44	406,568,446.50	65,475,709.00
Trade accounts receivable - other parties		(50,940,453.00)	(12,440,892.32)	(20,918,500.00)	(19,671,500.00)
Trade accounts receivable - related parties		77,187,123.74	(97,935,513.73)	942,407.97	(1,253,224.38)
Other accounts receivable - other parties		(10,183,072.04)	203,429.20	(72,038.70)	161,802.10
Other accounts receivable - related parties		-	-	13,618,248.17	(25,894,793.50)
Other current assets		3,425,321.16	(10,867,802.52)	3,670,521.77	(5,621,967.15)
Other non-current assets		698,272.90	8,860,212.44	-	1,510,163.25
Operating liabilities increase, (decrease)					
Trade accounts payable - other parties		34,166,903.02	1,470,127.44	3,715,239.02	1,470,127.44
Trade accounts payable - related parties		978,131.23	278,796.66	19,523,375.00	1,070,000.00
Other accounts payable - other parties		(2,762,461.14)	24,188,423.21	2,327,141.32	22,557,366.49
Other current liabilities		(27,129,638.07)	(7,438,578.32)	(30,619,823.44)	3,352,846.26
Net cash received (paid) from operation		131,418,336.64	103,674,925.17	199,498,345.53	(47,447,824.74)
Payment of interest expense		-	(164,409.73)	(196,767.12)	-
Payment of Corporate income tax		(14,447,094.04)	(7,350,846.02)	(13,074,157.72)	(5,516,718.24)
Net cash provided by (used in) operating activities		116,971,242.60	96,159,669.42	186,227,420.69	(52,964,542.98)

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 2013 AND 2012

(Unit : Baht)

		Consolidated Financial Statement		(Unit : Baht)	
	Note	2013	2012	Separate Financial Statement	
				2013	2012
CASH FLOWS FROM INVESTING ACTIVITIES :					
Investment in subsidiary, (increase) decrease	9 ⁽⁴⁾	-	-	(1,999,970.00)	(9,222,000.00)
Sales on investment in subsidiary		-	-	-	754,603.60
Other investment, (increase) decrease		-	(8,927,966.99)	-	(8,927,966.99)
Purchase of property, plant and equipments	11	(587,962.01)	(277,203.61)	(368,194.71)	(270,355.61)
Loan to other parties	7	3,739,008.08	(2,635,882.31)	3,739,008.08	(2,635,882.31)
Loan to related company	2.4	-	-	(129,811,610.24)	(16,537,084.45)
Dividend received from subsidiaries	9 ⁽²⁾	-	-	52,504,740.00	83,397,900.00
Net cash provide by (used in) investing Activities		3,151,046.07	(11,841,052.91)	(75,936,026.87)	46,559,214.24
CASHFLOWS FROM FINANCING ACTIVITIES					
Loan from related company, increase (decrease)		-	-	38,000,000.00	-
Proceeds from issuance of ordinary shares	14.1	4,494,879.40	525.00	4,494,879.40	525.00
Cash received in advance for exercise warrants	14.1	716,305.64	-	716,305.64	-
Cash received from minority interest from-issuance of ordinary shares in subsidiary	9 ⁽³⁾ (4)	30.00	5,748,000.00	-	-
Dividend paid by the Company		(78,628,455.19)	(44,927,163.78)	(78,628,455.19)	(44,927,163.78)
Dividend paid by subsidiaries to non-controlling interests		-	(3,878,267.60)	-	-
Net cash provided by (used in) financing Activities		(73,417,240.15)	(43,056,906.38)	(35,417,270.15)	(44,926,638.78)
Difference from translation of financial statements		20,613,152.96	(4,830,307.49)	-	-
INCREASE (DECREASE) IN CASH AND CASH EQUIVALENTS – NET		67,318,201.48	36,431,402.64	74,874,123.67	(51,331,967.52)
CASH AND CASH EQUIVALENTS, BEGINNING OF YEARS		170,644,637.27	134,213,234.63	51,201,027.77	102,532,995.29
CASH AND CASH EQUIVALENTS, END OF YEARS		237,962,838.75	170,644,637.27	126,075,151.44	51,201,027.77
OPERATING AND INVESTMENT ACTIVITIES NOT AFFECTING CASH					
Increase (decrease) in dividend receivable from subsidiaries		-	-	-	17,454,551.87
Settlement of service revenue by ordinary shares – of other company	4.3	396,348,074.98	139,579,364.80	396,348,074.98	122,419,977.80
Stock Dividend Paid	17	93,630,529.50	-	93,630,529.50	

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, 2013**

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 business and financial 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, 2013 and 2012, 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, 2013 and 2012 amount of Baht 407.14 million and Baht 369.08 million respectively, (equivalent to 35.74% and 39.04% respectively of total assets in the consolidated financial statement), total liabilities amount of Baht 24.25 million and Baht 6.80 million respectively (equivalent to 21.71% and 8.93% respectively of total liabilities in the consolidated financial statement) and net loss for the years then ended, amount of Baht 6.40 million and net profit Baht 203.42 million respectively (equivalent to 2.52% of net loss and 64.80% of net profit 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>2013</u>	<u>2012</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	99.99
Brooker Planner Co., Ltd (4) (Formerly known as "Brooker Consulting Co.,Ltd.")	Business consultant	Share holding and joint directors	Thailand	99.99	99.99
Brooker Corporate Advisory Co., Ltd	Business consultant and Investment in other companies	Share holding and joint directors	Thailand	99.99	99.99
Brooker Investment Advisory Securities Co.,Ltd. (1)	Financial consultant	Share holding and joint directors	Thailand	99.99	-
Brooker International Company Limited	Financial consultant for overseas clients	Share holding and joint directors	Hong Kong	100.00	100.00
Brooker Advisory Company Limited (2)	Financial consultant for overseas clients	Share holding and joint directors	British Virgin Island	-	-
Brooker Dunn Asset Advisory Limited	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	Joint directors	Thailand	-	-
Brooker Sukhothai Fund	Fund	Joint directors	British Virgin Island	-	-
M.C.L. Company Limited	Real estate, Renting	Joint directors	Thailand	-	-
M.C.L. Property Co., Ltd.	Real estate, Consultancy	Joint directors	Thailand	-	-
MAC Capital Advisors Limited (3)	Independent global investment banking and brokerage from the Middle East	Joint directors	Castries, St. Lucia	-	-

- (1) On January 21, 2013, the Company invested in the ordinary shares the Brooker Investment Advisory Securities Co., Ltd. (a subsidiary) amounting to Baht 1,999,970 which represents 99.99% of the total ordinary shares. The registered share of the subsidiary is Baht 2 million or 200,000 shares at Baht 10 each par value.
- (2) On May 1, 2013, Brooker Advisory Limited has been registered for liquidation in foreign country.
- (3) On April 15, 2013, Brooker Group Co., Ltd. and MAC Capital Advisors Limited had their service agreement expired and did not have it renewed.
- (4) On August 29, 2013 the name of Brooker Consulting Co., Ltd. had been changed to Brooker Planner Co., Ltd.

1.4 ADOPTION OF NEW FINANCIAL REPORTING STANDARDS

1.4.1 Financial reporting standards which are effective for the current year

During the period, the Company has adopted the revised and new financial reporting standards issued by the Federation of Accounting Professions which are effective for financial statements periods beginning on or after January 1, 2013 as follows;

TAS 12	Income Taxes
TAS 21 (revised 2009)	The Effects of Changes in Foreign Exchange Rates
TFRS 8	Operation Segments

The adoptions of the above financial reporting standards in the current year do not have material effect on the financial statements except for those mentioned in the notes 1.6 to the financial statements.

1.4.2 Financial reporting standards which are not effective for the current year

Since year 2010 until the end of year 2013, the Federation of Accounting Professions has issued the revised and new accounting standard, financial reporting standards, accounting standard interpretation and financial reporting standard interpretations, which are effective for financial statements period beginning on or after January 1 in the year indicated as follows:

	<u>Year effective</u>
Accounting Standard	
TAS 1 Presentation of Financial Statements (revised 2012)	2014
TAS 12 Income Taxes (revised 2012)	2014
TAS 17 Leases (revised 2012)	2014
TAS 18 Revenue (revised 2012)	2014
TAS 24 Related Party Disclosures (revised 2012)	2014
TAS 28 Investments in Associates (revised 2012)	2014
TAS 31 Interests in Joint Venture (revised 2012)	2014
TAS 34 Interim Financial Reporting (revised 2012)	2014
Financial Reporting Standard	
TFRS 2 Share - Based Payments (revised 2012)	2014
TFRS 3 Business Combinations (revised 2012)	2014
TFRS 4 Insurance Contracts (revised 2012)	2016
TFRS 5 Non - current Assets Held for Sale and Discontinued Operations (revised 2012)	2014
TFRS 8 Operating Segments (revised 2012)	2014
Accounting Standard Interpretations	
TSIC 15 Operating Leases - Incentives	2014
TSIC 27 Evaluating the Substance of Transactions Involving the Legal Form of a Lease	2014
TSIC 29 Service Concession Arrangements: Disclosures	2014
TSIC 32 Intangible Assets - Web Site Costs	2014

Financial Reporting Standard Interpretations

TFRIC 1	Changes in Existing Decommissioning, Restoration and Similar Liabilities	2014
TFRIC 4	Determining whether an Arrangements contains a Lease	2014
TFRIC 5	Rights to Interests arising from Decommissioning, Restoration and Environmental Rehabilitation	2014
TFRIC 7	Applying the Restatement Approach under TAS 29 Financial Reporting in Hyperinflationary Economies	2014
TFRIC 10	Interim Financial Reporting and Impairment	2014
TFRIC 12	Service Concession Arrangements	2014
TFRIC 13	Customer Loyalty Programmers	2014
TFRIC 17	Distributions of Non - cash Assets to Owners	2014
TFRIC 18	Transfers of Assets from Customers	2014

The management of the Company has assessed that TAS 1 (revised 2012), TAS 12 (revised 2012), TAS 17 (revised 2012), TAS 18 (revised 2012), TAS 24 (revised 2012), TAS 34 (revised 2012) and TFRS 8 (revised 2012) will not have material impact on the financial statements when it is applied. For the other TAS, TFRS, TSIC and TFRIC are not relevant to the Company's business, therefore they do not have impact on the financial statement when they are 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 expense for the year comprises current and deferred tax. Current and deferred taxes are recognized in profit or loss except to the extent that they relate to business combination or items recognized directly in equity or in other comprehensive income.

Current tax is the expected tax payable or receivable on the taxable income or loss for the year, using tax rates enacted or substantively enacted at the reporting date.

Deferred tax is recognized in respect of temporary differences between the carrying amounts of assets and liabilities at the reporting date and tax base of the relating assets and liabilities.

Deferred tax is measured at the tax rates that are expected to be applied to the temporary differences when they reverse, using tax rates enacted or substantively enacted at the reporting date.

A deferred tax asset is recognized to the extent that it is probable that future taxable profits will be available against which the temporary differences can be utilized. Deferred tax assets are reviewed at each reporting date and reduced to the extent that it is no longer probable that the related tax benefit will be realized.

In year 2013, there is a change of the accounting policy because previously the Company and its subsidiaries did not recognized deferred income tax. Effects of the change in accounting policy are disclosed in note 1.6 to the financial statements.

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.

1.6 Cumulative effect of the change in accounting policies.

During the year, the Company and its subsidiaries made the change described in note 1.4 to the financial statements to its significant accounting policies, as a result of the adoption of TAS 12 Income Taxes. The cumulative effect of the change in the accounting policies has been separately presented in the statements of changes in shareholders' equity.

The monetary amount of the adjustments that affect the statement of financial positions as at December 31, 2012 and January 1, 2012 are as follows:

(Unit : Baht)

	Consolidated financial statements					
	As at December 31, 2012			As at January 1, 2012		
	As previously reported	Effects from Change of Accounting policy	Adjusted	As previously reported	Effects from Change of Accounting policy	Adjusted
ASSETS						
Deferred tax assets	-	43,260,479.40	43,260,479.40	-	43,130,552.78	43,130,552.78
Deferred tax liabilities	-	20,377,732.66	20,377,732.66	-	7,780,718.16	7,780,718.16
Shareholders' Equities						
Retained earnings						
- Unappropriated	398,164,339.04	22,882,746.74	421,047,085.78	122,664,496.55	35,349,834.62	158,014,331.17

(Unit : Baht)

	Separate financial statements					
	As at December 31, 2012			As at January 1, 2012		
	As previously reported	Effects from Change of Accounting policy	Adjusted	As previously reported	Effects from Change of Accounting policy	Adjusted
ASSETS						
Deferred tax assets	-	35,015,993.72	35,015,993.72	-	33,141,800.60	33,141,800.60
Deferred tax liabilities	-	4,987,859.52	4,987,859.52	-	-	-
Shareholders' Equities						
Retained earnings						
- Unappropriated	101,942,071.23	30,028,134.20	131,970,205.43	34,042,647.45	33,141,800.60	67,184,448.05

The monetary amount of the adjustments that affect the statements of income for the year ended December 31, 2012 is as follows:

(Unit : Baht)

	For the years ended December 31, 2012					
	Consolidated financial statements			Separate financial statements		
	As previously reported	Effects from Change of Accounting policy	Adjusted	As previously reported	Effects from Change of Accounting policy	Adjusted
Income tax expense	1,746,494.90	12,467,087.88	14,213,582.78	-	3,113,666.40	3,113,666.40
Profit (loss) for the year	326,365,247.72	(12,467,087.88)	313,898,159.84	118,764,829.01	(3,113,666.40)	115,651,162.61
Earnings (loss) per share	0.44	(0.02)	0.42	0.16	(0.01)	0.15

Effects from change of accounting policy to statement of income for the year ended December 31, 2013 is as follows:

	BAHT	
	Consolidated financial statements	Separate financial statements
	2013	2013
Profit (loss) for the year before the change of accounting policy	223,299,174.91	154,617,265.32
Income tax (increase) decrease	31,068,121.19	5,437,222.68
Profit (loss) for the year after the change of accounting policy	254,367,296.10	160,054,488.00
Earnings per share increase (Baht)	0.04	0.01

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
	2013	2012	2013	2012	
Related companies					
Service income	666	118,764	255	691	At the rate determined under the contract
Rental income	117	145	117	145	At the rate determined under the contract
Management income	47,356	-	-	-	At the rate determined under the contract
Other	202	-	202	-	At the rate determined under the contract
Subsidiary companies					
Service income	-	-	11,600	13,479	At the rate determined under the contract
Rental income	-	-	877	835	At the rate determined under the contract
Interest income	-	-	7,106	3,195	At the interest rate 5.40% p.a.
Dividend income	-	-	52,505	93,625	At the announced rate
Consulting fee	-	-	78,193	29,528	At the rate determined under the contract

Management remuneration comprised of salary, bonus, life insurance premium, board of directors meeting allowance and directors compensation etc. for the years ended December 31, 2013 and 2012 are as follow;

	BAHT			
	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	2013	2012	2013	2012
Benefits – short-term	36,257,596.60	38,192,095.02	36,257,596.60	38,192,095.02
Benefits – after retirement	13,834,860.00	12,799,180.00	13,834,860.00	12,799,180.00
Benefits – long-term	-	-	-	-
Total	50,092,456.60	50,991,275.02	50,092,456.60	50,991,275.02

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, 2013	December 31, 2012	December 31, 2013	December 31, 2012
TRADE ACCOUNTS RECEIVABLE – RELATED COMPANIES				
Subsidiary companies				
Brooker Investment Advisory Securities Co.,Ltd.	-	-	244,100.46	-
Binswanger Brooker (Thailand) Limited	-	-	2,609,867.81	870,681.68
Brooker Capital Company Limited	-	-	344,095.17	2,395,390.28
Brooker Planner Company Limited	-	-	146,559.45	293,086.80
Brooker Corporate Advisory Company Limited	-	-	545,700.00	1,273,300.00
Total	-	-	3,890,322.89	4,832,458.76
Less : Allowance for doubtful account	-	-	-	-
Net	-	-	3,890,322.89	4,832,458.76
Related companies				
MAC Capital Advisors Limited	-	272.10	-	272.10
Brooker Sukhothai Fund Limited	24,764,920.40	101,951,772.04	-	-
Total amounts due from related companies	24,764,920.40	101,952,044.14	3,890,322.89	4,832,730.86

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, 2013	December 31, 2012	December 31, 2013	December 31, 2012
Not yet due	19,651,710.33	98,116,873.27	939,435.97	1,272,523.51
Overdue Less than 30 days	2,471,172.03	1,889,423.81	448,872.73	1,271,995.99
30 - 59 days	2,642,038.04	1,945,747.06	326,781.51	1,125,347.08
60 - 89 days	-	-	144,864.71	326,954.21
90 - 365 days	-	-	1,305,032.51	835,910.07
Over 365 days	-	-	725,335.46	-
Total	24,764,920.40	101,952,044.14	3,890,322.89	4,832,730.86
Less : Allowance for doubtful account	-	-	-	-
Trade accounts receivable – related companies - net	24,764,920.40	101,952,044.14	3,890,322.89	4,832,730.86

2.3 OTHER ACCOUNTS RECEIVABLE – RELATED COMPANIES

(Unit : Baht)

	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	December 31, 2013	December 31, 2012	December 31, 2013	December 31, 2012
<u>UNBILLED RECEIVABLES – RELATED COMPANIES</u>				
<u>Subsidiary companies</u>				
Brooker International Company Limited	-	-	225,393.53	17,454,551.87
Brooker Investment Advisory Securities Co.,Ltd.	-	-	8,787.94	-
Brooker Planner Co., Ltd.	-	-	3,896,033.40	-
Brooker Capital Company Limited	-	-	-	408,886.38
Brooker Corporate Advisory Co., Ltd.	-	-	100,804.75	754,404.68
Total Unbilled Receivable - related companies	-	-	4,231,019.62	18,617,842.93
<u>ADVANCE – RELATED COMPANIES</u>				
<u>Subsidiary companies</u>				
Brooker Investment Advisory Securities Co.,Ltd.	-	-	417.35	-
Binswanger Brooker (Thailand) Limited	-	-	3,075,465.39	1,227,389.64
Brooker Capital Company Limited	-	-	10,215,611.81	10,075,211.82
Brooker Planner Co., Ltd.	-	-	254,724.31	1,476,092.26
Brooker Corporate Advisory Co., Ltd.	-	-	1,050.00	-
Total Advance - related companies	-	-	13,547,268.86	12,778,693.72
Total Other Accounts Receivable – related companies	-	-	17,778,288.48	31,396,536.65

2.4 LOANS TO RELATED COMPANIES

(Unit : Baht)

	Separate Financial Statement				Policy on Borrowing Cost
	December 31, 2012	Increase	Decrease	December 31, 2013	
Subsidiary companies					
Brooker International Company Limited	-	37,475,030.12	-	37,475,030.12	5.40% p.a.
Brooker Capital Co.,Ltd	28,789,260.09	20,000,000.00	(48,789,260.09)	-	5.40% p.a.
Brooker Investment Advisory Securities Co.,Ltd.	-	1,800,000.00	-	1,800,000.00	5.40% p.a.
Brooker Corporate Advisory Co., Ltd	35,487,084.45	-	(29,934,159.79)	5,552,924.66	5.40% p.a.
Brooker Planner Co.,Ltd	-	149,260,000.00	-	149,260,000.00	5.40% p.a.
Total loans to related companies	64,276,344.54	208,535,030.12	(78,723,419.88)	194,087,954.78	

3. CASH AND CASH EQUIVALENTS

As at December 31, 2013 and 2012, cash and cash equivalents are as follow;

(Unit : Baht)

	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	December 31, 2013	December 31, 2012	December 31, 2013	December 31, 2012
Cash	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00
Current and saving account deposits	207,942,838.75	155,401,076.99	96,055,151.44	35,957,467.49
Fixed deposit with maturity dates not longer than 3 months	30,000,000.00	15,223,560.28	30,000,000.00	15,223,560.28
Total cash and cash equivalents	237,962,838.75	170,644,637.27	126,075,151.44	51,201,027.77

4. TEMPORARY INVESTMENTS

As at December 31, 2013 and 2012, the investment in trading securities are as follows :-

(Unit : Baht)

	December 31, 2013			December 31, 2012		
	Cost	Fair Value	Unrealized Gain(Loss)	Cost	Fair Value	Unrealized Gain(Loss)
4.1 The Company						
Investment in						
- Trading securities	138,817,438.95	80,099,832.88	(58,717,606.07)	123,617,576.65	148,546,666.40	24,929,089.75
4.2 Subsidiary Company						
Investment in						
- Trading securities	357,891,908.96	295,938,725.67	(61,953,183.29)	109,227,566.20	185,026,668.04	75,799,101.84
- Brooker Sukhothai Fund	203,438,823.69	264,242,220.30	60,803,396.61	128,384,973.65	185,981,108.06	57,596,134.41
Total subsidiary	561,330,732.65	560,180,945.97	(1,149,786.68)	237,612,539.85	371,007,776.10	133,395,236.25
Total temporary investments	700,148,171.60	640,280,778.85	(59,867,392.75)	361,230,116.50	519,554,442.50	158,324,326.00

4.3 The acquisitions and disposals of trading securities during the years ended December 31, 2013 is as follow;

(Unit : Baht)

	Consolidated Financial Statement	Separate Financial Statement
- Securities acquired from settlement of service income	396,348,074.98	396,348,074.98
- Securities acquired	389,780,221.08	49,185,442.15
- Securities disposed	(472,630,474.78)	(455,753,888.65)

During year 2013 the Company has received their service income payment from a client by the client's share capital which is market securities. The Company has realized such service income at fair value of Baht 396,348,074.98. The Company has already received the shares into their investment portfolio.

4.4 The transactions of unrealized gain (loss) on trading securities during the year ended December 31, 2013 are as follow;

(Unit : Baht)

	Consolidated Financial Statement	Separate Financial Statement
Beginning balance	158,324,326.00	24,929,089.75
Transactions during the year	(218,191,718.75)	(83,646,695.82)
Ending balance	(59,867,392.75)	(58,717,606.07)

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, 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	33.1701	132,748,671.10
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	33.1701	8,292,525.00
As of December 31, 2012	2,078.739		5,036,256.04		141,041,196.10
As adjusted January 1, 2013	(6.274)	2,943.97	(18,470.49)		
As of January 31, 2013	2,072.465	2,421.17	5,017,785.55		
Invested on November 22, 2013	545.828	3,446.40	1,881,140.00	33.1701	62,397,627.59
As of December 31, 2013	2,618.293	2,634.89	6,898,925.55		203,438,823.69

* Weighted average price

** Exchange rate as at December 27, 2013

5. TRADE ACCOUNTS RECEIVABLE – OTHER COMPANIES

As at December 31, 2013 and 2012, the outstanding balance of trade accounts receivable are classified by aging as follows :-

(Unit : Baht)

	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	December 31, 2013	December 31, 2012	December 31, 2013	December 31, 2012
Trade accounts receivable - Other parties				
Not yet due	61,872,001.00	160,500.00	42,800,000.00	-
Overdue				
Less than 30 days	1,841,501.00	22,092,000.00	160,500.00	21,881,500.00
30 - 59 days	1,520,501.00	210,500.00	-	160,500.00
60 - 89 days	1,520,501.00	50,000.00	-	-
90 - 365 days	6,698,949.00	-	-	-
Over 365 days	2,505,592.25	2,505,592.25	1,382,092.25	1,382,092.25
Total	75,959,045.25	25,018,592.25	44,342,592.25	23,424,092.25
Less : Allowance for doubtful accounts	(2,505,592.25)	(2,505,592.25)	(1,382,092.25)	(1,382,092.25)
Net	73,453,453.00	22,513,000.00	42,960,500.00	22,042,000.00

Movement of the allowance for doubtful accounts – Accounts receivable-others during the year ended December 31, 2013 is as follows;

(Unit : Baht)

	Consolidated Financial Statement	Separate Financial Statement
Balance at beginning of the year	2,505,592.25	1,382,092.25
Additional during the year (includes suspense output tax)	-	-
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)

	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	December 31, 2013	December 31, 2012	December 31, 2013	December 31, 2012
OTHER COMPANIES				
Unbilled Receivable – other	249,534.25	146,816.38	249,534.25	146,816.38
Advance Payment – other *	9,960,920.00	3,000.00	7,200.00	3,000.00
Prepaid Expenses – other	1,062,830.45	940,396.28	281,983.73	316,862.90
Total Other Account Receivable - other company	11,273,284.70	1,090,212.66	538,717.98	466,679.28

* This was advance payment of the subsidiary (Brooker Capital Co., Ltd) paid for acquisition of share increase of a listed company amounted to Baht 9 million which was not received the allotted share increase, and the subsidiary received its refund in January 2014.

7. LOANS TO OTHERS

(Unit : Baht)

	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	December 31, 2013	December 31, 2012	December 31, 2013	December 31, 2012
Thammapipat Co.,Ltd. ⁽¹⁾	1,782,046.94	5,521,055.02	1,782,046.94	5,521,055.02
Apex Development public company limited	27,372,500.00	27,372,500.00	27,372,500.00	27,372,500.00
Kingdom Property company limited	5,008,000.00	5,008,000.00	5,008,000.00	5,008,000.00
Total	34,162,546.94	37,901,555.02	34,162,546.94	37,901,555.02
Less : Allowance for doubtful accounts	(32,380,500.00)	(32,380,500.00)	(32,380,500.00)	(32,380,500.00)
Total loans to other companies	1,782,046.94	5,521,055.02	1,782,046.94	5,521,055.02

The transactions of loans to others during the year ended December 31, 2013 are as follow;

(Unit : Baht)

	Separate Financial Statement				Policy on Borrowing Cost
	December 31, 2012	Increase	Decrease	December 31, 2013	
Other company					
Thammapipat Co.,Ltd. ⁽¹⁾	5,521,055.02	-	(3,739,008.08)	1,782,046.94	15.00% p.a.
Apex Development public company limited	27,372,500.00	-	-	27,372,500.00	15.00% p.a.
Kingdom Property company limited	5,008,000.00	-	-	5,008,000.00	10.00% p.a.
Total	37,901,555.02	-	(3,739,008.08)	34,162,546.94	
Less : Allowance for doubtful accounts	(32,380,500.00)	-	-	(32,380,500.00)	
Total loans to other companies	5,521,055.02	-	(3,739,008.08)	1,782,046.94	

- (1) In November 2013, the outstanding 3 installment loans amounting to Baht 2.6 which due in November 2013 had been reschedule to be 3 installments, due in January 2014, and increased interest rate from 13% to 15% p.a.

The collateral of the loan is the same assets which is 5 condominium units which appraised value by an independent appraiser on January 1, 2012 –approximately at Baht 11 million. The Company also has co-guarantee from 2 companies and a director of one of the guarantor's companies. On January 22, 2014 the loan and interest has been settled.

8. DEPOSIT WITH RESTRICTION

As at December 31, 2013 and 2012, deposit with restriction is as follow;

(Unit : Baht)

	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	December 31, 2013	December 31, 2012	December 31, 2013	December 31, 2012
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, 2013 and 2012, the Company's investments in its subsidiary companies are as follows :-

(Unit : Thousand Baht)

Name of Company	Type of Business	Paid-up Share Capital		Shareholding		Investments					
		December 31		December 31		Cost Method		Net Book Value		Allowance for Impairment of Subsidiaries Investment	
		2013		2012		2013		2013		2013	
		(Baht)	(Baht)	%	%	2013	2012	2013	2012	2013	2012
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	2,992	3,016	(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	100,979	115,200	(21,431)	(21,431)
Binswanger Brooker (Thailand) Limited (3)	Real estate brokerage and consultancy	22.87 mil	22.87 mil	99.99	99.99	9,222	9,222	16,368	(943)	(4,251)	(4,251)
Brooker Planner Co.,Ltd. (1) (Formerly known as "Brooker Consulting Co.,Ltd.")	Business consultant	43.38 mil	43.38 mil	99.99	99.99	-	-	-	-	-	-
Brooker Corporate Advisory Co., Ltd.	Business consultant	6.02 mil	6.02 mil	99.99	99.99	6,011	6,011	16,317	19,263	-	-
Brooker Investment Advisory Securities Co., Ltd. (4)	Financial consultant	2.00 mil	-	99.99	-	2,000	-	(1,743)	-	-	-
Brooker International Co., Ltd. (2)	Business consultant for foreign clients	US Dollar 600,000	US Dollar 600,000	100.00	100.00	17,844	17,844	362,756	344,656	-	-
Investment in subsidiaries						157,090	155,090	<u>497,669</u>	<u>481,192</u>	<u>(26,942)</u>	<u>(26,942)</u>
Less Allowance for Impairment						(26,942)	(26,942)				
Net Investments in subsidiary companies - The Company Only						<u>130,148</u>	<u>128,148</u>				

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

On August 29, 2013 the name of Brooker Consulting Co., Ltd. had been changed to Brooker Planner Co., Ltd.

- (2) In 2012, the Company has realized interim dividend income of a foreign subsidiary amounting to Baht 83,397,900.00. In 2013 the Company had received interim dividend from a foreign subsidiary amounting to Baht 52,504,740.00
- (3) On July 2, 2012 the Company had sold the 449,994 ordinary 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%.
- (4) On January 21, 2013, the Company invested in the ordinary shares the Brooker Investment Advisory Securities Co., Ltd. (a subsidiary) amounting to Baht 1,999,970 which represents 99.99% of the total ordinary shares. The registered share of the subsidiary is Baht 2 million or 200,000 shares at Baht 10 each. On November 1, 2013 the SEC had approved the subsidiary to operate the investment advisor business in security.

10. OTHER INVESTMENTS

As at December 31, 2013 and 2012, the Company has invested in other investment as follows;

(Unit :Baht)

Other Investment - Other	Type of business	Consolidated Financial Statement and Separate Financial Statement	
		December 31, 2013	December 31, 2012
Apex Development Public Company Limited	Real estate development	54,253,964.45	54,253,964.45
Less : Allowance for impairment		(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, 2013 is as follow;

(Unit : Baht)

	Consolidated Financial Statement	Separate Financial Statement
Balance as at January 1, 2013	45,325,997.46	45,325,997.46
Adjustment –decrease during the year	-	-
Balance as at December 31, 2013	45,325,997.46	45,325,997.46

11. Property, Plant and Equipment

As at December 31, 2013 and 2012, 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, 2013	40,884,000.00	13,317,846.05	828,080.29	5,115,906.22	4,680,000.00	360,728.90	65,186,561.46
Additions	-	23,141.25	31,239.81	533,580.95	-	-	587,962.01
Disposals/ written-off	-	-	(1,579.44)	(459,938.09)	-	-	(461,517.53)
At December 31, 2013	40,884,000.00	13,340,987.30	857,740.66	5,189,549.08	4,680,000.00	360,728.90	65,313,005.94
ACCUMULATED DEPRECIATION							
At January 1, 2013	10,038,286.19	13,310,390.11	801,742.69	4,393,681.30	4,679,998.00	344,603.24	33,568,701.53
Additions	2,044,200.00	8,586.61	13,538.94	276,560.75	-	16,124.66	2,359,010.96
Disposals	-	-	(1,578.44)	(375,766.10)	-	-	(377,344.54)
At December 31, 2013	12,082,486.19	13,318,976.72	813,703.19	4,294,475.95	4,679,998.00	360,727.90	35,550,367.95
Property, plant and equipment – net							
At January 1, 2013	30,845,713.81	7,455.94	26,337.60	722,224.92	2.00	16,125.66	31,617,859.93
At December 31, 2013	28,801,513.81	22,010.58	44,037.47	895,073.13	2.00	1.00	29,762,637.99
Depreciation included in statement income for the year ended ;							
December 31, 2012							4,508,661.59
December 31, 2013							2,359,010.96

(Unit : Baht)

Separate Financial Statement							
	Buildings	Furniture and Fixture	Office Equipment	Computer	Vehicles	Web site Development	Total
COST							
At January 1, 2013	40,884,000.00	13,317,846.05	803,888.79	4,758,912.22	4,680,000.00	230,728.90	64,675,375.96
Additions	-	23,141.25	31,239.81	313,813.65	-	-	368,194.71
Disposals/ written-off	-	-	(1,579.44)	(459,938.09)	-	-	(461,517.53)
At December 31, 2013	40,884,000.00	13,340,987.30	833,549.16	4,612,787.78	4,680,000.00	230,728.90	64,582,053.14
ACCUMULATED DEPRECIATION							
At January 1, 2013	10,038,286.19	13,310,390.11	780,828.76	4,047,576.01	4,679,998.00	230,727.90	33,087,806.97
Additions	2,044,200.00	8,586.61	11,690.34	211,345.86	-	-	2,275,822.81
Disposals	-	-	(1,578.44)	(375,766.10)	-	-	(377,344.54)
At December 31, 2013	12,082,486.19	13,318,976.72	790,940.66	3,883,155.77	4,679,998.00	230,727.90	34,986,285.24
Property, plant and equipment – net							
At January 1, 2013	30,845,713.81	7,455.94	23,060.03	711,336.21	2.00	1.00	31,587,568.99
At December 31, 2013	28,801,513.81	22,010.58	42,608.50	729,632.01	2.00	1.00	29,595,767.90
Depreciation included in statement income for the year ended ;							
December 31, 2012							4,475,629.96
December 31, 2013							2,275,822.81

12. OTHER ACCOUNTS PAYABLE – OTHER COMPANIES

(Unit : Baht)

	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	December 31, 2013	December 31, 2012	December 31, 2013	December 31, 2012
OTHER COMPANIES				
Other accounts payable – other	423,918.79	145,093.44	398,238.79	119,413.44
Unearned income – other	98,023.85	104,982.35	98,023.85	104,982.35
Accrued Expenses – other	30,471,121.05	33,505,449.04	24,543,215.80	26,598,490.27
Total Other Account Payable - other company	30,993,063.69	33,755,524.83	25,039,478.44	26,822,886.06

13. EMPLOYEE BENEFITS OBLIGATION

Movements in the present value of the provision under defined benefit obligation for the years ended December 31, 2013 and 2012 were as follows:

	(Unit : Baht)			
	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	December 31, 2013	December 31, 2012	December 31, 2013	December 31, 2012
Employee benefits obligation as of				
beginning of year	11,717,440.41	9,844,609.70	10,993,193.28	9,286,202.13
Current service cost and interest cost	2,057,373.09	1,872,830.71	1,255,182.62	1,706,991.15
Gain (loss) from estimate of actuarial assumptions	-	-	-	-
Employee benefits obligation as of				
ending of year	13,774,813.50	11,717,440.41	12,248,375.90	10,993,193.28

Expenses recognized in gain or loss for the year ended December 31, 2013 and 2012 are as follow;

	(Unit : Baht)			
	For the year ended December 31			
	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	2013	2012	2013	2012
Current service cost	1,588,675.48	1,479,046.32	815,454.89	1,335,543.06
Interest cost	468,697.61	393,784.39	439,727.73	371,448.09
Total	2,057,373.09	1,872,830.71	1,255,182.62	1,706,991.15

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, 2013 and 2012 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

14. WARRANTS

14.1 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 April 26, 2013, the Company changed the exercise price from Baht 1.05 to Baht 1.047 and the numbers of warrants to purchase an ordinary share from 1:1 to 1: 1.004 (according to the below table). On June 6, 2013, the Company registered the share increase of 1,500,000 shares at Baht 0.50 per share to accommodate the exercise of the warrant rights according to the change.

On June 30, 2013, shareholders exercised their warrant rights to purchase the allotted ordinary shares for 297,000 units to receive 298,188 units of rights at the exercise price of Baht 1.047 per share totaling Baht 312,203.52. The Company registered the share increase and the paid-up shares with the Ministry of Commerce on July 4, 2013. The remaining of warrants which have not been exercised are 374,095,132 units.

On September 23, 2013, the Company changed the exercise price from Baht 1.047 to Baht 0.838 and the numbers of warrants to purchase an ordinary share from 1:1.004 to 1: 1.255 (according to the below table). On October 4, 2013, the Company registered the share increase of 93,897,879 shares at Baht 0.50 per share to accommodate the exercise of the warrant rights according to the change.

On September 30, 2013, shareholders exercised their warrant rights to purchase the allotted ordinary shares for 3,977,100 units to receive 4,991,260 units of rights at the exercise price of Baht 0.838 per share totaling Baht 4,182,675.88. The Company registered the share increase and the paid-up shares with the Ministry of Commerce on October 4, 2013. The remaining of warrants which have not been exercised are 370,118,032 units.

On December 27, 2013, shareholders exercised their warrant rights to purchase the allotted ordinary shares for 681,100 units to receive 854,780 units of rights at the exercise price of Baht 0.838 per share totaling Baht 716,305.64. The Company registered the share increase and the paid-up shares with the Ministry of Commerce on January 7, 2014. The remaining of warrants which have not been exercised are 369,436,932 units.

As of December 31, 2013, the exercised warrants and unexercised warrants balance are as follows;

	Number of units
	<u>BROOK-W4</u>
Allotted warrants	374,392,632
<u>Less</u> : Exercised and converted to ordinary	
Shares as of December 31, 2013	(4,274,600)
Balance of allotted warrants	<u>370,118,032</u>
Duration of the warrants (Year)	5
Exercise rate (units : share) (former 1:1), (former 1:1.004)	1 : 1.255
Exercise price to buy 1 ordinary share (Baht) (former Baht 1.05), (former Baht 1.047)	Baht 0.838
First exercise date	Sep 30, 2011
Last exercise date	Aug 08, 2016

15. 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	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012
	Thousand Baht	Thousand Baht	Thousand Shares	Thousand Shares	Baht	Baht
Basic earnings (loss) per share		(Restated)				(Restated)
Net earnings (loss)	254,367	313,898	792,221	748,786	0.32	0.42
Effect of dilutive potential ordinary shares						
Warrants						
370,118,032 units						
(2012 : 374,392,132 units)	-	-	133,045	6,073	-	-
Diluted earnings (loss) per share						
Net earnings (loss) of ordinary shareholders						
(assuming conversion of potential ordinary shares to ordinary shares)	254,367	313,898	925,266	754,859	0.27	0.42

	Separate Financial Statement					
	For the year ended 31 December					
	Net earnings (loss)		Weighted average number of ordinary shares		Earning (loss) per share	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012
	Thousand Baht	Thousand Baht	Thousand Shares	Thousand Shares	Baht	Baht
Basic earnings (loss) per share		(Restated)				(Restated)
Net earnings (loss)	160,054	115,651	792,221	748,786	0.20	0.15
Effect of dilutive potential ordinary shares						
Warrants						
370,118,032 units						
(2012 : 374,392,132 units)	-	-	133,045	6,073	-	-
Diluted earnings (loss) per share						
Net earnings (loss) of ordinary shareholders						
(assuming conversion of potential ordinary shares to ordinary shares)	160,054	115,651	925,266	754,859	0.17	0.15

16. 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. The tax rate using for computing deferred tax is 20%.

Income tax expenses for the years ended December 31, 2013 and 2012 are made up as follows:

	BAHT			
	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	2013	2012	2013	2012
	(Restated)		(Restated)	
Current income tax :				
Corporate income tax charge	16,252,365.86	1,746,494.90	7,520,236.22	-
Deferred tax :				
Relating to origination and reversal				
of temporary differences	(31,068,121.19)	12,467,087.88	(5,437,222.68)	3,113,666.40
Effects to deferred tax from change				
of income tax rates	-	-	-	-
Income tax expense reported in the statements of income	(14,815,755.33)	14,213,582.78	2,083,013.54	3,113,666.40

The reconciliation of the income tax expense and the result of the multiplying of the accounting profit with tax rate for the years ended December 31, 2013 and 2012 are presented as the following:

	BAHT			
	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	2013	2012	2013	2012
Accounting profit before corporate income tax	196,847,754.32	386,537,091.96	162,137,501.54	118,764,829.01
Corporate income tax rates	20%	23%	20%	23%
Accounting profit before corporate income tax				
Mutiply by tax rates	39,369,550.86	1,746,494.90	32,427,500.31	-
Effects to deferred tax from				
change of income tax rates	(31,068,121.19)	12,467,087.88	(5,437,222.68)	3,113,666.40
Income tax effects that is nondeductible in calculation of profit::				
- Revenue exempted in tax calculation	(32,982,733.54)	-	(14,414,522.33)	-
-Nondeductible expenses	29,089,572.07	-	1,052,452.81	-
-Tax loss	(19,224,023.53)	-	(11,545,194.57)	-
Income tax expense presented in the Statement				
Of Income	(14,815,755.33)	14,213,582.78	2,083,013.54	3,113,666.40

Components of deferred tax assets and deferred tax liabilities comprised of the following items;

	BAHT		
	Consolidated Financial Statement		
	As at	As at	As at
	December 31, 2013	December 31, 2012	January 1, 2012
<u>Deferred tax assets</u>			
Allowance for doubtful accounts – Trade receivables	501,118.45	501,118.45	287,118.45
Allowance obsolete inventory	65,962.68	65,962.68	68,146.87
Allowance for impairment of investments	14,740,800.08	14,453,679.36	14,453,679.36
Investment in marketable securities	30,335,746.35	196,107.28	817,225.00
Allowance for doubtful accounts – Loans to others	6,476,100.00	6,476,100.00	5,740,000.00
Employee benefit obligations	2,754,962.70	2,343,488.09	1,968,921.94
Benefits from accumulated tax loss	5,277,766.14	19,224,023.54	19,795,461.16
Total	60,152,456.40	43,260,479.40	43,130,552.78
<u>Deferred tax liabilities</u>			
Investment in marketable securities	(6,201,588.48)	(20,377,732.66)	(7,780,718.16)
Total	(6,201,588.48)	(20,377,732.66)	(7,780,718.16)

	BAHT		
	Separate Financial Statement		
	As at	As at	As at
	December 31, 2013	December 31, 2012	January 1, 2012
<u>Deferred tax assets</u>			
Allowance for doubtful accounts – Trade receivables	276,418.45	276,418.45	62,418.45
Allowance obsolete inventory	65,962.68	65,962.68	68,146.87
Allowance for impairment of investments	14,453,679.36	14,453,679.36	14,453,679.36
Investment in marketable securities	11,743,521.21	-	817,225.00
Allowance for doubtful accounts – Loans to others	6,476,100.00	6,476,100.00	5,740,000.00
Employee benefit obligations	2,449,675.18	2,198,638.66	1,857,240.43
Benefits from accumulated tax loss	-	11,545,194.57	10,143,090.49
Total	35,465,356.88	35,015,993.72	33,141,800.60
<u>Deferred tax liabilities</u>			
Investment in marketable securities	-	(4,987,859.52)	-
Total	-	(4,987,859.52)	-

17. DIVIDEND

On April 26, 2013, the annual general shareholders meeting no. 1/2013 resolved that the Company pay dividend from its operation from January 1, 2012 to December 31, 2012 at Baht 0.14 per share amounting to Baht 104.83 million. The Company paid an interim dividend from the operation result of the first 6 months of 2012 on September 7, 2012 at Baht 0.06 per share amounting to Baht 44.93 million. Thus, the payment of the dividend for the latter 6 months of 2012 at Baht 0.08 per share amounting to Baht 59.90 million. The payment of the dividend was on May 20, 2013.

On September 23, 2013 the extra ordinary shareholders meeting no. 2/2013 had approved to pay interim dividend from the Company's operation from January 1, 2013 to June 30, 2013 at Baht 0.15 per share, amounting to Baht 112.37 million, which will be paid as the Company's common share and cash dividend. The cash dividend is Baht 0.025 per share, total amounting to Baht 18.73 million and the Company's common share 187.26 million shares at Baht 0.50 par value, to its shareholders at 1 new share for the 4 existing shares. The total amount of share dividend is not over Baht 93.64 million. The total dividend is Baht 0.125 per share. In case of the excess of existing 4 shares, the company shall pay by cash at Baht 0.125 per share. The dividend was paid on October 11, 2013.

18. SHARE CAPITAL

Movement of the number of ordinary shares, paid-up capital and premium (discount) of the ordinary share value of the Company are as the following;

Particular	No of shares (Thousand shares)	Amount (Thousand Baht)	Premium (discount) of share value (Thousand Baht)
<u>Registered ordinary share</u>			
As at beginning of year	1,123,178	561,589	
Increase during the year to accommodate share dividend	187,271	93,636	
Increase during the year to accommodate exercise of warrant right to buy Company's ordinary share (BROOK-W4)	95,398	47,699	
As at ending of year	1,405,847	702,924	
<u>Issued and paid-up ordinary share</u>			
As at beginning of year	748,786	374,393	(31,446)
Increase - according to share dividend payment	187,261	93,631	-
Increase - according to exercise of warrant right to buy ordinary shares	5,290	2,644	2,064
As at ending of year	941,337	470,668	(29,382)

On May 31, 2013, the Company's extraordinary shareholders meeting no. 1/2013 approved a resolution to increase the registered share from Baht 561,589,172 to Baht 562,339,172 by issuance of 1,500,000 ordinary shares at Baht 0.50 par value to accommodate the exercise of warrant right to buy the newly issued ordinary shares BROOK-W4 allocated to the former shareholders (due to changes of exercised price and ratio of warrant according to the adjustment of warrant right). The Company registered the share increase with the Ministry of Commerce on June 6, 2013.

On September 23, 2013, the Company's extraordinary shareholders meeting no. 2/2013 approved a resolution to allocate the increased ordinary shares 281,168,942 shares to accommodate the share dividend payment and the exercise of warrant right to buy the Company's ordinary shares as follows;

- Allocation of the increased ordinary shares 187,271,063 shares, par value at Baht 0.50 to accommodate the share dividend payment.
- Allocation of the increased ordinary shares 93,897,879 shares, par value at Baht 0.50 to accommodate the exercise of warrant right to buy the newly issued ordinary shares BROOK-W4 allocated to the former shareholders (due to changes of exercised price and ratio of warrant according to the adjustment of warrant right). The Company registered the share increase with the Ministry of Commerce on September 26, 2013. The Company registered the paid-up shares with the Ministry of Commerce on October 4, 2013 and October 11, 2013.

19. EXPENSES BY NATURE

The material expenses for the years ended December 31, 2013 and 2012 are categorized by their natures as follows;

	Consolidated Financial Statement		Separate Financial Statement	
	2013	2012	2013	2012
Personnel expenses (Exclude Management benefit expenses)	23,982,833.60	23,571,178.08	15,073,938.63	15,803,422.62
Management remunerations (Included in Cost of service and administrative expenses)	36,257,596.60	38,192,095.02	36,257,596.60	38,192,095.02
Depreciation and amortization	2,443,183.95	4,508,781.03	2,359,995.80	4,475,749.40
Loss on sales of investment in subsidiaries	-	-	-	15,552,996.40
Consulting fee	25,918,548.68	30,650,540.90	91,782,067.00	47,580,259.60
Commission fee	31,520.23	23,376,610.90	-	22,487,400.00
Advertising expenses	62,689.35	40,603.74	52,760.00	35,600.00
Provision for doubtful accounts	-	6,072,000.00	-	6,008,000.00

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, 2013 and 2012							
	Business Consulting		Investments		Eliminated		Consolidated	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012
Services income	615,562	415,308	107,309	254,821	(90,855)	(139,096)	632,016	(Restated) 531,033
Cost of services	(117,488)	(92,043)	(124,655)	(24,624)	85,757	39,369	(156,386)	(77,298)
Gross earnings (loss)	498,074	323,265	(17,346)	230,197	(5,098)	(99,727)	475,630	453,735
Other income							6,055	13,482
Administrative expenses							(66,646)	(80,516)
Unrealized loss in trading securities							(218,192)	-
Financial costs							-	(164)
Income tax expense							14,816	(14,214)
Loss(Gain) of minority interest							42,704	(58,425)
Net profit (loss)							254,367	313,898

(Unit : Thousand Baht)

	Separate Financial Statement					
	For the years ended December 31, 2013 and 2012					
	Business Consulting		Investments		Separate	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012
Services income	437,808	153,920	53,320	126,559	491,128	(Restated) 280,479
Cost of services	(112,424)	(86,947)	-	-	(112,424)	(86,947)
Gross earnings (loss)	325,384	66,973	53,320	126,559	378,704	193,532
Other income					11,959	17,452
Administrative expenses					(50,469)	(63,290)
Unrealized loss in trading securities					(83,647)	-
Loss on sales of trading securities					(94,213)	(13,376)
Loss on sales of investment in subsidiaries					-	(15,553)
Financial costs					(197)	-
Income tax expense					(2,083)	(3,114)
Net profit (loss)					160,054	115,651

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, 2013 and 2012					
	Business Consulting		Investments		Consolidated	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012
Sales and services income	524,707	369,837	107,309	161,196	632,016	(Restated) 531,033
Cost of sales and services	(141,329)	(48,432)	(15,057)	(28,866)	(156,386)	(77,298)
Gross earnings (loss)	383,378	321,405	92,252	132,330	475,630	453,735
Other income	5,129	13,482	926	-	6,055	13,482
Administrative expenses	(47,864)	(62,136)	(18,782)	(18,380)	(66,646)	(80,516)
Unrealized loss in trading securities	-	-	(218,192)	-	(218,192)	-
Financial costs	-	-	-	(164)	-	(164)
Income tax expense	(1,962)	-	16,778	(14,214)	14,816	(14,214)
Loss(Gain) of minority interest	42,704	(58,425)	-	-	42,704	(58,425)
Net profit (loss)	381,385	214,326	(127,018)	99,572	254,367	313,898

20.2 Assets by segment

	(Unit : Thousand Baht)							
	As at December 31, 2013 and 2012							
	Business Consulting		Investments		Eliminated		Consolidated	
	December 31, 2013	December 31, 2012	December 31, 2013	December 31, 2012	December 31, 2013	December 31, 2012	December 31, 2013	December 31, 2012
Assets								(Restated)
Equipment	148	146	163	24	-	-	311	170
Unallocated equipment							29,452	31,448
Unallocated assets							1,109,283	913,762
Total assets							1,139,046	945,380

Major customer information

During the year 2013, the group of Company has earned its revenue from 2 major customers from services rendered domestically and in foreign countries in total approximately Baht 364 million of the total revenue of the group of Company.

21. COMMITMENTS

21.1 As of December 31, 2013 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	0.32
Over 1 year but not over 5 years	-
Over 5 years	-
	0.32

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 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.

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 believes 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

On February 26, 2014, the board of directors approves a resolution to call the Annual General Meeting of Shareholders, to be held on April 30, 2014, that proposes to pay dividend to the shareholders from the Company's earnings for the period of January 1, 2013 to December 31, 2013 at Baht 0.22 per share, by deducting the interim dividend paid on October 11, 2013 at Baht 0.15 per share, which the balance of the dividend is Baht 0.07 per share to be paid on May 20, 2014.

24. APPROVAL OF THE FINANCIAL STATEMENT

The financial statement has been approved for issue by the Company's board of directors on February 26, 2014.

สถานะถึงผู้ถือหุ้นจากประธานคณะกรรมการ และประธานคณะกรรมการบริหาร

ปี 2556 ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทยปรับตัวลดลง 6.70% จากสิ้นปีก่อนหน้า ตลาดมีความผันผวนสูงจากการเมืองภายในประเทศที่ยังไม่สงบ และการฟื้นตัวของเศรษฐกิจสหรัฐอเมริกา ญี่ปุ่น และกลุ่มประเทศยุโรป ซึ่งมีส่วนทำให้ผู้ลงทุนหันกลับไปลงทุนในตลาดดังกล่าวเพิ่มขึ้น

อย่างไรก็ตามความสำเร็จในการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินในการปรับโครงสร้างหนี้ให้กับบริษัทจดทะเบียนขนาดใหญ่แห่งหนึ่งและความสำเร็จในการให้คำปรึกษาด้านการลงทุนสำหรับเงินลงทุนต่างประเทศ ทำให้ธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ สามารถก้าวสู่ความสำเร็จใหม่อีกระดับหนึ่ง

ปี 2556 รายได้รวมของบริษัทฯ และกลุ่มบริษัทฯ เท่ากับ 638.07 ล้านบาทและมีผลกำไรสุทธิจำนวน 254.37 ล้านบาทซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีที่แล้วร้อยละ 17 และลดลงร้อยละ 19 ตามลำดับ กลุ่มบริษัทฯ มีฐานะทางการเงินที่แข็งแกร่งโดยมียอดรวมสินทรัพย์ 1,139.05 ล้านบาทมีหนี้สินรวม 111.67 ล้านบาท อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.11 ในขณะที่ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และกลุ่มบริษัทฯ ยังคงรักษาระดับความแข็งแกร่งอยู่ที่ 1,027.37 ล้านบาท

บริษัทฯ ได้นำหลักการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ภายใต้อาณัติของคณะกรรมการ และการใส่ใจในสิ่งแวดล้อม สังคม ชุมชน และนำระบบบริหารความเสี่ยงที่เป็นมาตรฐานสากล มาใช้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจ และยังคงคาดหวังความสำเร็จกับผลการดำเนินงานของปี 2557 ต่อไป

นอกจากนี้บริษัทฯ มีเป้าหมายทางสังคมที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาอย่างยั่งยืน การสร้างความเสมอภาคและความเป็นธรรมทางสังคม การพัฒนาบุคลากรให้เป็นคนเก่ง-คนดี มีคุณธรรม จริยธรรม มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น ควบคู่ไปกับการพัฒนาสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี

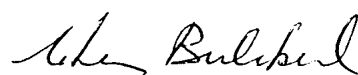
บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามหลักการบรรษัทภิบาลที่ดีโดยได้รับการประเมินผลในระดับคะแนน “ดีเยี่ยม” ในโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุม AGM ประจำปี 2556 ซึ่งประเมินโดย ก.ล.ต.และได้รับการประเมินผลโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการ จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ในระดับ “ดีเยี่ยม” เช่นกันเป็นปีแรก บริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นในการพัฒนาตนเองให้อยู่ในระดับมาตรฐานที่สูงขึ้นตามหลักการบรรษัทภิบาลที่ดีต่อไป

ในนามของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะผู้บริหาร ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้นและลูกค้าผู้มีอุปการคุณทุกท่านที่ได้ให้การสนับสนุนกิจการของบริษัทฯ ด้วยดีตลอดมาพร้อมเป็นกำลังใจให้บริษัทฯ ก้าวเดินต่อไปอย่างมั่นคง



ดร. ณรงค์ชัย อัครเศรณี

ประธานคณะกรรมการ



นายชาญ บุลกุล

กรรมการผู้อำนวยการและประธานคณะกรรมการบริหาร

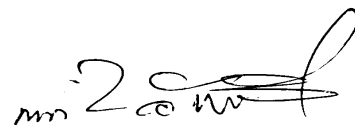
รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

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 2556 แสดงฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน ถูกต้องในสาระสำคัญแล้ว



ดร. นงกรณ์ชัย อัครเสรี

ประธานคณะกรรมการ

รายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2556

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัทฯ ประกอบด้วย ดร. ปีเตอร์ เวลตัน เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายสมพงษ์ เผือญโชค (ได้รับการแต่งตั้งแทนนายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา ตั้งแต่วันที่ 9 สิงหาคม 2556) และ นางพรรณี วรวิจิตรสถิต เป็นกรรมการตรวจสอบ กรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน เป็นกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติที่ดี ของคณะกรรมการตรวจสอบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจาก คณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคณะกรรมการ ตรวจสอบได้ทำงานอย่างใกล้ชิดกับคณะอนุกรรมการอื่น ๆ ได้แก่ คณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหา และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

โดยในรอบปีบัญชี 2556 ได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 4 ครั้ง และในปี 2557 จนถึงวันที่ รายงานจำนวน 1 ครั้ง รวมทั้งสิ้น 5 ครั้ง โดยกรรมการตรวจสอบสองท่านเข้าร่วมประชุมครบถ้วนทุกครั้ง ส่วน อีกหนึ่งท่านเข้าร่วมประชุม 2 ครั้งจาก 5 ครั้งเนื่องจากคุณสมพงษ์ เผือญโชคเพิ่งได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2556 และเป็นการร่วมประชุมกับผู้บริหาร ผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายในตามความเหมาะสมทุก ครั้ง นอกเหนือไปจากหัวข้อการประชุมซึ่งเป็นการประชุมภายใน ซึ่งสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2556 โดยได้สอบถามและรับฟังคำชี้แจงจาก ผู้บริหาร และผู้สอบบัญชี ในเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน และความเพียงพอในการเปิดเผย ข้อมูล ประจำปี 2556 ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินดังกล่าว มีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป
2. สอบทานข้อมูลการดำเนินงาน และระบบการควบคุมภายใน เพื่อประเมินความเพียงพอ เหมาะสม และ ประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน อันจะช่วยส่งเสริมให้การดำเนินงานบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนด ไว้ โดยพิจารณาจากรายงานการตรวจสอบภายในประจำปี 2556 ของผู้ตรวจสอบภายในจากบริษัท ดีไอ เอ แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด ทั้งนี้ไม่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ มีการดูแลรักษาทรัพย์สิน ที่เหมาะสม และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ นอกจากนี้ผู้ตรวจสอบภายในได้ ประเมินระบบการควบคุมภายในตามแนวทางที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ โดยมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในในปัจจุบันมีความเพียงพอตามแนวทางของ ระบบ COSO และคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้ตรวจสอบภายใน

3. สอบทานการตรวจสอบภายใน โดยได้พิจารณาภารกิจ ขอบเขตการปฏิบัติงาน หน้าที่ และความรับผิดชอบ ความเป็นอิสระ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทฯ มีระบบการตรวจสอบภายในที่เพียงพอเหมาะสม และมีประสิทธิผล
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 2557 เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระ และความเหมาะสมของค่าตอบแทนแล้ว เห็นควรเสนอแต่งตั้งศาสตราจารย์เกียรติคุณเกษรี ณรงค์เดช ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 0076 หรือ นายชัยยุทธ อังศุวิทยา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3885 หรือ นางณัฐสรณ์ สโรชนันท์จัน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4563 หรือ นายสุมิตร ขอไพบูลย์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4885 แห่งสำนักงาน เอ.เอ็ม.ที แอสโซซิเอท เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2557 โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นเกี่ยวกับการเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีดังกล่าว ดังนี้
 - ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา ผู้สอบบัญชีได้ปฏิบัติงานด้วยความรู้ ความสามารถในวิชาชีพ และให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในและความเสี่ยงต่าง ๆ รวมทั้งมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน
 - มีการปฏิบัติสอดคล้องกับข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ในเรื่องกำหนดให้บริษัทจดทะเบียนต้องจัดให้มีการหมุนเวียนผู้สอบบัญชีที่ลงลายมือชื่อรับรองงบการเงินทุก 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

คณะกรรมการสรรหาชุดปัจจุบันประกอบด้วย นางพรรณิ วรวิจิตรสถิต ประธานคณะกรรมการสรรหา (กรรมการอิสระ) และกรรมการอีก 3 ท่านได้แก่ นายพงษ์ชัย เศรษฐสุวรรณ (กรรมการที่ไม่เป็นบริหาร) นายกฤษณ์ นฤหัตถ์ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร) และนายวรุฒ บูลกุล (กรรมการบริหาร)

ในรอบปี 2556 คณะกรรมการสรรหาได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทในระเบียบว่าด้วยคณะกรรมการสรรหา ด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ เต็มความสามารถและเป็นอิสระ เกี่ยวกับการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมมาดำรงตำแหน่งกรรมการ ซึ่งกรรมการใหม่ในปี 2556 ได้แก่ นายสมพงษ์ เผธิญะโชค แทนนายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา ที่ได้ลาออก

นอกจากนี้ยังสรรหาบุคคลที่สมควรได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการ เมื่อครบวาระเพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการและที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอนุมัติ

คณะกรรมการสรรหา มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง และกรรมการทุกคนมาร่วมประชุมครบทุกครั้ง โดยคณะกรรมการสรรหาที่มีส่วนได้เสียไม่ได้ออกเสียงในเรื่องที่ตนมีส่วนได้เสีย

ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดเกี่ยวกับหลักเกณฑ์และกระบวนการสรรหากรรมการไว้ในรายงานประจำปีด้วย

ในนามคณะกรรมการสรรหา



นางพรรณิ วรวิจิตรสถิต
ประธานคณะกรรมการสรรหา

รายงานคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน

คณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทนชุดปัจจุบัน มีนางพรรณิ วรุดิจงสถิต (กรรมการอิสระ) เป็นประธาน พร้อมด้วยกรรมการอิสระอีก 2 ท่าน และกรรมการผู้บริหารอีก 1 ท่าน ได้แก่ นายสมพงษ์ เผือกชูโชค นายปีเตอร์ เวลดัน และนายวรุตม บุญกุล ตามลำดับ

คณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทนรับผิดชอบในการสอบทานและนำเสนอคำตอบแทนกรรมการของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัท ฯ ในการนำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และพิจารณาคำตอบแทนผู้บริหารระดับสูง รวมถึงการขึ้นอัตราเงินเดือนโดยรวม เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ฯ อนุมัติ

ในระหว่างปี 2556 คณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทนได้มีการประชุมเพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย ดังกล่าวทั้งสิ้น 1 ครั้ง

คณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทนได้กำหนดนโยบายหลักเกณฑ์การพิจารณาและวิธีดำเนินการที่ชัดเจนเพื่อเป็นแนวทางและกรอบในการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท ฯ ดังนี้

- ในการกำหนดคำตอบแทนของกรรมการ และกำหนดการขึ้นอัตราเงินเดือนโดยรวม คณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน จะพิจารณาโดยคำนึงถึงคำตอบแทนมาตรฐานในอุตสาหกรรม ผลการปฏิบัติงานของกรรมการ และบริษัท รวมถึงปัจจัยภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อธุรกิจบริษัท ฯ หรือภาวะเศรษฐกิจโดยรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย กรรมการอิสระ 4 ท่าน กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 2 ท่าน และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 4 ท่าน ในปี 2556 กรรมการและผู้บริหารได้รับคำตอบแทนตามที่แสดงไว้ในรายงานผลประโยชน์ตอบแทนของคณะกรรมการและผู้บริหารปี 2556 ซึ่งคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน เห็นว่ามีความเหมาะสมและคณะกรรมการบริษัทฯและที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นได้พิจารณาเห็นชอบด้วยแล้ว

ในนามคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน



นางพรรณิ วรุดิจงสถิต

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	702,923,643 บาท
ทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้ว	470,668,285 บาท
หุ้นสามัญ	941,336,570 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

วิสัยทัศน์

จะเป็นองค์กรที่มีประสิทธิภาพและมีความรับผิดชอบต่อการใช้บริการด้วยวิธีการแก้ไขแบบเพิ่มมูลค่าเพื่อให้ลูกค้าของเราสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่ดีที่สุดของพวกเขา รวมถึงผลตอบแทนที่เหมาะสมสำหรับผู้ถือหุ้นในสภาพแวดล้อมที่ดีต่อผู้มีส่วนได้เสียทั้งหมด

พันธกิจ

- การสร้างและการพัฒนาอยู่บนพื้นฐานของความรู้ของเราที่เชี่ยวชาญและมีประสบการณ์ของการแก้ปัญหาที่มีมูลค่าเพิ่มที่ดีที่สุดที่เป็นไปได้พร้อมเครื่องมือที่จะให้ผลประโยชน์สูงสุดสำหรับลูกค้า
- การนำเสนอผลิตภัณฑ์ของเราโดยมีผลตอบแทนที่น่าพอใจจากการลงทุนของพวกเขา
- การพัฒนาความรับผิดชอบต่อสังคมของเราในทุกโครงการ

ปรัชญา

- ให้ความสำคัญที่ส่งผลกระทบในเชิงบวกให้กับลูกค้า
- ให้ผลตอบแทนการลงทุนที่เป็นธรรมและเหมาะสม
- ให้ความสำคัญในการแก้ปัญหาที่ดีที่สุด
- ให้ความสำคัญต่อความซื่อสัตย์และความรับผิดชอบต่อ
- ให้ความรู้และเครื่องมือสำหรับการแก้ปัญหาที่มีมูลค่าเพิ่ม
- ให้ความสำคัญต่อสิ่งแวดล้อม
- ให้ความสำคัญต่อการดำเนินการโครงการที่ประสบความสำเร็จและผลประโยชน์ที่จับต้องได้

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) หรือปรับปรุงแผนฟื้นฟูกิจการทั้งที่อยู่ในขบวนการพิจารณาของศาลแล้วหรือยังไม่ได้อยู่ในการพิจารณาก็ตาม
- ช่วยในการจัดหาแหล่งเงินทุน หรือนักลงทุนใหม่ ทั้งแบบเข้ามาช่วยบริหารหรือแบบให้ความช่วยเหลือด้านเงินทุนอย่างเดียว และเพิ่มธุรกิจใหม่ให้กับลูกค้า
- ช่วยในการบริหารจัดการลดธุรกิจที่ไม่ใช่ธุรกิจหลัก (Non core divestments)

• การควบและรวมกิจการ (Merger & Acquisition)

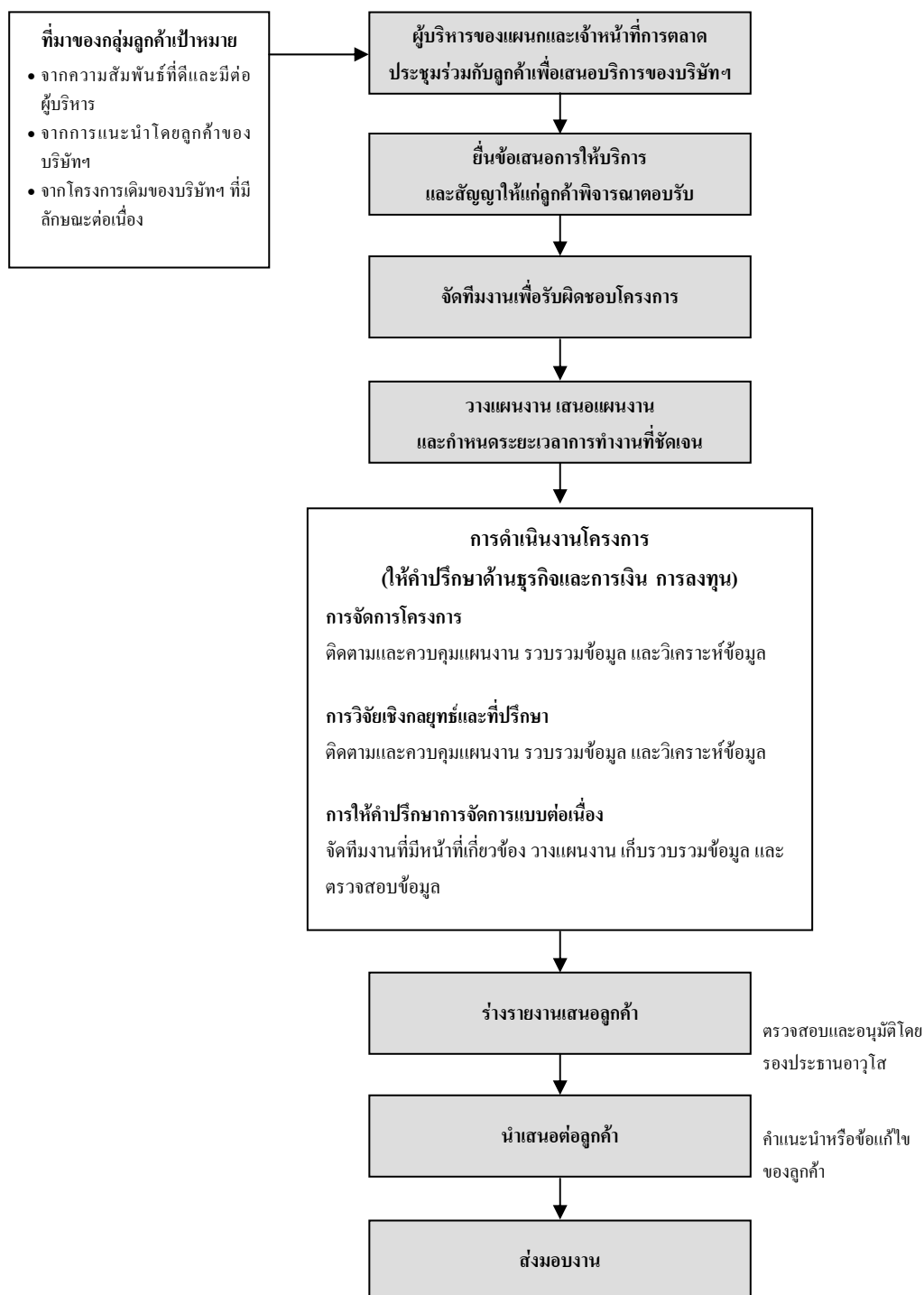
- ช่วยจัดการรวมถึงประสานงานเพื่อให้ได้รับข้อตกลงและความเป็นไปได้ที่ดีที่สุดสำหรับลูกค้า
- ช่วยให้คำแนะนำต่อผู้ขายในเรื่องรูปแบบของข้อตกลง เพื่อหาผู้ซื้อหรือผู้ร่วมลงทุนให้ได้ผู้ที่เหมาะสมที่สุด
- ช่วยให้คำแนะนำต่อผู้ซื้อสำหรับเป้าหมายขององค์กรและการปฏิบัติ เพื่อให้บรรลุถึงเป้าหมายนั้น
- ช่วยวางแผนในการปรับโครงสร้างและการบริหารจัดการจากการเข้าซื้อกิจการเป้าหมาย

• 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 ซึ่งข้อเสนอโครงการจะจัดทำในรูปแบบของเอกสารการประชุม โดยอาจจะมีการพิจารณาแก้ไขปรับปรุงหลายครั้งก่อนที่จะบรรลุข้อตกลง
- **การวางแผนงาน** - หากมีการอนุมัติโครงการแล้ว ผู้จัดการโครงการจะจัดเตรียมแผนงาน โดยกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบ ระยะเวลาในการทำงานให้โครงการแล้วเสร็จ และออกแบบแบบสอบถามสำหรับงานวิจัยนั้น หากเป็นโครงการที่จำเป็นต้องใช้ผู้เชี่ยวชาญพิเศษหรือผู้รับเหมาช่วงงาน ผู้จัดการโครงการก็จะพิจารณาจัดหาให้เหมาะสมเป็นกรณีไป
- **การดำเนินโครงการ** - รองประธานอาวุโสฝ่ายให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน จะเป็นผู้ควบคุมดูแลให้การดำเนินโครงการต่างๆ เป็นไปตามแผนงานและมีการติดตามการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง
- **การส่งมอบงานต่อลูกค้า** - เนื่องจากลักษณะของการให้บริการเป็นไปตามความต้องการของลูกค้า และขึ้นกับความพร้อมของลูกค้าในการปรับปรุงโครงสร้างและจัดเตรียมข้อมูลเป็นส่วนใหญ่ จึงมีกำหนดเวลาที่ยืดหยุ่นได้ และไม่มีการนัดที่มีกำหนดวันส่งมอบตายตัว

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

เป็นตัวแทนจัดการซื้อขายอสังหาริมทรัพย์อื่นๆ เช่นเพื่อการอยู่อาศัยหรือการพาณิชย์ทั่วไป โดยรายได้หลักบริษัทฯ จะได้รับเป็นค่าธรรมเนียมในการขายตามสัดส่วนของราคาขายของทรัพย์สินนั้นๆ

(2) ให้คำปรึกษาด้านการลงทุนสำหรับเงินลงทุน Offshore Capital (Offshore Capital Management)

เป็นธุรกิจให้บริการซึ่งจะมีรายได้ตามสัดส่วนของขนาดของเงินลงทุนที่บริหารให้แก่ลูกค้า อีกทั้งยังได้ผลตอบแทนที่เพิ่มขึ้นจากส่วนแบ่งกำไรที่ทางบริษัทฯ บริหารให้และมีส่วนของกำไรมากกว่าผลตอบแทนที่กำหนด ซึ่งในธุรกิจนี้จะทำให้บริษัทฯ มีรายได้ที่สม่ำเสมอและเติบโตตามขนาดของเงินลงทุนที่ให้กับบริษัทฯ ให้คำปรึกษา ซึ่งดำเนินงานภายใต้การดูแลของบริษัทบรีคเคอร์ 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 บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย บริหารเงินสดและหรือเงินทุนหมุนเวียนตามความเหมาะสมเพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นต่อไป

โครงสร้างรายได้

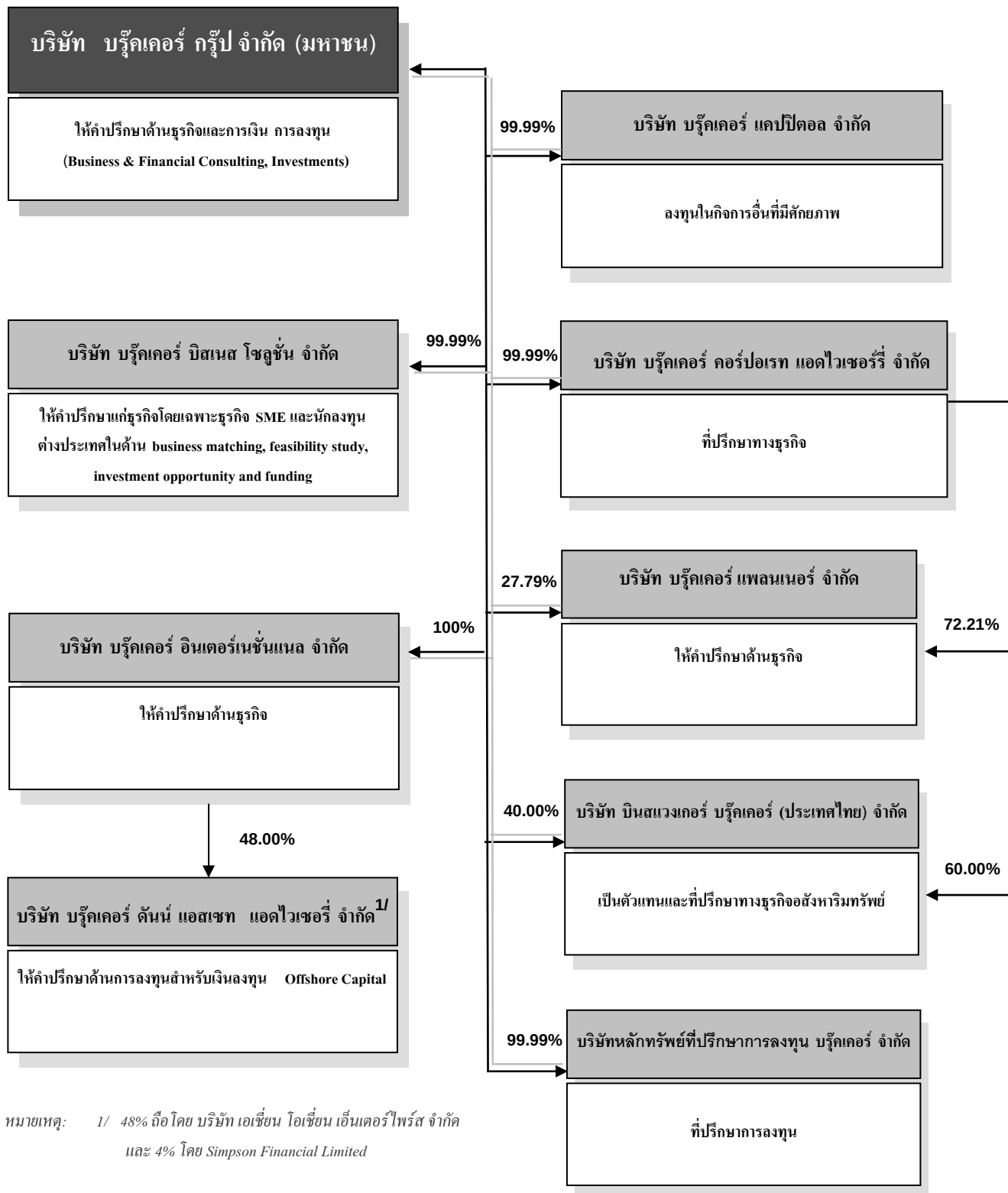
โครงสร้างรายได้ของบริษัทฯ ในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา ณ งวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ของแต่ละปี มีดังนี้

รายได้	ดำเนินการโดย	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม						
		% การถือ หุ้น	2554		2555		2556	
			พันบาท	%	พันบาท	%	พันบาท	%
งานให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน	บริษัทฯ		10,032	6.93	137,646	25.28	424,960	66.60
ตัวแทนและที่ปรึกษาทางธุรกิจอสังหาริมทรัพย์	บริษัท บินสแวงเกอร์ บรีคเคอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	99.99	328	0.23	1,739	0.32	16,861	2.64
บริษัทย่อยอื่น ๆ			56,141	38.78	230,451	42.32	82,886	12.99
ดอกเบี้ยรับ	บริษัทฯ		7,970	5.51	11,540	2.11	2,882	0.45
รายได้เงินปันผล	บริษัทฯและบริษัทย่อย		14,129	9.76	11,983	2.20	6,320	0.99
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค่า	บริษัทฯและบริษัทย่อย		-	-	131,540	24.16	-	-
กำไรจากการขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค่า	บริษัทฯและบริษัทย่อย		48,807	33.71	17,673	3.25	100,989	15.83
รายได้อื่น*	บริษัทฯและบริษัทย่อย		7,361	5.08	1,979	0.36	3,173	0.50
รวมรายได้			144,768	100.00	544,515	100.00	638,071	100.00

หมายเหตุ * รายได้อื่นรวมถึงรายได้ (ค่าใช้จ่าย) ส่วนกลางที่คิดกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน
การกลับรายการค่าเผื่อนี้ส่งสัยจะสูญ การกลับรายการอื่น ๆ

โครงสร้างบริษัท

โครงสร้างบริษัท และบริษัทในเครือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 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	ดำเนินการธุรกิจการลงทุนในกิจการ อื่นที่มีศักยภาพเพื่อผลตอบแทน จากการลงทุน	สามัญ	1,179,400	1,179,394	99.99
บริษัท บรีคเคอร์ บิเนส โซลูชัน จำกัด สถานที่ตั้ง ชั้น 26 อาคารเดอะเทรนต์ เลขที่ 10/190-193 ซอยสุขุมวิท 13 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110	ดำเนินการธุรกิจเป็นที่ปรึกษาทาง ธุรกิจโดยเน้นเฉพาะธุรกิจขนาด กลางและขนาดย่อมรวมถึง นักลงทุนต่างประเทศ	สามัญ	100,000	99,994	99.99
บริษัท บินสแวงเกอร์ 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	ดำเนินการธุรกิจเป็นตัวแทนและที่ ปรึกษาทางธุรกิจด้าน อสังหาริมทรัพย์	สามัญ	2,287,000	2,287,000 1,364,795 922,205 <u>2,287,000</u>	99.99
บริษัท บรีคเคอร์ ดันน์ แอสเซท แอดไวเซอร์รี่ จำกัด (ถือผ่านบริษัท บรีคเคอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด) สถานที่ตั้ง ตู้ไปรษณีย์เลขที่ 957 ศูนย์ออฟฟิศอินคอร์เปอร์เรชั่น โรดทาวน์ ทอดไทล่า หมู่เกาะบริติชเวอร์จิน	ดำเนินการธุรกิจในการให้คำปรึกษา ด้านการลงทุนสำหรับเงินลงทุน Offshore Capital	สามัญ	250,000	120,000	48.00
บริษัท บรีคเคอร์ แพลนเนอร์ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท บรีคเคอร์ คอนซัลติ้ง จำกัด) ถือผ่านบริษัท บรีคเคอร์ คอร์ปอเรท แอดไวเซอร์รี่ จำกัด ร้อยละ 72.21 และถือโดยบริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ร้อยละ 27.79	ดำเนินการธุรกิจเป็นที่ปรึกษาทาง ธุรกิจ	สามัญ	433,818	433,813 313,247 120,566 <u>433,813</u>	99.99

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	ประเภท หุ้น	จำนวนหุ้น ที่ออก จำหน่าย	สัดส่วนการถือหุ้น	
				หุ้น	%
สถานที่ตั้ง ชั้น 26 อาคารเดอะเทรนนี เลขที่ 10/190-193 ซอยสุขุมวิท 13 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110					
บริษัท บรีคเคอร์ คอร์ปอเรท แอดไว เซอร์รี่ จำกัด สถานที่ตั้ง ชั้น 26 อาคารเดอะเทรนนี 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 วินด์มิลล์ ชั้น 26 เลขที่ 44 ถนนวินด์มิลล์ เซ็นทรัล ส่องกง	อินเทอร์เน็ตเอนท์โฮลดิ้ง ดำเนินธุรกิจเป็นที่ปรึกษาทาง ธุรกิจ	สามัญ	600,000	600,000	100.00
บริษัทหลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน บรีคเคอร์ จำกัด สถานที่ตั้ง ชั้น 26 อาคารเดอะเทรนนี เลขที่ 10/190-193 ซอยสุขุมวิท 13 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110	ที่ปรึกษาการลงทุน	สามัญ	200,000	199,997	99.99

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 ซึ่งจะถือว่าเป็นการลดความเสี่ยงดังกล่าวลงได้ในระดับหนึ่ง นอกเหนือจากนี้ยังจะทำให้รายได้ของบริษัทฯ มีความมั่นคงยิ่งขึ้น อีกทั้งบริษัทฯ ยังคงมีบริการและขนาดของผลงานในปีที่ผ่านมาเป็นที่ยอมรับจากลูกค้าซึ่งจะเป็นเครื่องยืนยันว่าในด้านการให้คำปรึกษาในการปรับโครงสร้างบริษัทและ/หรือปรับโครงสร้างหนี้ รวมถึงการควบรวมกิจการซึ่งเกิดจากการให้คำแนะนำและบริการของบริษัทเป็นเครื่องพิสูจน์แล้ว ซึ่งบริการเหล่านี้ส่วนใหญ่จะเกิดขึ้นในช่วงภาวะเศรษฐกิจที่ตกต่ำอย่างต่อเนื่องมาจากการแก้ไขแต่ด้วยความชำนาญจึงทำให้บริษัทฯ สามารถเข้าถึงลูกค้าเหล่านี้ได้และสร้างรายได้จากการให้บริการคำปรึกษาดังกล่าวชัดเจนในช่วงที่เกิดภาวะเศรษฐกิจตกต่ำได้

2. ความเสี่ยงในการพึ่งพิงผู้บริหารและบุคลากรที่มีความสำคัญ

เนื่องจากธุรกิจของบริษัทฯ เป็นธุรกิจให้บริการที่ต้องอาศัยความรู้ความสามารถทางด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุนจึงจำเป็นต้องอาศัยบุคลากรที่มีทั้งประสบการณ์และความรู้ อีกทั้งยังต้องเป็นที่รู้จักรวมทั้งยังต้องเป็นที่ยอมรับในแวดวงธุรกิจด้วย ดังนั้นโดยรวมแล้วความสำเร็จของกิจการของบริษัทฯ จึงขึ้นอยู่กับคนที่บริษัทฯ ได้รับงานอย่างต่อเนื่อง ซึ่งจำเป็นต้องพึ่งพิงผู้บริหารและบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ จึงทำให้บริษัทฯ จำเป็นต้องพึ่งพิงบุคลากรหลักอยู่ 2 กลุ่ม คือ

(1) ผู้บริหารหลักของบริษัทฯ อันได้แก่ นายชาญ บุตุกุล ซึ่งดำรงตำแหน่งรองประธานคณะกรรมการบริหารบริษัทฯ ประธานคณะกรรมการบริหาร และกรรมการผู้อำนวยการ ซึ่งนายชาญฯ เป็นผู้ที่มีประสบการณ์การทำธุรกิจใน

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 การพัฒนางานและให้บุคลากรเหล่านี้มีทำงานทดแทนกัน ได้ตลอดเวลา 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 6 ปีที่ผ่านมา นั้นโดยเฉลี่ย บริษัทฯ มีผลงานในการดำเนินธุรกิจค่อนข้างดีมาก จึงทำให้ Offshore Capital ขยายใหญ่ขึ้นได้อย่างรวดเร็วและมีส่วนในการเพิ่ม

กำไรให้กับบริษัทฯ ก่อนข้างมาก ขณะเดียวกันในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ได้รับใบอนุญาตการเป็นที่ปรึกษาการลงทุนจากกระทรวงการคลังและได้รับอนุญาตให้ประกอบกิจการดังกล่าวจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เป็นที่เรียบร้อยแล้ว ซึ่งจะทำให้บริษัทฯ สามารถดำเนินธุรกิจมากขึ้นจากการให้คำแนะนำการลงทุนแก่นักลงทุนโดยทั่วไปเพิ่มขึ้น เป็นการขยายฐานลูกค้าที่หลากหลายโดยมีมูลค่าการลงทุนและค่าใช้จ่ายในส่วนนี้ค่อนข้างน้อย แต่สามารถให้ผลตอบแทนค่อนข้างดีมากขึ้น อันเป็นการลดทอนความเสี่ยงในการขยายธุรกิจ

อย่างไรก็ตามการที่เศรษฐกิจสหรัฐฯดีขึ้นทำให้ความจำเป็นต้องพึ่งพามาตรการผ่อนคลายทางปริมาณเงินหรือ QE (Quantitative Easing) เพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจมีน้อยลง จึงเป็นจังหวะที่ธนาคารกลางสหรัฐฯ เริ่มทยอยลดปริมาณการเข้าซื้อพันธบัตร โดยการลดวงเงินลงนั้นจะทำให้ประเทศไทยต้องเผชิญความเสี่ยงด้านสภาพคล่องเนื่องจาก เงินทุนของนักลงทุนต่างชาติที่เข้ามาลงทุนเป็นจำนวนมากก่อนหน้านี้จะมีการไหลออกไปหาเงินทุนไหลออกเป็นจำนวนมาก อาจส่งผลให้นโยบายดอกเบี้ยมีการปรับเพิ่มขึ้นจะทำให้เส้นทางการฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทยในปี 2557 ยังคงต้องเผชิญหน้ากับหลากหลายปัจจัยเสี่ยงด้านขาลงที่อาจกดดันกิจกรรมทางเศรษฐกิจในประเทศ โดยเฉพาะความเสี่ยงจากปัญหาความขัดแย้งทางการเมืองที่ยังไม่มีความชัดเจนว่า จะยุติลงอย่างไร จากสถานการณ์ทางการเมืองในประเทศซึ่งขณะนี้ยังไม่ชัดเจนถึงแนวทางการเลือกตั้ง ดังนั้นคาดว่าประเทศไทยจะไม่มีรัฐบาลใหม่เข้ามาบริหารประเทศเพื่อดำเนินงาน ต่างๆ หรือจะเป็นสุญญากาศ ประมาณ 6 เดือน ซึ่งจะส่งผลให้งบประมาณ มาตรการและนโยบายในการดำเนินงานจากภาครัฐบาลไม่มีออกมากระตุ้นเศรษฐกิจเลย ขณะที่การส่งออกเองก็ยังไม่ฟื้นตัวดีนักจึงทำให้ประเมินว่าอัตราการเติบโต เศรษฐกิจ หรือจีดีพีปี 2557 น่าจะโตได้เพียง 2% เท่านั้น จากเดิมที่มีการคาดการณ์ว่าจะขยายตัว 4% และจะกระทบการจ้างงาน ซึ่งเด็กจบใหม่ 6-7 แสนคนมีสิทธิ์เตะฝุ่น โชคไม่ดีอีกประการที่ในช่วงเวลาเดียวกันนี้เราได้เผชิญกับความไม่สม่ำเสมอของการฟื้นตัวของเศรษฐกิจโลก ไม่ว่าจะเป็นภัยคุกคามจากฟองสบู่ในภาคการเงินของจีนการไหลเข้าและออกของเงินทุนเคลื่อนย้ายระหว่างประเทศอย่างรวดเร็วและรุนแรง ความผันผวนของราคาโภคภัณฑ์ทั้งน้ำมันและทองคำ รวมไปถึงความตกต่ำของราคาสินค้าเกษตร ความเสี่ยงจากภัยธรรมชาติ ความเสี่ยงของการสะดุดลงของเศรษฐกิจต่างประเทศ เช่น สหรัฐฯ จากเรื่องหนี้สาธารณะ ญี่ปุ่นจากเรื่องการเงินขึ้นภาษีมูลค่าเพิ่ม หรือยุโรปจากการทำงานที่ยังอยู่ในระดับสูง ปัจจัยต่างๆ เหล่านี้ส่งผลกระทบต่อความสามารถในการเติบโตทางเศรษฐกิจของเราในปีที่แทบทั้งสิ้น

ความเสี่ยงต่างๆ เหล่านี้ส่งผลกระทบต่อการใช้จ่ายของทุกๆ ภาคส่วนทั้งภาครัฐ ภาคเอกชน และภาคครัวเรือน นอกจากนั้นการใช้จ่ายใช้สอยของประชาชนยังถูกกดดันเพิ่มเติมจากหนี้ ครัวเรือนสะสมในระดับสูง ตลอดจนภาระค่าครองชีพที่มีแนวโน้มปรับตัวสูงขึ้น ซึ่งเมื่อผนวกกับภาคการส่งออกของไทยที่ยังไม่แน่ว่าจะสามารถกลับมาเป็นแรงขับเคลื่อนเศรษฐกิจไทยได้อย่างเต็มที่ แม้จะเริ่มมีอานิสงส์เชิงบวกจากการขยายตัวของเศรษฐกิจโลกแล้ว ก็ล้วนแต่เป็นปัจจัยสำคัญที่มีผลให้การกำหนดแผนธุรกิจของบริษัทฯ ในปี 2557 สะท้อนการเติบโตทางธุรกิจที่ต้องระมัดระวังมากขึ้น

อย่างไรก็ตามบริษัทฯ คงจะต้องได้รับผลกระทบดังกล่าวด้วยเช่นกัน แต่คงจะไม่ถึงขั้นรุนแรงมากนักเนื่องจากบริษัทฯ มีผลงานที่ออกมาค่อนข้างดีมากขึ้นเป็นจุดแข็งของบริษัทฯ ที่สามารถจะดึงดูดลูกค้าใหม่และในขณะเดียวกันก็ยังจะรักษาฐานลูกค้าเก่าไว้ได้เช่นกัน รวมถึงการที่บริษัทฯ มีพนักงานไม่มากและได้ดำเนินงาน

อย่างระมัดระวังในการขยายธุรกิจไม่ให้เร็วและเสี่ยงเกินไป หรือมีขนาดใหญ่เกินไป โดยอาศัยประสบการณ์และความรู้ ความสามารถของคณะผู้บริหารเป็นหลักทำให้บริษัทฯ สามารถรับมือกับสถานการณ์ดังกล่าวได้ค่อนข้างดีเป็นที่พอใจของลูกค้าเสมอมา

ในปี 2557 นี้บริษัทฯ ยังคงให้ความสำคัญกับธุรกิจที่ดำเนินอยู่ในปัจจุบันเป็นสำคัญ โดยยังจะเน้นการหาโอกาสที่จะเข้าลงทุนหรือมองหาธุรกิจที่จะส่งเสริมซึ่งกันและกันกับธุรกิจที่บริษัทฯ มีอยู่ในปัจจุบันและให้ผลตอบแทนสูงภายใต้ความเสี่ยงที่ผ่านการวิเคราะห์พิจารณาอย่างดีและรอบคอบแล้วจากคณะกรรมการที่เกี่ยวข้องท่ามกลางความผันผวนหรือวิกฤตที่ยังคงมีอยู่โดยเน้นให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญเช่นเคย

4. ความเสี่ยงจากการแข่งขัน

เนื่องจากธุรกิจการให้บริการได้แก่ ที่ปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน, ตัวแทนและที่ปรึกษาด้านอสังหาริมทรัพย์, และที่ปรึกษาด้านการลงทุนสำหรับเงินลงทุน Offshore Capital ที่ทางบริษัทฯ ให้บริการอยู่นั้นเป็นงานที่มีบุคคลหลายกลุ่มเข้ามาให้บริการมากขึ้น จนอาจทำให้ กลายเป็นคู่แข่งรายใหม่ของบริษัทฯ โดยบุคคลเหล่านี้อาจใช้ฐานลูกค้าจากการให้บริการเดิมที่ให้บริการอยู่รวมกับความสามารถในการแข่งขันด้านราคา และความสามารถเทียบเคียงงานให้บริการเช่นเดียวกับที่ทางบริษัทฯ ให้บริการอยู่ ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีความเสี่ยงที่รายได้ของ บริษัทฯ อาจจะลดลงจากการแข่งขันด้านราคาของกลุ่มคู่แข่งรายใหม่ที่มีเพิ่มขึ้น อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ เชื่อมั่นว่าการมีสายสัมพันธ์ที่ดีรวมถึงประสบการณ์อันยาวนาน อีกทั้งการมีชื่อเสียงเป็นที่รู้จัก และความรู้ความสามารถด้านการให้คำปรึกษาทางธุรกิจและการเงิน การลงทุน ของนายชาญฯ ในฐานะรองประธานคณะกรรมการบริษัทฯ ประธานคณะกรรมการบริหาร และกรรมการผู้อำนวยการ สามารถติดต่อกู้ลูกค้าและให้ความเชื่อมั่นในงานให้บริการจนเป็นที่พึงพอใจแก่ลูกค้าของบริษัทฯ ได้ ดังนั้น ความเสี่ยงดังกล่าวจึงไม่น่าจะมีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ มากนัก

5. ความเสี่ยงจากการลงทุน

สืบเนื่องจากความผันผวนของตลาดทุนและตลาดเงิน ย่อมจะส่งผลกระทบต่อผลตอบแทน ตลอดจนถึงความเสี่ยงจากการลงทุน ดังนั้นบริษัทฯ จึงได้ดำเนินนโยบายกระจายความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ด้วยการลงทุนในสินทรัพย์หรือธุรกิจที่ให้ผลตอบแทนที่ดีในความเสี่ยงที่เหมาะสม ภายใต้การดูแลของคณะกรรมการการลงทุน ซึ่งคอยพิจารณากลับกรองการลงทุนอย่างต่อเนื่อง

รวมทั้งมีการกระจายการลงทุนในหลักทรัพย์ที่หลากหลาย โดยอาศัยประสบการณ์และความรู้ความสามารถของคณะกรรมการดังกล่าว ทำให้ความเสี่ยงดังกล่าวลดลงอยู่ในระดับที่ทางบริษัทฯ สามารถควบคุมได้ในระดับหนึ่ง

6. ความเสี่ยงทางการเงิน

นโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ย อัตราแลกเปลี่ยน และมีความเสี่ยงจากการที่คู่สัญญาไม่ปฏิบัติตามสัญญา บริษัทฯ ไม่มีนโยบายประกอบธุรกรรมตราสารอนุพันธ์ทางการเงินเพื่อการเก็งกำไรหรือเพื่อการค้า

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคต ซึ่งส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัทฯ ฝ่ายบริหารเชื่อว่าบริษัทฯ ไม่มีความเสี่ยงในอัตราดอกเบี้ยที่เป็นสาระสำคัญ ดังนั้น บริษัทฯ จึงไม่ได้ทำสัญญาเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

ความเสี่ยงจากเงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งเกิดจากรายการค้าที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ฝ่ายบริหารเชื่อว่าจะไม่มีผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศอย่างเป็นสาระสำคัญ เนื่องจากยอดคงเหลือที่เป็นเงินตราต่างประเทศเกิดเป็นรายการระหว่างบริษัทย่อยในต่างประเทศ ซึ่งบริษัทฯ สามารถกำหนดการชำระเงินตามจังหวะเวลาที่ผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนได้ ดังนั้นบริษัทฯ จึงไม่ได้ใช้อนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

ความเสี่ยงด้านสินเชื่อ

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ คือ ความเสี่ยงที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่บริษัทตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้เมื่อครบกำหนด ฝ่ายบริหารได้วิเคราะห์ฐานะทางการเงินของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ และเชื่อว่าไม่มีความเสี่ยงจากสินเชื่อที่เป็นสาระสำคัญ อย่างไรก็ตามจำนวนค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินเป็นจำนวนที่ครอบคลุมผลเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บหนี้ไม่ได้แล้ว

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทฯ มีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของกิจการและเพื่อให้ผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสดลดลง

มูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์หรือชำระหนี้สินกัน ในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนกันในราคาตลาด ในการพิจารณามูลค่ายุติธรรมของ

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน บริษัทฯ มีการพิจารณาสถานการณ์ปัจจุบันและต้นทุนที่เกิดจากการแลกเปลี่ยนหรือชำระหนี้สินภายใต้เครื่องมือทางการเงิน

ฝ่ายบริหารของบริษัทเชื่อว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน ไม่แตกต่างอย่างเป็นสาระสำคัญกับมูลค่าตามบัญชี

โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

หลักทรัพย์ของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556)

(ก) หุ้นสามัญ

บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน 1,405,847,286 หุ้น ซึ่งเป็นทุนที่ออกและเรียกชำระแล้วเป็นจำนวนเงิน 470,668,285 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 941,336,570 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 เนื่องจากราคาใช้สิทธิสูงกว่าราคาตลาดของหุ้นสามัญ

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

ณ วันที่ 26 เมษายน 2556 บริษัทฯ ได้มีการเปลี่ยนแปลงราคาจาก 1.05 บาท เป็น 1.047 บาท และอัตราการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญจาก 1 ต่อ 1 เป็น 1 ต่อ 1.004 (ตามตารางด้านล่าง)

ณ วันที่ 23 กันยายน 2556 บริษัทฯ ได้มีการเปลี่ยนแปลงราคาจาก 1.047 บาท เป็น 0.838 บาท และอัตราการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญจาก 1 ต่อ 1.004 เป็น 1 ต่อ 1.255 (ตามตารางด้านล่าง)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีผู้มาใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ 21 รายเป็นจำนวน 4,955,200 หน่วย คงเหลือใบสำคัญแสดงสิทธิจำนวน 369,436,932 หน่วย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีใบสำคัญแสดงสิทธิฯ ที่ใช้แล้วและคงเหลือ ดังนี้;

	จำนวน หน่วย
	BROOK-W4
ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จัดสรรแล้ว	374,392,632
หัก: ใช้สิทธิแปลงเป็นหุ้นสามัญแล้ว จนถึงวันที่ 31 ธ.ค.	(4,955,700)
คงเหลือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จัดสรรแล้ว	369,436,932

อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	5 ปี
อัตราการใช้สิทธิ (หน่วย : หุ้น) (เดิม 1 : 1), (เดิม 1 : 1.004)	1 : 1.255
ราคาใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ 1 หุ้น (เดิม 1.05 บาท), (เดิม 1.047)	0.838 บาท
วันที่เริ่มใช้สิทธิได้ครั้งแรก	30 ก.ย. 54
วันที่สุดท้ายในการใช้สิทธิ	08 ส.ค. 59

โครงสร้างผู้ถือหุ้น (ณ วันปิดสมุดทะเบียน 27 ธันวาคม 2556)

รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่ตามที่ปรากฏในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันปิดสมุดทะเบียนล่าสุด

ณ วันที่ 27 ธันวาคม 2556 มีดังนี้

ชื่อ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1. กลุ่มครอบครัวบุญกุล	225,399,278	23.94
นายชาญ บุญกุล	63,246,827	6.72
น.ส. วรินทร์ บุญกุล	133,937,720	14.23
นายวรุฒ บุญกุล	28,214,731	2.99
2. MAYBANK KIM ENG SECURITIES PTE. LTD.	176,035,527	18.70
3. QUAM SECURITIES COMPANY LIMITED A/C CLIENT	138,010,498	14.66
4. NOMURA SINGAPORE LIMITED –CUSTOMER SEGREGATED ACCOUNT	59,028,750	6.27
5. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	51,406,313	5.46
6. นายกรินทร์ นฤหาล้า	19,312,500	2.05
7. นายเฉลิมชัย มหากิจศิริ	17,744,600	1.89
8. นายวิระศักดิ์ บุญวรเมธี	16,250,000	1.73
9. นายเกียรติ ศรีจอมขวัญ	11,254,125	1.20
10. THE MARAMAN SETTLEMENT	10,038,075	1.07
11. นายธนิต อ่อนละเอียด	6,687,500	0.71
12. นายสุกฤษฎ์ จันทธานนท์	6,040,000	0.64
13. นายอมรินทร์ นฤหาล้า	5,673,750	0.60
14. อื่น ๆ	198,455,654	21.08
รวม	941,336,570	100.00

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

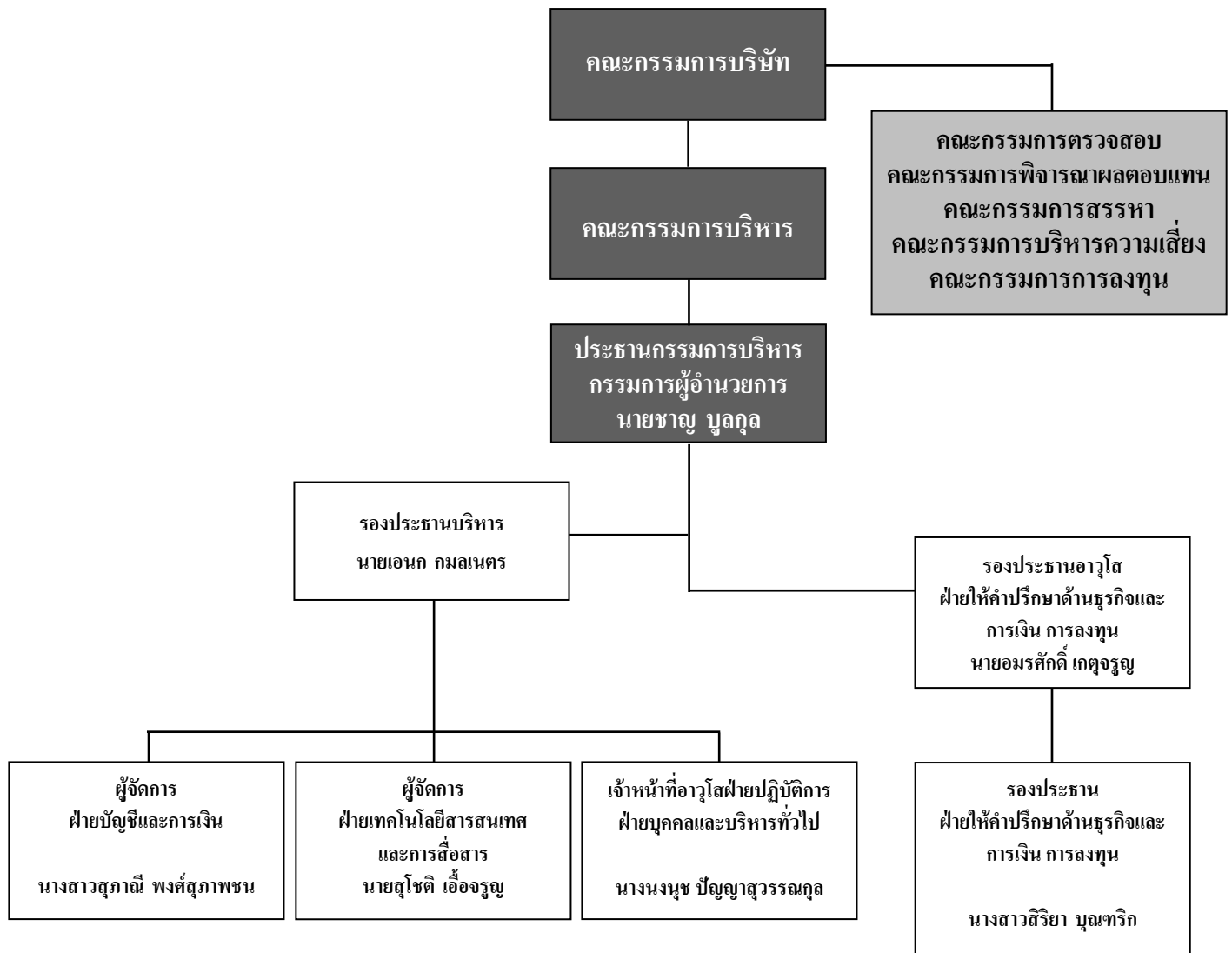
ที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี ครั้งที่ 1/2554 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2554 มีมติอนุมัตินโยบายการจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีของบริษัท ฯ โดยคำนึงถึงฐานะการเงินและสภาพคล่องของบริษัทประกอบด้วย

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

เนื่องจากบริษัทย่อยส่วนใหญ่บริษัท ฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 จึงมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลเมื่อมีเงินสดมากพอและเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายต่างๆ เช่น ประมวลกฎหมายแพ่งพาณิชย์ เป็นต้น

โครงสร้างองค์กร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556



การจัดการ

โครงสร้างการจัดการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 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 บุญกุล	รองประธานคณะกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้อำนวยการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการการลงทุน
3. นายพงษ์ชัย เศรษฐสุวรรณ	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง
4. นายโรเบิร์ต วิลเลียม แม็คมิลเลน	กรรมการบริหาร
5. นายปีเตอร์ เวลดัน	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน

ชื่อ	ตำแหน่งปัจจุบัน
6. นายสมพงษ์ เพลินโชค*	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน
7. นางพรรณิ วรุตติงสถิต	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน
8. นายเอนก กมลเนตร	กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการการลงทุน เลขานุการบริษัท
9. นายกิรินทร์ นฤหัตถ์	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง
10. นายวรุตม์ บุญกุล	กรรมการบริหาร กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาผลตอบแทน กรรมการการลงทุน

* ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการจากที่ประชุมคณะกรรมการเมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2556 แทน
นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา ซึ่งได้ลาออกไปตั้งแต่วันที่ 16 พฤษภาคม 2556

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการมีอำนาจและหน้าที่บริหารงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และ
ข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. คณะกรรมการต้องประชุมอย่างน้อยสี่ครั้งต่อปี
3. กรรมการจะต้องไม่ประกอบกิจการซึ่งมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ
หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดชอบในห้างหุ้นส่วนจำกัด
หรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชนหรือบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็น
การแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตน หรือประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งที่
ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

4. กรรมการจะต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบทันทีที่มีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมในสัญญาใดๆ หรือถือหุ้นหรือหุ้นกู้ในบริษัทฯ และบริษัทในเครือ
5. กรรมการที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใดๆ จะไม่มีสิทธิออกเสียงในเรื่องนั้นๆ
6. ในกรณีที่ที่ประชุมมีการลงคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานคณะกรรมการเป็นผู้ชี้ขาด
7. ดำเนินการในเรื่องใด ๆ ให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด เช่นในเรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการดำเนินการ

(2) คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee)

คณะกรรมการบริหารแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัทฯ โดยมีหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและตัดสินใจการดำเนินงานที่สำคัญ เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริหารประกอบด้วย

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

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารสามารถดำเนินการในเรื่องใดๆ ที่เห็นว่าเหมาะสมตามอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร อย่างไรก็ตามมติคณะกรรมการบริษัท ฯ 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 ได้อนุมัติให้เลื่อกคณะกรรมการตรวจสอบกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีวาระหนึ่ง คณะกรรมการตรวจสอบ โดยประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการตรวจสอบมีวาระในการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ 28 กรกฎาคม 2555 ซึ่งปัจจุบันคณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการ 3 ท่านดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่งปัจจุบัน
1. ดร. ปีเตอร์ เวลดัน	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน
2. นายสมพงษ์ เผือญ โชค *	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน
3. นางพรณี วรวิจิตรสถิต	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน

*ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการและกรรมการตรวจสอบจากที่ประชุมคณะกรรมการเมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2556 แทนนายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา ซึ่งได้ลาออกไปตั้งแต่วันที่ 16 พฤษภาคม 2556

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทมีขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พ.ศ. 2551 ดังต่อไปนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผลและพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน 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 เวลดัน ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ มีประสบการณ์หลากหลายจากหลายบริษัทข้ามชาติ ในอดีตเคยดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการบริษัทในประเทศฮ่องกง เป็นต้น

นายสมพงษ์ เผือกโชค กรรมการตรวจสอบ ปัจจุบันดำรงตำแหน่งกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัทไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์ จำกัด (มหาชน)

นางพรณี วรุฒิจงสถิต กรรมการตรวจสอบ ปัจจุบันดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบบริษัทเหมราช พัฒนาที่ดิน จำกัด (มหาชน) กรรมการตรวจสอบบริษัท ไทยวาโก้ จำกัด (มหาชน) และประธาน คณะกรรมการตรวจสอบบริษัท โมโน เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)และยังเป็นกรรมการวิชาชีพบัญชี ด้าน บัญชีภาษีอากร สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ในอดีตเคยดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบบริษัท จีเอ็ม มัลติมีเดีย จำกัด (มหาชน) กรรมการตรวจสอบบริษัท นครไทยสตรีปมิล จำกัด (มหาชน) และ บมจ. ทีทีเอ็นด์ที

ดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้จากรายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการผู้บริหารและหรือผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ ลำดับที่ 2, 3 และ 5 หน้า 164-168

(4) คณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน (Compensation Committee)

คณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทนประกอบด้วย

ชื่อ	ตำแหน่งปัจจุบัน
1. นางพรณี วรุฒิจงสถิต	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน
2. ดร. ปีเตอร์ เวลดัน	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน
3. นายสมพงษ์ เผือกโชค*	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน
4. นายวรุฒ บูลกุล	กรรมการบริหาร กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาผลตอบแทน กรรมการการลงทุน

*ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ กรรมการตรวจสอบและกรรมการพิจารณาผลตอบแทนจากที่ประชุม คณะกรรมการเมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2556 แทนนายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา ซึ่งได้ลาออกไปตั้งแต่วันที่ 16 พฤษภาคม 2556

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน

คณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน มีหน้าที่และความรับผิดชอบพิจารณา ตัดสินใจ และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในเรื่องต่าง ๆ ดังนี้

1. ผลตอบแทนคณะกรรมการบริษัทฯ
2. ผลตอบแทนผู้บริหารระดับสูง
3. สัญญาจ้างผู้บริหารระดับสูง
4. อัตราการขึ้นเงินเดือนโดยรวม

(5) คณะกรรมการสรรหา (Nominating Committee)

คณะกรรมการสรรหาประกอบด้วย

ชื่อ	ตำแหน่งปัจจุบัน
1. นางพรณี วรุดิจงสถิต	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน
2. นายพงษ์ชัย เสริมจิวรรณ	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นายกิริรินทร์ นฤหาล้า	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง
4. นายวรุฒ บูลกุล	กรรมการบริหาร กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาผลตอบแทน กรรมการการลงทุน

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหา

1. สรรหาผู้ที่เห็นสมควรดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และนำเสนอการพิจารณาต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติหรือนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป
2. ภารกิจอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

(6) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee)

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วย

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

คณะกรรมการการลงทุนประกอบด้วย

ชื่อ	ตำแหน่งปัจจุบัน
1. นายชาญ บุลกุล	รองประธานคณะกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้อำนวยการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการการลงทุน
2. นายเอนก กมลเนตร	กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการการลงทุน เลขานุการบริษัท
3. นายอมรศักดิ์ เกตุจรรยา	รองประธานอาวุโสฝ่ายให้คำปรึกษาด้านธุรกิจ และการเงิน 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

รายชื่อผู้บริหารของบริษัทฯ ประกอบด้วย

ชื่อ	ตำแหน่งปัจจุบัน
1. นายชาญ บุณกุล	รองประธานคณะกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้อำนวยการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการการลงทุน
2. นายเอนก กมลเนตร	กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการการลงทุน รองประธานบริหาร เลขานุการบริษัท
3. นายอมรศักดิ์ เกตุจรรยา	รองประธานอาวุโสฝ่ายให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน
4. นางสาวสิริยา บุญทวี	รองประธานฝ่ายให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน
5. นางสาวสุภาณี พงศ์สุภาพน	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน

การสรรหากรรมการ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ฯ ครั้งที่ 2/2550 เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2550 ได้มีมติอนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา ดังนั้นในการคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นตั้งแต่ปี 2551 เป็นต้นไปต้องผ่านขั้นตอนของคณะกรรมการสรรหา (Nominating Committee) โดยแนวทางในการคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ โดยคำนึงถึงความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ Board Diversity เช่น ทางด้านทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน เพศ เป็นต้น

(1) การจัดตั้งคณะกรรมการ

- คณะกรรมการจะจัดตั้งโดยที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้นเพื่อเป็นผู้ดำเนินการของบริษัทฯ ภายใต้การควบคุมของที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้น และตามข้อบังคับของบริษัทฯ ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลง ให้คณะกรรมการสรรหาเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ฯ คัดเลือกบุคคลเข้าเป็นกรรมการแทนได้
- กรรมการไม่จำเป็นต้องเป็นผู้ถือหุ้นบริษัทฯ และไม่มีข้อจำกัดเรื่องอายุของกรรมการ
- กรรมการไม่ต้องรับผิดชอบการส่วนตัวต่อบริษัทฯ เกี่ยวกับกิจการใดๆ ที่ได้ทำไป หรือที่ละเว้นไม่กระทำ เว้นแต่ที่เป็นการฉ้อฉลหรือการกระทำโดยจงใจ

- คณะกรรมการบริษัทจะมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และไม่เกิน 11 คน กรรมการไม่น้อยกว่าหนึ่งในห้าของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
- คณะกรรมการจะเป็นผู้เลือกประธานคณะกรรมการ

(2) สิทธิของผู้ถือหุ้นในการแต่งตั้งกรรมการ

1. ผู้ถือหุ้นหนึ่งคนมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
2. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม 1. เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้
3. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าที่พึงจะมีการเลือกตั้งครั้งนั้นในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะมีได้ในการเลือกตั้งครั้งนั้น ให้ประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาดเพิ่มอีกหนึ่งเสียงในกรณีที่มีการลงคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาดเพิ่มอีกหนึ่งเสียง

(3) หลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการและกรรมการอิสระ

การสรรหากรรมการของบริษัทซึ่งรวมถึงกรรมการอิสระจะผ่านการกลั่นกรองโดยคณะกรรมการ สรรหาก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา โดยมีแนวทางและหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการบริษัทดังนี้

1. เป็นผู้มีความซื่อสัตย์และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามข้อบังคับของบริษัท และข้อกำหนดของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
2. เป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีพื้นฐานและความเชี่ยวชาญจากหลายอาชีพ มีความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล มีคุณธรรม ประวัติการทำงานโปร่งใส และสามารถแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ

ทั้งนี้สำหรับการสรรหากรรมการอิสระนั้น นอกเหนือจากแนวทางและหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการบริษัทดังกล่าวข้างต้นแล้ว กรรมการอิสระจะต้องมีคุณสมบัติพิเศษเพิ่มเติมตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังต่อไปนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันแต่งตั้ง

3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
 4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตนรวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ หรือผู้บริหาร ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนแต่งตั้ง

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจให้รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่า หรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ที่มีมูลค่าตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ให้นำรวมมูลค่ารายการที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ

 5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคล ที่อาจมีความขัดแย้ง และไม่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการของสำนักงานสอบบัญชี 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 2556**

กรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน (บาท)	รูปแบบของค่าตอบแทน
1. ดร. ณรงค์ชัย อัครเศรณี	กรรมการอิสระ*** ประธานคณะกรรมการบริษัท	305,000	เบี้ยประชุม
2. นายชาญ บุตุกุล	รองประธานคณะกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้อำนวยการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการการลงทุน	-ไม่มี-	ไม่มีเบี้ยประชุม
3. นายโรเบิร์ต วิลเลียม แม็คมิลเลน	กรรมการบริหาร	-ไม่มี-	ไม่มีเบี้ยประชุม
4. ดร. ปีเตอร์ เวลดัน	กรรมการอิสระ*** ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน	122,500	เบี้ยประชุม
5. นายสมพงษ์ เผือกชูโชค*	กรรมการอิสระ*** กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน	17,500	เบี้ยประชุม
6. นางพรณี วรุดิจงสถิต	กรรมการอิสระ*** กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน	137,500	เบี้ยประชุม
7. นายเอก กมลเนตร	กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการการลงทุน เลขานุการบริษัท	-ไม่มี-	ไม่มีเบี้ยประชุม
8. นายกรินทร์ นฤหาล้า	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง	75,000	เบี้ยประชุม
9. นายพงษ์ชัย เศรษฐสุวรรณ	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง	90,000	เบี้ยประชุม
10. นายวรุฒ บุตุกุล	กรรมการบริหาร กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาผลตอบแทน กรรมการการลงทุน	45,000	เบี้ยประชุม

กรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน (บาท)	รูปแบบของค่าตอบแทน
5. นายชัยภัทร ศรีวิสารวาจา ลาออกจากทุกตำแหน่งเมื่อวันที่ 16 พฤษภาคม 2556	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน	50,000	เบี้ยประชุม

*** ไม่มีค่าตอบแทนจากการดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระมีแต่ค่าเบี้ยประชุมจากการประชุม

* ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการจากคณะกรรมการเมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2556

สรุปค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหาร ดังนี้

คณะกรรมการบริษัท/ ผู้บริหาร	จำนวน (ราย)	ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน (บาท)	รูปแบบของค่าตอบแทน
คณะกรรมการบริษัทฯ	8	842,500 4,130,000	ค่าเบี้ยประชุม โบนัส
ผู้บริหาร (รวมกรรมการที่มีอำนาจจัดการ)	5	34,889,307	เงินเดือนและ โบนัส

คำตอบแทนอื่นๆ

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 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ ณ ปี 2556 ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย ใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1.255 หุ้น ราคาการใช้สิทธิใหม่เท่ากับ 0.838 บาทต่อหุ้น (อัตราและราคาการใช้สิทธิใหม่ตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ) ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิสามารถใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิได้ทุกๆ วันทำการสุดท้ายของบริษัททุกๆ ไตรมาส ภายในระยะเวลา 5 ปี จากวันออกใบสำคัญแสดงสิทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีผู้มาใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ 21 รายเป็นจำนวน 4,955,200 หน่วย คงเหลือใบสำคัญแสดงสิทธิ (BROOK-W4) จำนวน 369,436,932 หน่วย

รายละเอียดการถือใบสำคัญแสดงสิทธิ (BROOK-W4) ของกรรมการมีดังนี้

กรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนใบสำคัญ แสดงสิทธิ (BROOK-W4) ที่ได้รับ	จำนวนใบสำคัญ แสดงสิทธิ (BROOK-W4) คงเหลือ ณ 31 ธันวาคม 2556
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	512,300	-0-
นายปีเตอร์ เวลตัน	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน	350,000	350,000
นางพรณี วรวิจิตรสถิต	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน	50,000	50,000
นายเอนก กมลเนตร	กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการการลงทุน เลขานุการบริษัท	768,455	-0-
นายกรินทร์ นฤหาล้า	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง	7,725,000	7,725,000

นายวรุฒ บูลกุล	กรรมการบริหาร กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาผลตอบแทน กรรมการการลงทุน	-0-	11,285,892
----------------	--	-----	------------

การเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นของกรรมการ มีดังต่อไปนี้

กรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่		ผลต่าง เพิ่มขึ้น/(ลดลง)
		31 ธ.ค. 55	31 ธ.ค. 56	
1. ดร. ณรงค์ชัย อัครเศรณี	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการบริษัท	1,500,000	1,875,000	375,000
2. นายชาญ บูลกุล	รองประธานคณะกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้อำนวยการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการการลงทุน	50,597,462	63,246,827	12,649,365
3. นายพงษ์ชัย เศรษฐีวรรณ	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง	850,000	1,062,500	212,500
4. นายโรเบิร์ต วิลเลียม แม็คมิลเลน	กรรมการบริหาร	-0-	-0-	-0-
5. ดร. ปีเตอร์ เวลดัน	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน	700,000	875,000	175,000
6. นายสมพงษ์ เผือญไชย	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน	1,013,800	1,267,250	253,450
7. นางพรณี วรุดิจงสติด	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการพิจารณา ผลตอบแทน	-0-	-0-	-0-

กรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่		ผลต่าง เพิ่มขึ้น/(ลดลง)
		31 ธ.ค. 55	31 ธ.ค. 56	
8. นายเอนก กมลเนตร	กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการการลงทุน เลขานุการบริษัท	1,500,000	-0-	(1,500,000)
9. นายกิริรินทร์ นฤหาล้า	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง	15,450,000	19,312,500	3,862,500
10. นายวรุต บูลกุล	กรรมการบริหาร กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาผลตอบแทน กรรมการการลงทุน	22,571,785	28,214,731	5,642,946

เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ในระหว่างปี 2556 บริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหาร เป็นจำนวนเงิน 1,346,869.44 บาท

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556

ดร. ณรงค์ชัย อัครเศรณี

ตำแหน่ง	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการบริษัท	
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	27 ก.พ. 2546	
อายุ	69 ปี	
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาเอกทางด้านเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยจอห์น ฮอปกินส์ ประเทศสหรัฐอเมริกา	
การอบรม	หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) (พ.ศ. 2546)	
สัดส่วนการถือหุ้น	1,875,000 หุ้น คิดเป็น 0.20% ของทุนชำระทั้งหมด	
ประสบการณ์	2546-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บริษัท บรีคเคอร์ 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
	2552-2013	กรรมการ สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ
	2549-ปัจจุบัน	สมาชิกคณะกรรมการสภา มหาวิทยาลัยขอนแก่น
	2549-ปัจจุบัน	รองประธานคณะกรรมการ บริษัท ไทย-เยอรมัน โปรดัคส์ จำกัด (มหาชน)
	2547-ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการดำเนินการและรองประธานสภา สถาบันความ ร่วมมือเพื่อพัฒนาเศรษฐกิจลุ่มน้ำโขง
	2547-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บลจ.เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)
	2545-ปัจจุบัน	กรรมการที่ปรึกษากิตติมศักดิ์ มูลนิธิสถาบันวิจัยนโยบายเศรษฐกิจการคลัง
	2540-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บริษัท เสรณี โฮลดิ้งส์ จำกัด
	2527-ปัจจุบัน	กรรมการ มูลนิธิสถาบันวิจัยเพื่อการพัฒนาประเทศไทย (ทีดีอาร์ไอ)

นายสมพงษ์ เผืออุยโชค

ตำแหน่ง	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	9 ส.ค. 2556

อายุ	54 ปี
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาโท สาขาวิศวกรรมศาสตรมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยเคโอ ประเทศญี่ปุ่น
การอบรม	วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร (วปอ. รุ่น 49) และ สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.8) วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร (วปอ. มส.1) หลักสูตร การบริหารจัดการด้านความมั่นคงขั้นสูง หลักสูตร Director Certification Program 26/2003 : IOD
สัดส่วนการถือหุ้น	1,267,250 หุ้น คิดเป็น 0.13% ของทุนชำระทั้งหมด
ประสบการณ์	ศ.ก. 2556 –ปัจจุบัน กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท บรืคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) 2533 - ปัจจุบัน กรรมการ และกรรมการผู้จัดการใหญ่ บมจ.ไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์ 2546 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ.ไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์ 2530 – ปัจจุบัน กรรมการและรองประธานกรรมการ บจ.ไทย วิ.พี. คอร์ปอเรชั่น 2535 – ปัจจุบัน กรรมการและรองประธานกรรมการ บจ.ไทยอัลติเมทคาร์ 2535 – ปัจจุบัน กรรมการและรองประธานกรรมการ บจ.วี.พี. ออโต้เอ็นเตอร์ไพรส์ 2536 – ปัจจุบัน กรรมการและรองประธานกรรมการ บจ.เฟิร์สพาร์ท 2537 – ปัจจุบัน กรรมการและรองประธานกรรมการ บจ.อีซูซุซึเอจิเมคโมเตอร์ส 2547 – ปัจจุบัน กรรมการและรองประธานกรรมการ บจ.บิซ มอเตอร์ส 2547 – ปัจจุบัน กรรมการและรองประธานกรรมการ บจ.เลกซ์ ออโต้ ซิตี 2550 – ปัจจุบัน กรรมการและรองประธานกรรมการ บจ.เคลต้า ไทยรุ่ง 2532 – ปัจจุบัน กรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่ บจ.ไทยรุ่ง ทูลส์ แอนด์ ใดส์ 2534 – ปัจจุบัน กรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่ บจ.ไทย วิ.พี. ออโต้เซอร์วิส 2544 – ปัจจุบัน กรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่ บจ.ไทยอโต้ เพรสพาร์ท 2529 – ปัจจุบัน กรรมการ บจ.ซึเอจิเมคโมเตอร์ส 2539 – ปัจจุบัน กรรมการ บจ.สินธรนิฟร็อพเพอร์ตี้ 2547 – ปัจจุบัน กรรมการ บจ.ไทยอโต้ คอนเวอชั่น

ดร. ปีเตอร์ เวลดัน

ตำแหน่ง	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	27 ก.พ. 2546
อายุ	77 ปี
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาเอก Development Sociology มหาวิทยาลัยคอร์เนล ประเทศสหรัฐอเมริกา
การอบรม	หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) (พ.ศ. 2550)
สัดส่วนการถือหุ้น	875,000 หุ้น คิดเป็น 0.09% ของทุนชำระทั้งหมด

ประสบการณ์	2546- ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
	2550-ปัจจุบัน	กรรมการ Cuervo Appraisals ฟิลิปินส์

นายชาญ บุญกุล

ตำแหน่ง	รองประธานคณะกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้อำนวยการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการการลงทุน	
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	1 ต.ค. 2546	
อายุ	66 ปี	
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาตรี สาขาบัญชี University of Illinois ประเทศสหรัฐอเมริกา	
การอบรม	หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) (พ.ศ. 2548)	
สัดส่วนการถือหุ้น	63,246,827 หุ้น คิดเป็น 6.71% ของทุนชำระทั้งหมด	
ประสบการณ์	ต.ค. 2546-ปัจจุบัน	กรรมการผู้อำนวยการ บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
	ธ.ค. 2555-ปัจจุบัน	กรรมการ(ไม่มีอำนาจ) บริษัท นอร์ท สาทร 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 สาทร เรสซิเดนซ์ จำกัด
	ส.ค.2555- ธ.ค.2555	กรรมการ บริษัท นารายณ์ พาวเวอร์เพล็กซ์ 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
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	30 ส.ค. 2547

อายุ	62 ปี	
คุณวุฒิทางการศึกษา	บัณฑิตมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ประเทศไทย บัณฑิตบัณฑิต (เกียรตินิยม) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ประเทศไทย ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (CPA) ทะเบียนเลขที่ 2960 ประเทศไทย วุฒิปดัรผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาตสากล (CIA) สมาคมผู้ตรวจสอบภายในสหรัฐอเมริกา วุฒิปดัรผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาต (CPIA, QIA) สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย กรรมการอาชีพ (Chartered Director) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ประกาศนียบัตรกฎหมายภาษีอากรรุ่นที่ 1 สถาบันพัฒนาข้าราชการฝ่ายตุลาการศาลยุติธรรม	
การอบรม	ประกาศนียบัตรสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หลักสูตร Directors Accreditation Program รุ่น 2/2003 หลักสูตร Directors Certification Program รุ่น 38/2003 หลักสูตร Audit Committee Program รุ่น 2/2004 หลักสูตร Improving the Quality of Financial Report รุ่น 1/2006 หลักสูตร Monitoring the Internal Audit Function รุ่น 1/2007 หลักสูตร Monitoring the System of Internal Control and Risk Management รุ่น 2/2007 หลักสูตร Monitoring the Quality of Financial Reporting รุ่น 5/2007	
สัดส่วนการถือหุ้น	ไม่มี	
ประสบการณ์	2550-ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการสรรหาและประธานคณะกรรมการพิจารณา ผลตอบแทน บริษัท บรื้คเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
	2547-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท บรื้คเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
	เม.ย.2554-ปัจจุบัน	กรรมการ สมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย
	เม.ย.2553-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท ไทยวาโก้ จำกัด (มหาชน)
	2550-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและประธานคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท โมโน เทคโนโลยี่ จำกัด (มหาชน)
	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	กรรมการวิชาชีพบัญชี ด้านบัญชีภาษีอากร สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์
		วิทยาการพิเศษ มหาวิทยาลัยรัฐ เอกชน และสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์
	2547-2549	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท จีเอ็ม มัลติมีเดีย จำกัด (มหาชน)

2547-2549

กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท นครไทยสตรีปมิล จำกัด (มหาชน)

นายโรเบิร์ต วิลเลียม แม็คมิลเลน

ตำแหน่ง กรรมการบริหาร

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 17 ก.ย. 2544

อายุ 59 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

พ.ศ.2556-ปัจจุบัน กรรมการบริหาร บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

ต.ค. 2546-เม.ย. 2556 กรรมการมีอำนาจและกรรมการบริหาร บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

ธ.ค. 2555-เม.ย. 2556 กรรมการ บริษัท แอล.วี.เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

ส.ค. 2546-ก.ย.2546 กรรมการมีอำนาจและประธานกรรมการบริหาร บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

2541-ส.ค. 2546 กรรมการไม่มีอำนาจ และกรรมการบริหาร บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

ส.ค.2553-ปัจจุบัน กรรมการ Quam Ventures (BVI) Limited

ส.ค.2553-ปัจจุบัน กรรมการ Global Alliance Partners Limited

ก.ย. 2551-ปัจจุบัน กรรมการ Quam Multi-Strategy Funds (SPC) Ltd

พ.ย. 2550-ปัจจุบัน ประธานกรรมการและกรรมการมีอำนาจ MAC Capital Ltd

ต.ค. 2540-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)

ม.ค. 2550-ปัจจุบัน กรรมการมีอำนาจ Quam Fund Plus (SPC) Limited

มี.ย. 2549-2556 รองประธานกรรมการและกรรมการมีอำนาจ MAC Sharaf Securities (UAE) LLC

มี.ย. 2549-ปัจจุบัน ประธานกรรมการและกรรมการมีอำนาจ MAC Capital Advisors Ltd

มี.ย. 2549-พ.ค. 2550 กรรมการและกรรมการบริหาร บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)

ก.พ. 2549-ปัจจุบัน ประธานกรรมการและกรรมการมีอำนาจ McMillen Advantage Capital Ltd

ส.ค. 2548-พ.ค. 2549 กรรมการมีอำนาจและกรรมการผู้จัดการอาวุโส บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)

มี.ค. 2548-ปัจจุบัน กรรมการมีอำนาจ Quam Fund (SPC) Ltd

ส.ค. 2547-ปัจจุบัน กรรมการมีอำนาจ Quam Asset Management (BVI) Ltd

เม.ย.2556-ปัจจุบัน กรรมการ McSlim's Health Food Products Australia Pty Limited

นายเอนก กมลเนตร

ตำแหน่ง	กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหารความเสี่ยง รองประธานบริหาร เลขานุการบริษัท	
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	11 พ.ค. 2550	
อายุ	57 ปี	
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ College of Notre Dame ประเทศสหรัฐอเมริกา	
การอบรม	หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) (พ.ศ. 2550)	
สัดส่วนการถือหุ้น	ไม่มี	
ประสบการณ์	พ.ค.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 สาทร เรียดดี้ จำกัด
	ก.พ.2555- ธ.ค.2555	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม บริษัท นารายณ์ พาวเวอร์เลี่ยน 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 คาด้าแมท จำกัด (มหาชน)
	2546-ส.ค.2549	รองประธานอาวุโสฝ่ายพาณิชย์ บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
	2539-2546	กรรมการผู้จัดการ บริษัท เอ็มซีแอล แมเนจเม้นท์ เซอร์วิส จำกัด

นายกิรินทร์ นฤหาล้า

ตำแหน่ง	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง	
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	29 เม.ย. 2552	
อายุ	51 ปี	
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาตรี สาขาบริหารธุรกิจ (Finance) มหาวิทยาลัย จอร์จ วอชิงตัน วอชิงตัน ดี.ซี. สหรัฐอเมริกา	

การอบรม	หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่น 80 (ค.ศ. 2552)	
สัดส่วนการถือหุ้น	19,312,500 หุ้น คิดเป็น 2.05% 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 เศรษฐีวรรณ

ตำแหน่ง	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	
	กรรมการสรรหา	
	กรรมการบริหารความเสี่ยง	
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	12 พ.ย. 2552	
อายุ	54 ปี	
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาตรี Bachelor of Commerce (Honours), University of Manitoba, แคนาดา	
การอบรม	หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) (2549)	
สัดส่วนการถือหุ้น	1,062,500 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 หลักทรัพย์เมอร์ซัน พาร์ทเนอร์ จำกัด (มหาชน)
	2526-ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร บริษัท ไทยไฟฟ้า (2511) จำกัด
	2526-ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร บริษัท ข้าวสุพรรณ จำกัด
	2526-ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร บริษัท ข้าวเศรษฐกิจ จำกัด
	2526-ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร บริษัท ไทยไฟฟ้า คลังสินค้า จำกัด
	2526-ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร บริษัท เศรษฐีวรรณ พัฒนาการ จำกัด
	2526-ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร บริษัท ไทยฮิวเฮง จำกัด (ประเทศจีน)
	2526-ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท เศรษฐีวรรณ การ์เมนต์ จำกัด (ประเทศจีน)

นายวุฒ บุลกุล

ตำแหน่ง	กรรมการบริหาร	
	กรรมการการลงทุน	
	กรรมการสรรหา	
	กรรมการพิจารณาผลตอบแทน	
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	24 พ.ค. 2555	
อายุ	30 ปี	
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาตรี Bachelor of Science in Business Administration (Honours), Computing and Information Technology, Carnegie Mellon University –Tepper School Business, ประเทศสหรัฐอเมริกา	
การอบรม	หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) พ.ศ. 2556 (106/2013)	
สัดส่วนการถือหุ้น	28,214,731 หุ้น คิดเป็น 2.99% ของทุนชำระแล้วทั้งหมด	
ประสบการณ์	พ.ค. 2555 –ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
	2554-ปัจจุบัน	กรรมการมีอำนาจ บริษัท บ้านฉาง กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
	2552-ปัจจุบัน	กรรมการมีอำนาจ บริษัท เซ็นจูร์ฟัทธา จำกัด
	2550-2553	Analyst, Investment Banking Division ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)

นายอมรศักดิ์ เกตุจรรยา

ตำแหน่ง	รองประธานอาวุโสฝ่ายให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน	
อายุ	48 ปี	
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาโทบริหารธุรกิจ สาขาการเงินและการตลาด มหาวิทยาลัยชิคาโก ประเทศสหรัฐอเมริกา	
สัดส่วนการถือหุ้น	ไม่มี	
ประสบการณ์	ก.ย.2549-ปัจจุบัน	รองประธานอาวุโสฝ่ายให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
	พ.ย.2552 –ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท ดาต้าแมท จำกัด (มหาชน)
	พ.ย.2548-ส.ค. 2549	รองประธานบริหาร บริษัททางออกซิดีแอนด์ไวเซอร์รี่ จำกัด
	ก.ย.2546-ต.ค.2547	รองประธานอาวุโสฝ่ายวาณิชธนกิจ บริษัทหลักทรัพย์ แอสเซทพลัส จำกัด (มหาชน)
	2542-ส.ค.2546	รองประธาน Asia Private Equity Division GIC Special Investments Pte Ltd, Singapore

นางสาวสิริยา บุญทริก

ตำแหน่ง	รองประธานฝ่ายให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน การลงทุน	
อายุ	40 ปี	
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัย Oregon ประเทศสหรัฐอเมริกา	
ส่วนการถือหุ้น	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	54 ปี	
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ ประเทศไทย	
ส่วนการถือหุ้น	ไม่มี	
ประสบการณ์	ส.ค.2543-ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงินบริษัท บรืคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี และได้ปฏิบัติตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในเรื่องที่เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยกำหนดแนวทางดำเนินการต่าง ๆ เพื่อสร้างความมั่นใจว่าผู้ถือหุ้นได้รับการคุ้มครองสิทธิขั้นพื้นฐาน ได้แก่ การซื้อขายหรือโอนหุ้น การได้รับข้อมูลของ บริษัทฯ อย่างเพียงพอ การเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้นรวมถึงการใช้สิทธิลงคะแนนในเรื่องที่สำคัญ ๆ ของ บริษัทฯ รวมทั้งการมีส่วนร่วมในกำไร 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 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทฯ เปิดให้ผู้ถือหุ้นลงทะเบียนล่วงหน้าก่อนการประชุมอย่างน้อยหนึ่งชั่วโมง

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกประเภทรวมถึงนักลงทุนสถาบันเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้งโดยการเผยแพร่หนังสือมอบฉันทะทุกประเภททั้งแบบ ก แบบ ข และแบบ ค (สำหรับผู้ถือหุ้นต่างประเทศที่แต่งตั้งคัสโตเดียนในประเทศไทยเท่านั้น) ทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ เป็นการล่วงหน้า 30 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

- (2) ก่อนเริ่มการประชุมทุกครั้ง ประธานกรรมการจะชี้แจงวิธีการลงคะแนนและนับคะแนนตามที่ระบุไว้ในอย่างชัดเจนในข้อบังคับของบริษัท 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 โดยได้เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ด้วย
ระยะเวลาในการเสนอในปี 2557 คือระหว่างวันที่ 16 ธันวาคม 2556 ถึง 17 กุมภาพันธ์ 2557 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและภายใต้หัวข้อ นักลงทุนสัมพันธ์ ข้อมูลผู้ถือหุ้น ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ
- (2) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคล เพื่อเข้ารับเลือกเป็นกรรมการ ซึ่งผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อจะต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อสรุปคุณสมบัติกรรมการบริษัท และต้องให้ความยินยอมในการเสนอชื่อและส่งมอบใบสมัครตามแบบฟอร์มในเอกสารแนบซึ่งได้เผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ และเอกสารหลักฐานเกี่ยวกับประวัติการศึกษาและการทำงานเสนอต่อบริษัทฯ ล่วงหน้าเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 60 วันก่อนการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งก่อนที่จะมีการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น ซึ่งบริษัทฯ จะระงับวันสุดท้ายของแต่ละปีที่สามารถเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อบริษัทฯ เพื่อบริษัทฯ จะได้

ดำเนินการตามกระบวนการสรรหาของบริษัทฯ ผ่านทางคณะกรรมการสรรหาต่อไป และประกาศแจ้งการรับสมัครซื้อรวมถึงหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ การคัดเลือกกรรมการในที่ประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จัดให้มีการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล

ระยะเวลาในการเสนอในปี 2557 คือระหว่างวันที่ 16 ธันวาคม 2556 ถึง 17 กุมภาพันธ์ 2557 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและภายใต้หัวข้อ นักลงทุนสัมพันธ์ ข้อมูลผู้ถือหุ้น ในเว็บไซต์ของบริษัท ฯ

- (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 และวิธีการแสดงผลคะแนนในที่ประชุมทราบก่อนการดำเนินการประชุม รวมทั้งการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นตั้งประเด็น หรือซักถามนอกจากนี้ยังบันทึกคำถามคำตอบ และผลการลงคะแนนในแต่ละวาระว่ามีผู้ถือหุ้นเห็นด้วย คัดค้านและงดออกเสียงเป็นอย่างไร รวมถึงบันทึกรายชื่อกรรมการผู้เข้าร่วมประชุมและกรรมการที่ลาประชุมด้วย

บริษัท ฯ เปิดเผยให้สาธารณชนทราบถึงผลการลงคะแนนของแต่ละวาระในการประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้นในวันทำการถัดไปผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบนเว็บไซต์ของบริษัท ภายใต้หัวข้อ นักลงทุนสัมพันธ์ ข้อมูลผู้ถือหุ้น ในเว็บไซต์ของบริษัท ฯ

(7) กำหนดแนวทางการเก็บรักษาข้อมูลและการป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น และจะแจ้งเตือนไม่ให้ กรรมการบริษัทฯ พนักงานบริษัทฯ และบุคคลที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ใช้ข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญต่อการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ และการเปลี่ยนแปลงราคาของหุ้นบริษัทฯ และยังไม่เปิดเผยแก่สาธารณชน โดยกรรมการและผู้บริหารที่ได้รับทราบข้อมูลภายในจะต้องระงับการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ก่อนที่ บริษัทฯ จะมีการเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน หรือข้อมูลข่าวสารที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ ทั้งนี้ ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารจะต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนที่ กรรมการและผู้บริหารนั้นดำรงตำแหน่งอยู่ เมื่อเข้ารับตำแหน่งภายใน 30 วันทำการ และรายงานทุกครั้ง เมื่อมีการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการต่อ ก.ล.ต. นอกจากนี้บริษัทฯ ได้แจ้งเตือน กรรมการและผู้บริหารเป็นลายลักษณ์อักษรห้ามทำการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือนก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชนและหลังจากเปิดเผยงบการเงินนั้นแล้วอย่างน้อย 24 ชั่วโมง

(8) กำหนดเป็นนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงแจ้งต่อเลขานุการบริษัทเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้น อย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขายหุ้นบริษัท

3. บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มอื่น ๆ และตระหนักถึงบทบาทความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยในปี 2554 บริษัทฯ ได้เพิ่มแนวปฏิบัติที่ดี โดยกำหนดนโยบายในเรื่อง ห้ามผู้บริหารและพนักงาน นำซอฟต์แวร์ที่ผิดกฎหมายมาใช้ และห้ามคัดลอกซอฟต์แวร์ลิขสิทธิ์ การไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริต และห้ามจ่ายสินบนเพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัทฯ การส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่า กำหนดให้พนักงานต้องเอาใจใส่และปฏิบัติงานด้วยจิตสำนึกถึงความปลอดภัย และคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม

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

(1) สรุปหลักเกณฑ์ในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียแต่ละกลุ่ม ได้ดังนี้

ผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ เน้นความโปร่งใสในการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญทั้งข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลที่ไม่ใช่ทางการเงินต่อผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วนและทันเวลา โดยผ่านช่องทางต่างๆ เช่น การแจ้งข้อมูลผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ การแจ้งข้อมูลผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ การประกาศทางหนังสือพิมพ์ การจัดทำ Press Release หรือการจัดส่งจดหมายเป็นลายลักษณ์อักษร เป็นต้น

บริษัทฯ จัดให้มีช่องทางสำหรับการแจ้งเบาะแสการกระทำที่ไม่สุจริตหรือข้อร้องเรียนต่าง ๆ ครอบคลุมถึงเว็บไซต์ ไปรษณีย์ และโทรคมนาคม และมีกระบวนการการตอบสนองข้อร้องเรียน การคุ้มครองผู้ร้องเรียน รวมถึงแจ้งผลการดำเนินการต่อผู้ร้องเรียนอย่างเป็นระบบและยุติธรรม

ลูกค้า

บริษัทฯ เน้นให้ความสำคัญกับความพึงพอใจของลูกค้า และมุ่งพัฒนาบริการและสร้างสรรค์บริการใหม่ๆ เพื่อนำเสนอต่อลูกค้า เพื่อให้ครอบคลุมบริการที่ปรึกษาทางธุรกิจและการเงิน การลงทุน ควบคู่กับการรักษาจริยบรรณที่พึงปฏิบัติต่อลูกค้า และใส่ใจต่อการแก้ไขปัญหาในทุกเรื่องที่ลูกค้าร้องเรียนหรือให้ข้อเสนอแนะ สนับสนุนการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของลูกค้า

สิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

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

เนื่องจากบริษัทฯ ไม่ได้ประกอบธุรกิจเกี่ยวกับการผลิตไม่ได้มีการเกี่ยวข้องกับการทำงานของเครื่องจักร สถิติการเกิดอุบัติเหตุหรืออัตราการหยุดงานหรืออัตราการเจ็บป่วยจากการทำงานจึงไม่มี แต่อย่างไรก็ตามบริษัทฯ ได้จัดให้มีการประกันสุขภาพแบบกลุ่ม การประกันชีวิตแบบกลุ่ม เป็นประจำสม่ำเสมอทุกปี ถือเป็นสวัสดิการอย่างหนึ่งของพนักงาน

บริษัทฯ มุ่งมั่นตลอดมาในการส่งเสริมให้พนักงานรู้จักออมอย่างยั่งยืน โดยมีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้กับพนักงานมาตั้งแต่ปี 2542 นับเป็นเวลา 14 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.ต. การสัมมนามาตรฐานการบัญชีของสถาบันต่างๆ สัมมนาความรู้เกี่ยวกับระบบและโปรแกรมคอมพิวเตอร์ต่าง ๆ เป็นต้น

เจ้าหน้าที่ คู่ค้า และคู่แข่ง

บริษัทฯ เน้นการปฏิบัติตามเงื่อนไขทางธุรกิจต่อคู่สัญญาที่ได้ตกลงกันไว้อย่างเป็นธรรม และประพฤติตามกรอบกติกา บรรทัดฐานของข้อพึงปฏิบัติที่ดีในการแข่งขัน และมีจรรยาบรรณที่ดีในการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมาย และกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

บริษัท ฯ มีนโยบายต่อต้านการทุจริต และห้ามจ่ายสินบนเพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัท โดยกำหนดอย่างชัดเจนในจรรยาบรรณของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานไม่เรียก ไม่รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับคู่ค้า เจ้าหน้าที่ เพื่อไม่ให้เกิดปัญหาความไม่โปร่งใสไม่เป็นธรรมในการค้า และเป็นการป้องกันไม่ให้เกิดปัญหาทุจริต และความไม่เป็นธรรมในการดำเนินธุรกิจ

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

บริษัท ฯ มีนโยบายใช้สินค้าและบริการที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้อง และไม่สนับสนุนสินค้าหรือการกระทำที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาโดยกำหนดอย่างชัดเจนในจรรยาบรรณของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน

ส่งเสริมการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของคู่ค้า และเปิดโอกาสให้คู่ค้าเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรมเพื่อสังคมของบริษัท ฯ

องค์กรกำกับดูแลและหน่วยงานของรัฐ

บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมาย ประกาศ ข้อกำหนด และกฎระเบียบต่าง ๆ ที่กำหนดโดยองค์กรที่กำกับดูแล และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น กรมทะเบียนการค้า กระทรวงพาณิชย์ กรมสรรพากร กระทรวงการคลัง ตลาดหลักทรัพย์ฯ ก.ล.ต. เป็นต้น รวมทั้งให้ความร่วมมือและประสานงานกับหน่วยงานเอกชนอื่น ๆ

ความรับผิดชอบต่อสังคมของกลุ่มบริษัท ฯ

บริษัทฯ ตระหนักและห่วงใยถึงความปลอดภัยของสังคมสิ่งแวดล้อมและคุณภาพชีวิตของประชาชน รวมถึงให้ความสำคัญในเรื่องการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ และส่งเสริมการใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ จึงกำหนดแนวทางปฏิบัติไว้ดังนี้

- ดำเนินถึงทางเลือกในการใช้ประโยชน์จากทรัพยากรธรรมชาติ โดยให้มีผลกระทบต่อความเสียหายของสังคม สิ่งแวดล้อม และคุณภาพชีวิตของประชาชนน้อยที่สุด

โดยการรณรงค์ให้พนักงานเปิดปิดไฟเป็นเวลา เวลาพักกลางวันให้ปิดเครื่องปรับอากาศสักหนึ่งชั่วโมง เปิดเครื่องปรับอากาศที่อุณหภูมิ 25 องศาเสมอ รณรงค์ให้ใช้กระดาษรีไซเคิลเวลาพิมพ์งาน หรือถ่ายเอกสาร ซึ่งเป็นการแสดงถึงการใช้ทรัพยากรกระดาษอย่างคุ้มค่า

- คำนึงว่าส่วนหนึ่งเพื่อกิจกรรมที่จะมีส่วนสร้างสรรค์สังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ
- ปลุกฝังจิตสำนึกในเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นในพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่องให้ความสำคัญในการทำธุรกรรม กับคู่ค้าที่มีเจตจำนงเดียวกันกับบริษัทฯ สำหรับเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- ปฏิบัติและให้ความร่วมมือหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัดตามเจตนารมณ์ของกฎหมาย และกฎระเบียบที่ออกโดยหน่วยงานกำกับดูแล
- ให้ความรู้และฝึกอบรมพนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง
- ดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อมเพื่อสุขลักษณะที่ดีของพนักงานและสังคม

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

การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

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

- การพัฒนาและช่วยเหลือสังคม

บริษัทตระหนักดีถึงความสำคัญของการมีส่วนร่วมและรับผิดชอบต่อองค์กรธุรกิจต่อการพัฒนาสังคมไทย เพื่อเป็นการสร้างจิตสำนึกให้แก่พนักงานให้ตระหนักและรับรู้ว่าการพัฒนาสังคมต้องอยู่โดยการพึ่งพาอาศัยกันและให้ความช่วยเหลือซึ่งกันและกัน บริษัทจึงมีนโยบายส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานจัดทำโครงการที่เป็นประโยชน์ต่อสังคมโดยบริษัทให้การสนับสนุนทางด้านงบประมาณบางส่วนและส่งเสริมให้มีพนักงานบริษัทรวมตัวกันจัดตั้ง “กลุ่มจิตอาสาบริษัทบรืคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)” ซึ่งประกอบด้วยพนักงานที่ยินดีสละเวลาว่างส่วนตัวมาร่วมกันทำโครงการหรือกิจกรรมต่างๆ ที่ทางกลุ่มพิจารณาเห็นว่ามีความประโยชน์ต่อสังคมส่วนรวม

การศึกษามีความสำคัญอย่างมากต่อการพัฒนาสังคมไทยให้เจริญก้าวหน้าทัดเทียมนานาประเทศ กระบวนการสำคัญอย่างหนึ่งในการพัฒนาคุณภาพการศึกษา คือ การส่งเสริมการอ่านหนังสือของเยาวชนให้มากขึ้นเพื่อให้เกิดการเรียนรู้ พัฒนาความรู้ความคิดและสติปัญญาได้ด้วยตนเอง ปัจจุบันเยาวชนไทยมีการอ่านหนังสือมากขึ้น แต่ยังมีเยาวชนผู้มีความบกพร่องทางร่างกายกลุ่มหนึ่งที่ขาดโอกาสในการเข้าถึงคลังความรู้มากมายที่มีอยู่ในหนังสือ เยาวชนผู้พิการทางสายตาที่เรียนอยู่ตามโรงเรียนสอนคนตาบอดทั่วประเทศมิได้มีสติปัญญาดีไปกว่าเด็กปกติทั่วไปแต่ไม่สามารถแสวงหาความรู้จากการอ่านหนังสือในรูปแบบปกติได้

ดังนั้นทางกลุ่มจิตอาสาบริษัทบรืคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) จึงต้องการช่วยเหลือเด็กๆ ผู้พิการทางสายตาเหล่านี้โดยการจัดทำหนังสือเสียงบันทึกลงในแผ่นซีดีเพื่อนำไปมอบให้กับมูลนิธิช่วยคนตาบอดแห่งประเทศไทย ในพระบรมราชินูปถัมภ์ เพื่อส่งมอบให้กับโรงเรียนสอนคนตาบอดต่อไปเป็นประจำอย่างสม่ำเสมอทุกปี พร้อมกับรับบริจาคปฏิทินเก่าเฉพาะแบบตั้งโต๊ะเพื่อนำไปทำเป็นบัตรคำอักษรเบรลล์เพื่อการสอนให้กับโรงเรียนสอนคนตาบอด กรุงเทพฯ ฯ ด้วย

- การสนับสนุนการศึกษา

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

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

นอกจากนี้ยังได้บริจาคให้กับโรงเรียนก้องเจ้า-ก้องสิวอย่างต่อเนื่องตลอดมา เนื่องจากคุณชาญ บุญกุล กรรมการผู้อำนวยการของบริษัทฯ เคยดำรงตำแหน่งคณะกรรมการการศึกษาของโรงเรียนดังกล่าวในฐานะอดีตนายกสมาคมก้องสิวแห่งประเทศไทย

- โครงการน้ำดื่มสะอาดเพื่อน้องๆ และโครงการปรับปรุงระบบน้ำประปาภายในโรงเรียนให้แก่โรงเรียนที่ขาดแคลน

เพื่อเป็นการสานต่อปณิธานของบริษัทฯ ในการช่วยเหลือสังคมอย่างต่อเนื่องเมื่อวันที่ 4 ธันวาคม 2556 บริษัทฯ ได้มอบหมายให้ตัวแทน ไปดำเนินการส่งมอบโครงการน้ำดื่มสะอาดเพื่อน้องๆ และโครงการปรับปรุงระบบน้ำประปาภายในโรงเรียน ให้แก่โรงเรียนที่ขาดแคลน ได้แก่ โรงเรียนบ้านหนองตอตะเคียน ม.7 ตำบลลำพญากลาง อำเภอมวกเหล็ก จังหวัดสระบุรี และโครงการแทงก์น้ำเพื่อกักเก็บน้ำสำหรับอุปโภค ให้แก่โรงเรียนบ้านเขานมนาง ตำบลลำพญากลาง อำเภอมวกเหล็ก จังหวัดสระบุรี

- (2) จัดช่องทางการรับเรื่องเกี่ยวกับบรรษัทภิบาลของบริษัทฯ (CG Hotline) ไว้สำหรับเปิดรับข้อร้องเรียน ข้อคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะ รวมถึงพฤติกรรมที่อาจสื่อถึงการทุจริตหรือประพฤติดมิชอบของบุคคลในองค์กร ทั้งจากพนักงานเอง และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เพื่อให้เป็นไปตามการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยช่องทางการรับเรื่องเกี่ยวกับบรรษัทภิบาลของบริษัทฯ “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 ซึ่งเป็นกรรมการตรวจสอบของ
บริษัทฯ ดังรายละเอียดดังต่อไปนี้

นายปีเตอร์ เวลดัน peterdweldon@gmail.com

นายสมพงษ์ เผือกโชติ sompong@brookergroup.com

นางพรณี วรุดิใจสถิต punnee@brookergroup.com

เพื่อสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ร้องเรียน บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการเก็บข้อมูลร้องเรียนเป็นความลับ และได้กำหนดขั้นตอนการรับเรื่องและการสอบสวนไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งเรื่องร้องเรียนดังกล่าวจะรับรู้เพียงเฉพาะในกลุ่มบุคคลที่ได้รับมอบหมายและเกี่ยวข้องด้วยเท่านั้น

ทั้งนี้ เพื่อเป็นการป้องกันและลดการสับสนข้อมูลต่าง ๆ ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องหรือไม่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานและการบริหารงานของบริษัทฯ อันจะทำให้สูญเสียทรัพยากรโดยเปล่าประโยชน์ เลขานุการบริษัทฯ จะร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาข้อร้องเรียนหรือคำถามเฉพาะเรื่องที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานและการบริหารงานของบริษัทฯ หรือเรื่องที่เป็นการรักษาสิทธิของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ดังต่อไปนี้

- (ก) ข้อร้องเรียนหรือข้อมูลที่อาจเป็นประโยชน์ต่อการสืบค้น เกี่ยวกับการถือโงงหรือการปฏิบัติ 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.ด. 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 วันทำการโดยจัดส่งรายงานไปยังเลขานุการบริษัท ฯ
- (8) เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทบนเว็บไซต์ของบริษัท ฯ พร้อมทั้งนำเสนอข้อมูลเกี่ยวกับด้านนักลงทุนสัมพันธ์ด้วย

5. ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ

5.1 โครงสร้างของคณะกรรมการ

- (1) กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทฯ จัดกลุ่มได้ 2 ลักษณะ คือ

ลักษณะที่ 1 แบ่งตามการบริหารงาน แบ่งได้เป็น

- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

ลักษณะที่ 2 แบ่งตามความเป็นอิสระ

- กรรมการอิสระ
- กรรมการไม่อิสระ

- (2) คณะกรรมการบริษัท ฯ มีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คนและไม่เกิน 11 คน กรรมการแต่ละคนมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และไม่จำกัดจำนวนวาระการดำรงตำแหน่ง
- (3) คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องมีกรรมการอิสระประกอบด้วยกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน

กรรมการอิสระจะต้องมีคุณสมบัติตามข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ
ในกรณีดังต่อไปนี้คณะกรรมการควรประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวน
กรรมการทั้งหมด

- ก) ประธานคณะกรรมการและกรรมการผู้จัดการเป็นบุคคลเดียวกัน
 - ข) ประธานคณะกรรมการไม่เป็นกรรมการอิสระ
 - ค) ประธานคณะกรรมการและกรรมการผู้จัดการเป็นบุคคลในครอบครัวเดียวกัน
 - ง) ประธานคณะกรรมการเป็นสมาชิกในคณะกรรมการบริหาร หรือคณะทำงาน หรือมี หรือได้รับ
มอบหมายให้มีหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหาร
- (4) กำหนดให้กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละไม่เกิน 9 ปี และคณะกรรมการต้อง
นำเสนอเหตุผลในการขอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติเลือกกรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่ง
กรรมการมาเกิน 9 ปี เป็นกรรมการอิสระต่อไป
- (5) ประธานกรรมการจะต้องเป็นกรรมการอิสระ และจะต้องไม่เป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหารหรือ
กรรมการผู้อำนวยการ โดยประธานกรรมการจะเลือกตั้งมาจากคณะกรรมการบริษัท ส่วน
กรรมการผู้อำนวยการจะถูกเลือกโดยคณะกรรมการสรรหา
- (6) จำนวนบริษัทที่กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนได้ไม่เกิน 5 บริษัท
ถ้าเกิน 5 บริษัท จะต้องแจ้งต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ให้รับทราบถึงความจำเป็น
ดังกล่าว
- (7) กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ สามารถเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทใน
เครือหรือบริษัทอื่นได้ แต่ต้องเป็นไปตามข้อกำหนดของ ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานที่
เกี่ยวข้อง โดยจะต้องแจ้งต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ให้รับทราบด้วย
- (8) คณะกรรมการบริษัทฯ จัดให้มีเลขานุการบริษัทฯ เพื่อทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและ
กฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ และปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของ
คณะกรรมการบริษัทฯ ประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของคณะกรรมการบริษัทฯ รวมทั้ง
ติดต่อสื่อสารกับผู้ถือหุ้น ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง

5.2 คณะอนุกรรมการ

- (1) คณะกรรมการบริษัทฯ สามารถจัดให้มีคณะอนุกรรมการในด้านต่าง ๆ เพื่อช่วยศึกษาและกลั่นกรอง
รายละเอียด และได้กำหนด คุณสมบัติ และขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะอนุกรรมการ
เฉพาะเรื่องไว้อย่างชัดเจน
- กำหนดให้มีคณะกรรมการบริหาร เพื่อกำหนดนโยบายและตัดสินใจการดำเนินงานที่สำคัญ
 - กำหนดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณารายงานทางการเงินของบริษัทฯ ให้มีการ
ปฏิบัติตามมาตรฐานทางบัญชีอย่างถูกต้อง มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบอย่าง

เหมาะสมและมีประสิทธิภาพมีการปฏิบัติงานที่โปร่งใสเป็นไปตามระเบียบนโยบายของบริษัท และข้อกำหนดทางกฎหมายตลอดจนกฎข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

- กำหนดให้มีคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน เพื่อพิจารณาผลตอบแทนคณะกรรมการบริษัท ฯ และผู้บริหารระดับสูง สัญญาจ้างผู้บริหารระดับสูง และอัตราการขึ้นเงินเดือนโดยรวม
- กำหนดให้มีคณะกรรมการสรรหา เพื่อพิจารณาสรรหาผู้ที่เห็นสมควรดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ฯ และนำเสนอการพิจารณาต่อคณะกรรมการบริษัท ฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติหรือนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป แล้วแต่กรณี
- กำหนดให้มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อพิจารณาความเสี่ยงในการดำเนินงานของบริษัท ฯ
- กำหนดให้มีคณะกรรมการพิจารณาการลงทุน เพื่อพิจารณาการลงทุนให้เป็นไปตามนโยบายอย่างรัดกุม รอบคอบ และตรวจสอบได้ เพื่อกระจายความเสี่ยงและรักษาประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัท ฯ

ทั้งนี้ โดยในแต่ละคณะอนุกรรมการจะมีการประชุมประเมินผลการดำเนินงานหรือทบทวนนโยบายต่าง ๆ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

- (2) ประธานของคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน และประธานของคณะกรรมการสรรหาจะต้องเป็นกรรมการอิสระ
- (3) ประธานกรรมการจะไม่ทำหน้าที่เป็นประธานของคณะอนุกรรมการหรือสมาชิกของคณะอนุกรรมการ

หมายเหตุ ดูรายละเอียดคณะอนุกรรมการในหัวข้อคณะอนุกรรมการชุดย่อย

5.3 บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ฯ

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

โดยบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ฯ มีดังนี้

- (ก) กรรมการบริษัท ฯ ต้องมีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ มีความสนใจในกิจการของบริษัท ฯ ที่ตนเองเป็นกรรมการ มีความตั้งใจและมีจริยธรรม (Honesty and Integrity) ในการดำเนินธุรกิจ

- (ข) กรรมการบริษัทฯ ต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของ บริษัทฯ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ระวังรักษาผลประโยชน์ของ บริษัทฯ และมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นโดยสม่ำเสมอ (Accountability to Shareholders)
- (ค) คณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของ บริษัทฯ (Direction) และกำกับควบคุมดูแล (Monitor and Supervise) ให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นตาม นโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุด ให้แก่กิจการและความมั่งคั่งสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น (Maximize Economic Value and Shareholders' Wealth)
- (ง) คณะกรรมการบริษัทฯ ควรติดตามการดำเนินกิจการของ บริษัทฯ ตลอดเวลาและควรได้รับรู้ถึง การปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดในสัญญาที่เกี่ยวข้องของ บริษัทฯ และควรกำชับให้ฝ่าย บริหารบอกกล่าวเรื่องที่สำคัญของ บริษัทฯ เพื่อให้การดำเนินกิจการของ บริษัทฯ เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ
- (จ) คณะกรรมการบริษัทฯ ควรดำเนินการให้บริษัทจดทะเบียนมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่มีประสิทธิภาพภายใต้คำแนะนำของ คณะกรรมการตรวจสอบ
- (ฉ) กรรมการบริษัทฯ ที่เป็นอิสระและกรรมการจากภายนอกอื่นควรพร้อมที่จะใช้ดุลพินิจของตน อย่างเป็นอิสระในการพิจารณากำหนดกลยุทธ์ การบริหารงาน การใช้ทรัพยากร การแต่งตั้ง กรรมการ และการกำหนดมาตรฐานการดำเนินกิจการ ตลอดจนพร้อมที่จะคัดค้านการกระทำ ของกรรมการอื่น ๆ หรือฝ่ายจัดการในกรณีที่มีความเห็นขัดแย้งในเรื่องที่มีผลกระทบต่อความ เท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นทุกราย
- (ช) ไม่มีประวัติการกระทำผิดกฎระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาด หลักทรัพย์/ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- (2) กำหนดให้มีการพิจารณาการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและทบทวนนโยบาย ดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- (3) กำหนดจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน เข้าใจและปฏิบัติตามมาตรฐานด้านจริยธรรมที่บริษัทใช้ในการดำเนินธุรกิจ
- (4) จัดให้คณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ในการพิจารณาทำรายการที่มี ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่มีสาระสำคัญ ระหว่างบริษัทฯ กับผู้ที่มีส่วนได้เสียหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง

กับกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทฯ 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 โดยมีการรายงานให้คณะกรรมการบริษัท ๑ ครั้งเป็นประจำ ตลอดจนมีการทบทวนและประเมินประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงปีละ 1 ครั้ง
- (7) กำหนดวิสัยทัศน์/พันธกิจของบริษัทและพิจารณาทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์/พันธกิจของบริษัทอย่างน้อย ทุก ๆ 5 ปี

ประธานกรรมการมีหน้าที่

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

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 โดยให้เลขานุการบริษัท ฯ เป็นผู้ติดต่อประสานงาน
- (4) รายละเอียดวาระการประชุมและเอกสารประกอบการประชุมจะจัดส่งให้กรรมการเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมคณะกรรมการอย่างน้อย 5 วันทำการ เอกสารดังกล่าวมีลักษณะโดยย่อ ยกเว้นเอกสารประกอบการประชุมในวาระที่ไม่ประสงค์เปิดเผยเป็นลายลักษณ์อักษรให้นำเรื่องอภิปรายกันในที่ประชุม
- (5) กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารสามารถจัดให้มีการประชุม โดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมด้วย ได้ตามความจำเป็นและเหมาะสม โดยสามารถให้เลขานุการบริษัทฯ เป็นผู้ประสานงานและควรแจ้งผลการประชุมให้กรรมการที่เป็นผู้บริหารทราบถึงผลการประชุม
- (6) กรรมการบริษัทฯ สามารถขอข้อมูลหรือสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้โดยตรงจากกรรมการผู้อำนวยการและเลขานุการบริษัทฯ รวมถึงผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายในเรื่องนั้น
- (7) ในการประชุมทุกครั้งควรจัดให้ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อให้ข้อมูลและรายละเอียดประกอบการตัดสินใจที่ถูกต้องและทันเวลา
- (8) จำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนคณะกรรมการทั้งหมด

ในปี 2556 มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทั้งหมด 5 ครั้ง ใช้เวลาในการประชุมครั้งละประมาณ 2-3 ชั่วโมง โดยมีรายงานการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการ ดังนี้

รายชื่อกรรมการและจำนวนครั้งที่เข้าประชุมในปี 2556

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม
1. ดร. ณรงค์ชัย อัครเศรณี	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการบริษัท	5/5
2. นายชาญ บุณกุล	รองประธานคณะกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้อำนวยการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	5/5

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม
	ประธานคณะกรรมการการลงทุน	
6. นายพงษ์ชัย เสรฐจิ๋ววรรณ	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง	5/5
4. นายโรเบิร์ต วิลเลียม แม็คมิลเลน	กรรมการบริหาร	5/5
5. ดร. ปีเตอร์ เวลดัน	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน	5/5
6. นายสมพงษ์ เผือญะโชค*	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน	0/5
7. นางพรณี วรุดิจงสถิต	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน	5/5
8. นายเอนก กมลเนตร	กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการการลงทุน เลขานุการบริษัท	5/5
9. นายกิริรินทร์ นฤหาล้า	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหา กรรมการบริหารความเสี่ยง	4/5
10. นายวรุฒ บุลกุล	กรรมการบริหาร กรรมการพิจารณาผลตอบแทน กรรมการสรรหา กรรมการการลงทุน	2/5

* ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการจากที่ประชุมคณะกรรมการเมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2556

รายชื่อคณะกรรมการและจำนวนครั้งที่เข้าประชุมในปี 2556

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	คณะกรรมการ ตรวจสอบ จำนวนครั้งที่เข้า ประชุม	คณะกรรมการ สรรหา จำนวนครั้งที่เข้า ประชุม	คณะกรรมการ พิจารณา ผลตอบแทน จำนวนครั้งที่เข้า ประชุม
นายพงษ์ชัย เศรษฐสุวรรณ	กรรมการสรรหา	-	2/2	-
นายกิรินทร์ นฤหาล	กรรมการสรรหา	-	2/2	-
ดร. ปีเตอร์ เวลด์ัน	ประธานคณะกรรมการ ตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน	4/4	-	1/1
นายสมพงษ์ เผือญไชย*	กรรมการตรวจสอบ กรรมการพิจารณาผลตอบแทน	1/4	-	1/1
นางพรณี วรุตติงสถิต	กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา ประธานคณะกรรมการ พิจารณาผลตอบแทน	4/4	2/2	1/1
นายวรุฒ บุลกุล	กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาผลตอบแทน	-	2/2	0/1

* ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการต่าง ๆ เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2556

5.5 การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทฯ สนับสนุนให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานในลักษณะของกลุ่มรวม อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อปรับปรุงและแก้ไขการดำเนินงานต่อไป โดยมีการกำหนดหัวข้อที่จะประเมินอย่างชัดเจน ก่อนที่จะวัดผลการประเมินดังกล่าว

ในปี 2556 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ ซึ่งผลการประเมินดังกล่าว เลขานุการบริษัทฯ ได้รวบรวมความเห็นและเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2557 สรุปได้ว่าการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะโดยรวม คณะกรรมการมีระดับความเห็นชอบด้วยกับผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะโดยรวมดีมากถึงดีมากที่สุด

5.6 การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้ำนวยการ

คณะกรรมการบริษัท ฯ กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้ำนวยการเป็นประจำทุกปี โดยใช้เป้าหมายและหลักเกณฑ์ในการประเมินที่เชื่อมโยงกับความสำเร็จของแผนยุทธศาสตร์ เพื่อพิจารณากำหนดค่าตอบแทนและเงินรางวัลสูงใจที่เหมาะสม

5.7 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

- (1) ค่าตอบแทนกรรมการบริษัท ฯ กำหนดขึ้นตามขอบเขตและหน้าที่ความรับผิดชอบที่กรรมการดำรงอยู่ในแต่ละคณะเป็นอัตราที่แน่นอน และเหมาะสม และคณะกรรมการบริษัท ฯ จะพิจารณาค่าตอบแทนตามความเหมาะสม
- (2) ค่าตอบแทนของคณะกรรมการจะเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- (3) คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน (Compensation Committee) จะพิจารณาค่าตอบแทนและผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้ำนวยการและกรรมการที่เป็นผู้บริหาร เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ฯ และผู้ถือหุ้นต่อไป
- (4) กรรมการผู้ำนวยการจะพิจารณาค่าตอบแทนของผู้บริหารและพนักงานของบริษัท ฯ เป็นประจำปีละ 1 ครั้ง โดยมีหลักเกณฑ์หรือแนวทางพิจารณาจากการดำเนินงานของบริษัท ฯ ผลการปฏิบัติงาน อายุงาน และศักยภาพในการปฏิบัติงานของพนักงาน เป็นต้น และเสนอต่อคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการบริษัท ฯ พิจารณาต่อไป

5.8 การพัฒนากรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน

- (1) สนับสนุนให้กรรมการบริษัท ฯ ผู้บริหารและเลขานุการบริษัท ฯ เข้าร่วมการสัมมนาอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ตลาดหลักทรัพย์ฯ ก.ล.ต. และคณะกรรมการบริษัทภิบาลแห่งชาติ เพื่อสามารถนำความรู้ที่ได้มาใช้อย่างมีประสิทธิภาพหรือปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้อย่างน้อยกรรมการบริษัท ฯ จะต้องผ่านการอบรมและเข้าอบรมในหลักสูตรต่อเนื่องตามเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และ ก.ล.ต. กำหนด
- (2) จัดเตรียมข้อมูลเกี่ยวกับบริษัท ฯ ให้แก่กรรมการใหม่ เช่น คู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียน แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รายงานประจำปี(แบบ56-2) รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้ง นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ฯ (Corporate Governance Policy) และอื่น ๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ และสนับสนุนให้กรรมการเข้าใหม่เข้ารับการอบรมหลักสูตรกรรมการกับสมาคมส่งเสริมสถาบัน

กรรมการบริษัทไทย ในหลักสูตร Directors Certification Program (DCP) Directors Accreditation (DAP) และ/หรือ Audit Committee Program (ACP) เพื่อเสริมสร้างความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ของ กรรมการบริษัทจดทะเบียนไทยให้ดียิ่งขึ้น ซึ่งในปี 2556 บริษัท ฯ ได้เตรียมข้อมูลต่าง ๆ ดังกล่าว ข้างต้น ให้แก่กรรมการเข้าใหม่ 1 ท่านคือ นายสมพงษ์ เผือญโซค และได้ส่งกรรมการ 1 ท่านเข้าร่วม การอบรมหลักสูตรกรรมการกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ในหลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) Class 106/2013 คือนายวรุต บุญกุล

- (3) จัดให้มีการหมุนเปลี่ยนงานที่ได้รับมอบหมายตามความถนัดของผู้บริหารและพนักงาน โดยพิจารณา ความเหมาะสมของงานและเวลาเป็นหลัก โดยกรรมการผู้อำนวยการจะกำหนดช่วงเวลาและ พิจารณาผลการปฏิบัติงานดังกล่าว เพื่อเป็นแผนพัฒนาและสืบทอดงานของบริษัทฯ อีกทั้งเป็นการ พัฒนาผู้บริหารและพนักงานให้มีความรู้ความสามารถในการทำงานมากขึ้น และสามารถทำงานแทน กันได้ โดยบริษัทฯ ได้เริ่มมีนโยบายการทำแผนสืบทอดงาน (succession plan) โดยเฉพาะตำแหน่ง กรรมการผู้อำนวยการตามแนวนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

5.9 การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงาน

การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งงานของกรรมการผู้อำนวยการ เพื่อยืนยันได้ว่าบริษัท ฯ มีผู้บริหารที่ มีความรู้ ความสามารถเพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

- (1) คณะกรรมการบริษัท ฯ กำหนดให้มีการพัฒนาศักยภาพผู้บริหาร เพื่อจัดทำแผนสืบทอด ตำแหน่งงานกรรมการผู้อำนวยการ
- (2) คณะกรรมการสรรหาและคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน พิจารณากำหนดความรู้ ความสามารถ (Competency) ประสพการณ์ เพื่อคัดเลือกผู้บริหารที่มีคุณสมบัติสอดคล้องตามที่ กำหนด สามารถสืบทอดงานได้
- (3) กรรมการผู้อำนวยการ จัดให้มีการหมุนเวียนหน้าที่ ความรับผิดชอบของผู้บริหารที่มีคุณสมบัติ สอดคล้องและมอบหมายให้ผู้บริหารระดับ รองประธานบริหาร รองประธานอาวุโส เข้าร่วม ประชุมคณะกรรมการบริหาร เพื่อให้มีความเข้าใจ ประสพการณ์ และความพร้อมในการบริหาร องค์กรต่อไปในอนาคต
- (4) คณะกรรมการสรรหาและคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทน ทบทวนและสรุปผลการจัดทำ แผนการสืบทอดตำแหน่งงานของกรรมการผู้อำนวยการเป็นประจำ และรายงานคณะกรรมการ บริษัท ฯ ทราบปีละ 1 ครั้ง

การตรวจสอบการใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ส่วนตน

บริษัทฯ ได้มีข้อห้ามอย่างเด็ดขาดสำหรับผู้บริหารในการใช้ข้อมูลภายในไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมในการซื้อขายหรือเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวแก่บุคคลภายนอกโดยที่ได้รับผลประโยชน์เป็นการตอบแทน โดยกรณีที่ผู้บริหาร หรือพนักงานปฏิบัติไม่ถูกต้องตามนโยบาย และมาตรการที่กำหนดไว้จะถูกลงโทษตามระเบียบวินัยพนักงานของบริษัทฯ โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2554 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2554 ได้ลงมติให้สัถยบันห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายในทำการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือนก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชนและหลังจากเปิดเผยงบการเงินนั้นแล้วอย่างน้อย 24 ชั่วโมง

ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities) CSR

บริษัทฯ ได้นำหลักการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ภายใต้ความสมดุลทั้งทางด้านผลประโยชน์ และการใส่ใจในสิ่งแวดล้อม สังคม ชุมชน และนำระบบบริหารความเสี่ยงที่เป็นมาตรฐานสากล มาใช้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจ

นอกจากนี้บริษัทฯ มีเป้าหมายทางสังคมที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาอย่างยั่งยืน การสร้างความเสมอภาคและความเป็นธรรมทางสังคม การพัฒนาบุคลากรให้เป็นคนเก่ง-คนดี มีคุณธรรม จริยธรรม มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น ควบคู่ไปกับการพัฒนาสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี

แนวทางความรับผิดชอบต่อสังคมของกิจการ

(1) การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในเรื่องที่เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

- สิทธิของผู้ถือหุ้น
- การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
- บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย ผู้ถือหุ้น ลูกจ้าง พนักงาน เจ้าหนี้ คู่ค้าและคู่แข่ง
- การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส
- ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ

รายละเอียดอยู่ภายใต้หัวข้อการกำกับดูแลกิจการ

(2) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทมีนโยบายในการดำเนินการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยได้จัดทำแนวทางการปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษรไว้ในจรรยาบรรณของบริษัท ซึ่งได้ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันโดยได้แสดงเจตนารมณ์เข้าร่วมกับโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต โดยบริษัทได้ร่วมให้สัตยาบรรณเพื่อรับทราบข้อตกลงตามคำประกาศเจตนารมณ์ของแนวร่วมดังกล่าวในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

นอกจากนี้ บริษัทได้มีการดำเนินการเพื่อป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตและคอร์รัปชัน ดังนี้

(1) บริษัทได้สื่อสารไปทั้งระดับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน โดยกำหนดให้การดำเนินการทุกกระบวนการอยู่ในขอบข่ายกฎหมายอย่างเคร่งครัด หรือถ้าเกิดข้อผิดพลาดในกระบวนการดำเนินงาน เนื่องจากความประมาท รู้เท่าไม่ถึงการณ์ ก็ให้รับโทษจากภาครัฐโดยไม่มีการวิงวอนในพื้นผิด

(2) บริษัทจัดให้มีช่องทางในการรายงานหากมีการพบเห็นการฝ่าฝืนหรือพบเห็นการกระทำทุจริตคอร์รัปชัน และมีมาตรการคุ้มครองให้กับผู้รายงาน

(3) บริษัทได้จัดให้มีการฝึกอบรมแก่พนักงานเพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตของบริษัท ฯ รวมถึงได้กำหนดแนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริต

ทั้งนี้ รายละเอียดของนโยบายและการดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันได้เปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท www.brookergroup.com ภายใต้หัวข้อการกำกับดูแลกิจการ

(3) การเคารพสิทธิมนุษยชน

รายละเอียดอยู่ภายใต้หัวข้อบทบาทของผู้มีส่วนได้เสียและระบุอย่างชัดเจนในจรรยาบรรณของคณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานซึ่งได้เปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท www.brookergroup.com ภายใต้หัวข้อการกำกับดูแลกิจการ

(4) การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

(5) ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

(6) การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

(7) การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม ซึ่งได้เปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท www.brookergroup.com ภายใต้หัวข้อความรับผิดชอบต่อสังคม

รายละเอียดของหัวข้อ (4) ถึงหัวข้อ (7) อยู่ภายใต้หัวข้อบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

ในการประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2557 โดยมีกรรมการตรวจสอบทั้งสามท่านเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทโดยการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหาร แบบประเมินที่ฝ่ายบริหารจัดทำและ รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ แล้วสรุปได้ว่า จากการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทในด้านต่าง ๆ 5 องค์ประกอบ คือ การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตามคณะกรรมการเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสม โดยบริษัทได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบควบคุมภายในในเรื่องการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยให้ สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อย จากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน อย่างเพียงพอแล้ว สำหรับการควบคุมภายในหัวข้ออื่น คณะกรรมการเห็นว่าบริษัทมีการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้วเช่นกัน

นอกจากนี้ในปี 2556 เลขานุการบริษัท ฯ ยังได้จัดส่งแบบสอบถามไปยังคณะกรรมการบริษัทเพื่อประเมินผลการควบคุมภายในของบริษัท ฯ ซึ่งแบ่งการประเมินออกเป็น 5 ส่วนดังต่อไปนี้

1. การประเมินผลองค์ประกอบด้านสภาพแวดล้อม
2. การประเมินผลองค์ประกอบด้านการประเมินความเสี่ยง
 1. การประเมินผลองค์ประกอบด้านการควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร
 2. การประเมินผลองค์ประกอบด้านสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล
 3. การประเมินผลองค์ประกอบด้านการติดตามผล

ซึ่งผลการประเมินดังกล่าว เลขานุการบริษัท ฯ ได้รวบรวมความเห็นและเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ฯ ครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2557 สรุปได้ดังต่อไปนี้

สรุปการประเมินผลการควบคุมภายในของบริษัท ฯ โดยรวม คณะกรรมการมีระดับความเห็นชอบด้วยกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท ฯ ดีมากถึงดีมากที่สุด

หัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2556 ครั้งที่ 2/2013 ได้แต่งตั้งบริษัท ดี ไอ เอ แอนด์ แอสโซซิเอทส์ จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทประจำปี พ.ศ. 2556 ตั้งแต่วันที่ 13 พฤษภาคม 2556 ซึ่งบริษัท ดี ไอ เอ แอนด์ แอสโซซิเอทส์ จำกัดได้มอบหมายให้นายสมโภช ปัญจวัฒนกุล ตำแหน่ง Director – Assurance Services เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท ดี ไอ เอ แอนด์ แอสโซซิเอทส์ จำกัดและนายสมโภช ปัญจวัฒนกุล แล้วเห็นว่า มีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจาก มีความเป็นอิสระ และมีประสบการณ์ในปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในในธุรกิจ/อุตสาหกรรมที่มีลักษณะเดียวกับบริษัทมาเป็นระยะเวลามากกว่า 20 ปี เคยเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านตรวจสอบภายใน ได้แก่ Certificate of Control Self-Assessment, Institute of Internal

Auditor (CCSA # 1117) และ Certified Internal Auditor, Institute of Internal Auditor (CIA # 52040)

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทจะต้องผ่านการอนุมัติ (หรือได้รับความเห็นชอบ) จากคณะกรรมการตรวจสอบ

รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันที่ผ่านมา

บุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม/ ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (พันบาท)			รายละเอียด	นโยบายราคา
		ปี 2554	ปี 2555	ปี 2556		
บริษัท เอ็ม.ซี.แอล จำกัด เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ภรรยาของกรรมการท่านหนึ่งเป็น กรรมการ	1) รายได้ค่าเช่า 2) รายได้จากการบริการ 3) รายได้ reimburse expense 4) รายได้ค่าบริการ	106 197 22 -0-	106 197 159 -0-	106 197 16 300	ค่าเช่าและค่าบริการ ค่านายหน้าจากการ แนะนำลูกค้าให้ซื้อห้อง ชุดคอนโดมิเนียม	เป็นข้อตกลงระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทร่วม เป็นราคาตาม สัญญา เป็นราคาตลาดสามารถอ้างอิง ได้
บริษัท แม็คแคปปิตอล แอดไวเซอร์ จำกัด เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน, มีกรรมการร่วมกัน ไม่มีสัญญาเช่าต่อกันตั้งแต่ เมษายน 2556	5) รายได้ค่าเช่า 6) รายได้จากการบริการ 7) รายได้ reimburse expense	39 114 3	39 114 8	11 34 8	ค่าเช่าและค่าบริการ	เป็นข้อตกลงระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทร่วม เป็นราคาตาม สัญญา เป็นราคาตลาดสามารถอ้างอิง ได้
บริษัท จัตุรัส โปรเจกต์ จำกัด เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ภรรยาของกรรมการท่านหนึ่งเป็น กรรมการ	8) รายได้จากการบริการ 9) รายได้รับล่วงหน้า	328 -0-	-0- -0-	-0- -0-	ค่านายหน้าจากการ แนะนำลูกค้าให้ซื้อ คอนโดมิเนียม	เป็นราคาที่ตกลงร่วมกันและ บริษัทฯ ไม่เสียเปรียบ
Brooker Sukhothai Fund Limited เป็นกองทุนต่างประเทศ มีกรรมการร่วมกัน	10) รายได้ค่าบริการ 11) ลูกหนี้การค้า	15,791 4,016	118,073 101,952	47,356 24,765	บริษัทฯ ย่อยมีรายได้จาก การบริหารจัดการกองทุน ต่างประเทศ	เป็นการดำเนินการธุรกิจตามปกติ เป็นราคาที่ตกลงร่วมกันและ บริษัทฯ ไม่เสียเปรียบ
บริษัท คิงดอม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน มีกรรมการร่วมกันในบริษัทฯ ไม่มีกรรมการร่วมกันตั้งแต่ ก.ค. 2555	12) ค่าบริหารจัดการ 13) รายได้ reimburse expense 14) ดอกเบี้ยจ่าย 15) ดอกเบี้ยรับ 16) ลูกหนี้เงินกู้	1,457 51 174 300 4,060	462 31 151 223 5,008	-0- -0- -0- -0- -0-	ค่าบริหารจัดการ ประจำเดือน	เป็นข้อตกลงระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทร่วม เป็นราคาตาม สัญญา เป็นราคาตลาด สามารถอ้างอิงได้ อัตราดอกเบี้ยรับคำนวณจาก หลักทรัพย์ค่าประกันและ เงื่อนไขการแปลงหนี้ อัตราดอกเบี้ยจ่ายคำนวณจาก ต้นทุนถัวเฉลี่ยของเงินที่กู้
บริษัท เอ็ม.ซี.แอล พร็อพ เพอร์ตี้ จำกัด(มหาชน) เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ภรรยาของกรรมการท่านหนึ่ง เป็นกรรมการ	17) รายได้จากการบริการ 18) รายได้ค่าบริการ	118 -0-	213 -0-	202 111	ค่าที่จอดรถสำหรับ พนักงาน ค่านายหน้าจากการ แนะนำลูกค้าให้ซื้อห้อง ชุดคอนโดมิเนียม	เป็นการดำเนินการธุรกิจตามปกติ และเป็นราคาตลาดสามารถ อ้างอิงได้
บริษัท แผ่นดินทอง พร็อพ เพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน, มี กรรมการร่วมกัน	19) รายได้จากการบริการ 20) รายได้ reimburse expense	3,000 100	-0- -0-	-0- -0-	ให้คำปรึกษาในการซื้อ ที่ดิน	เป็นการดำเนินการธุรกิจตามปกติ และเป็นไปตามราคาที่ทำการ ลูกค้ารายอื่น

บุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วม/ ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่า (พันบาท)			รายละเอียด	นโยบายราคา
		ปี 2554	ปี 2555	ปี 2556		
ปี 2555 ไม่มีกิจกรรมร่วมกัน						

ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันของคณะกรรมการตรวจสอบ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556

รายการระหว่างกัน	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
รายการซื้อ/ขายสินค้าหรือบริการ	มีความสมเหตุสมผล และเป็นไปตามแนวทางการค้าปกติของธุรกิจ และราคาไม่ทำให้บริษัทฯ เสียประโยชน์

มาตรการในการทำรายการระหว่างกันและแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

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

แนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันจะเป็นรายการทางการค้าที่เป็นธุรกิจปกติ หรือเกี่ยวกับการบริการเพื่อประโยชน์ทางธุรกิจปกติ โดยกลุ่มผู้เกี่ยวข้องในการทำรายการระหว่างกันจะเป็นดังรายชื่อที่เปิดเผยข้างต้น

คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

สรุปฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน

หน่วย : พันบาท

รายการ	ตรวจสอบแล้ว					
	เฉพาะบริษัทฯ			งบรวม		
	2554	2555	2556	2554	2555	2556
สินทรัพย์						
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	102,533	51,201	126,075	134,213	170,645	237,963
เงินลงทุนชั่วคราว – หลักทรัพย์เพื่อค้า	62,577	148,547	80,100	319,084	519,554	640,281
ลูกหนี้การค้า – กิจการอื่น – สุทธิ	3,371	22,042	42,961	11,072	22,513	73,453
ลูกหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้องกัน – สุทธิ	3,240	4,833	3,890	4,017	101,952	24,765
ลูกหนี้อื่น – กิจการอื่น	628	467	539	1,294	1,090	11,273
ลูกหนี้อื่น – กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4,899	31,397	17,778	-	-	-
เงินให้กู้ยืม – กิจการอื่น	6,566	5,521	1,782	6,566	5,521	1,782
เงินให้กู้ยืม – กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	47,739	64,276	194,088	-	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ๆ	24	5,646	1,975	3,332	14,200	10,775
เงินฝากประจำที่มีภาระผูกพัน	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000
เงินลงทุนในบริษัทย่อย-สุทธิ	135,234	128,148	130,148	-	-	-
เงินลงทุนทั่วไป	-	8,928	8,928	-	8,928	8,928
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์- สุทธิ	35,793	31,587	29,596	35,849	31,618	29,763
สินทรัพย์ถาวรอื่น ๆ ไร้ตัวตน	33,142	35,016	35,465	43,130	43,260	60,152
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	5,181	9,187	22,262	12,671	11,098	24,911
รวมสินทรัพย์	455,927	561,796	710,587	586,228	945,380	1,139,046
หนี้สิน						
เจ้าหนี้การค้า – กิจการอื่น	1,254	2,724	6,440	1,254	2,724	36,891
เจ้าหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	1,070	20,593	1,190	1,469	2,447
เจ้าหนี้อื่น – กิจการอื่น	4,266	26,823	25,039	9,567	33,756	30,993
เงินกู้ยืมกิจการอื่น	-	-	-	5,200	-	-
เงินกู้ยืมกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	38,000	-	-	-
ภาษีเงินได้คืนบุคคลค้างจ่าย	-	-	7,520	5,266	1,746	16,252
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	856	4,210	3,837	1,333	4,361	5,114
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	-	4,988	-	7,781	20,378	6,202
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	9,286	10,993	12,248	9,845	11,717	13,775
รวมหนี้สิน	15,662	50,808	113,678	41,436	76,151	111,674
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนจดทะเบียน	561,589	561,589	702,924	561,589	561,589	702,924
ทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว	374,393	374,393	470,668	374,393	374,393	470,668
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	18,720	18,720	18,506	18,720	18,720	18,506
ส่วนค่ากว่ามูลค่าหุ้นสามัญ	(31,446)	(31,446)	(29,382)	(31,446)	(31,446)	(29,382)
กำไร(ขาดทุน)สะสม – จัดสรรแล้ว – สรรองตามกฎหมาย	11,413	17,352	25,354	11,413	17,352	25,354
กำไร(ขาดทุน)สะสม – ยังไม่ได้จัดสรร	67,184	131,970	111,763	158,014	421,047	495,153
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	-	-	-	12,798	7,968	28,581
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	900	61,195	18,492
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	440,264	510,989	596,910	544,792	869,229	1,027,372
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	455,927	561,796	710,587	586,228	945,380	1,139,046

สรุปฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน (ต่อ)

หน่วย : พันบาท

รายการ	ตรวจสอบแล้ว					
	เฉพาะบริษัท ฯ			งบรวม		
	2554	2555	2556	2554	2555	2556
กำไรขาดทุน						
รายได้						
รายได้จากการบริการ	27,492	153,920	437,808	66,501	369,837	524,707
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	-	29,025	-	-	131,540	-
กำไร(ขาดทุน)จากการขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	-	-	-	48,807	17,673	100,989
เงินปันผลรับ	5,563	97,534	53,320	14,129	11,983	6,320
ดอกเบี้ยรับ	10,858	14,595	9,812	7,970	11,504	2,882
กลับรายการค่าเผื่อนึ่งสงสัยจะสูญ	14,665	2,270	-	4,769	1,327	64
รายได้อื่น	1,475	587	2,147	2,592	651	3,109
รวมรายได้	60,053	297,931	503,087	144,768	544,515	638,071
ค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนบริการ	23,031	86,947	112,424	43,794	77,298	156,386
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	26,478	63,291	50,469	40,966	80,516	66,645
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	9,941	-	83,647	81,518	-	218,192
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	4,824	13,375	94,213	4,824	-	-
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	15,553	-	-	-	-
ต้นทุนทางการเงิน	-	-	197	174	164	-
รวมค่าใช้จ่าย	64,274	179,166	340,949	171,276	157,978	441,223
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้	(4,221)	118,765	162,137	(26,508)	386,537	196,848
ภาษีเงินได้	-	(3,114)	(2,083)	(6,149)	(14,213)	14,816
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	(4,221)	115,651	160,054	(32,657)	372,324	211,664
การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)						
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	(4,221)	115,651	160,054	(35,270)	313,898	254,367
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	2,613	58,425	(42,704)
	(4,221)	115,651	160,054	(32,657)	372,324	211,664

สรุปฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน (ต่อ)

หน่วย : พันบาท

รายการ	ตรวจสอบแล้ว					
	เฉพาะบริษัท ฯ			งบรวม		
	2554	2555	2556	2554	2555	2556
งบกระแสเงินสด						
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	(4,221)	115,651	160,054	(32,657)	372,324	211,664
ปรับกระทบยอดกำไรสุทธิเป็นเงินสดรับ(จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน :-						
ค่าเสื่อมราคา	5,035	4,476	2,276	5,070	4,509	2,359
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ(โอนกลับ)	(14,633)	3,738	-	(4,768)	4,745	(64)
ขาดทุน(กำไร) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	9,941	(29,025)	83,647	81,518	(131,540)	218,192
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอุปกรณ์	-	-	84	-	-	84
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	15,553	-	-	-	-
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	(3,060)	(83,398)	(52,505)	-	-	-
รายการรับชำระค่าบริการด้วยหุ้นสามัญของบริษัทอื่น	-	(122,420)	(396,348)	-	(139,579)	(396,348)
ผลประโยชน์พนักงาน	1,581	1,707	1,255	1,750	1,873	2,057
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของปีปัจจุบัน	-	-	7,520	6,149	1,746	16,252
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีตัดบัญชี	-	3,114	(5,437)	-	12,467	(31,068)
ต้นทุนทางการเงิน	-	-	197	174	164	-
กำไร(ขาดทุน)ก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	(5,357)	(90,604)	(199,257)	57,236	126,709	23,128
สินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง						
เงินลงทุนชั่วคราว	55,982	65,476	406,568	38,887	70,648	82,850
ลูกหนี้การค้า - กิจการอื่น	(2,160)	(19,671)	(20,918)	(3,978)	(12,441)	(50,940)
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(1,100)	(1,253)	942	71,253	(97,935)	77,187
ลูกหนี้อื่น - กิจการอื่น	3,667	162	(72)	3,545	203	(10,183)
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(4,367)	(25,895)	13,618	-	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1,052	(5,622)	3,671	629	(10,868)	3,425
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(3,588)	1,510	-	(1,675)	8,860	698
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)						
เจ้าหนี้การค้า - กิจการอื่น	1,254	1,470	3,715	146	1,470	34,167
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	1,070	19,523	18	279	978
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(7,781)	25,910	(28,293)	(26,210)	16,750	(29,892)
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	37,602	(47,447)	199,498	139,851	103,675	131,418
จ่ายดอกเบี้ย	-	-	(197)	(109)	(164)	-
จ่ายภาษีเงินได้	(846)	(5,517)	(13,074)	(8,851)	(7,351)	(14,447)
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน	36,756	(52,964)	186,227	130,891	96,160	116,971

หน่วย : พันบาท

รายการ	ตรวจสอบแล้ว					
	เฉพาะบริษัท ฯ			งบรวม		
	2554	2555	2556	2554	2555	2556
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน						
ลงทุนเพิ่มในบริษัทย่อย	(12,057)	(9,222)	(2,000)	-	-	
ขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	5,311	755	-	-	-	
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(227)	(270)	(368)	(231)	(277)	(588)
เงินให้กู้ยืม – กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน (เพิ่มขึ้น) ลดลง	39,728	(16,537)	(129,812)	-	-	-
เงินให้กู้ยืม – กิจกรรมอื่น ๆ (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(2,366)	(2,636)	3,739	(2,366)	(2,636)	3,739
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	33,141	83,397	52,505	-		-
เงินลงทุนทั่วไป (เพิ่มขึ้น) ลดลง	-	(8,928)	-	-	(8,928)	-
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมลงทุน	63,530	46,559	(75,936)	(2,597)	(11,841)	3,151
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน						
เงินกู้ยืมจาก-กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน เพิ่มขึ้น (ลดลง)	-	-	38,000			
เงินสดรับจากการออกจำหน่ายหุ้นสามัญ	4,520	-	4,495	4,520	-	4,495
เงินสดรับส่วนหน้าจากการออกจำหน่ายใบสำคัญแสดงสิทธิในบริษัทใหญ่	18,720	-	716	18,720	-	716
เงินสดรับจากผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุม						
- จากการออกจำหน่ายหุ้นสามัญในบริษัทย่อย	-	-	-	-	5,748	-
จ่ายเงินปันผลของบริษัทใหญ่	(59,903)	(44,927)	(78,628)	(59,903)	(44,927)	(78,628)
จ่ายเงินปันผลของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	(41,619)	(3,878)	-
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมจัดหาเงิน	(36,663)	(44,927)	(35,417)	(78,282)	(43,057)	(73,417)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	-	-	8,499	(4,830)	20,613
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	63,623	(51,332)	74,874	58,511	36,432	67,318
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	38,910	102,533	51,201	75,702	134,213	170,645
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	102,533	51,201	126,075	134,213	170,645	237,963

อัตราส่วนทางการเงิน

รายการ	ตรวจสอบแล้ว					
	เฉพาะบริษัท ฯ			งบรวม		
	2554	2555	2556	2554	2555	2556
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)						
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	36.32	9.59	4.63	20.14	18.96	10.91
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	26.93	6.51	2.49	19.67	18.49	10.65
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	3.81	(2.57)	2.73	3.60	2.83	1.72
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	6.17	9.19	11.88	1.40	5.30	4.71
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	58.35	39.16	30.31	256.71	67.92	76.39
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	36.73	43.71	24.54	37.08	38.86	7.90
ระยะเวลารับหนี้ (วัน)	9.80	8.24	14.67	9.71	9.26	45.60
Cash Cycle (วัน)	48.55	30.92	15.64	247.00	58.66	30.79
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability Ratio)						
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	16.22%	43.51%	74.32%	34.15%	79.10%	70.20%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%)	(36.76)%	46.44%	66.83%	39.61%	70.28%	64.71%
อัตรากำไรอื่นๆ (%)	44.96%	5.86%	2.38%	10.59%	2.48%	0.95%
อัตราเงินสดต่อการทำกำไร (%)	(302.54)%	(40.67)%	56.74%	255.29%	25.76%	28.60%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	(7.03)%	38.82%	31.81%	(24.36)%	57.65%	39.86%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	(0.94)%	24.32%	28.89%	(6.06)%	44.40%	26.82%
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)						
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	(0.91)%	22.73%	25.16%	(5.62)%	40.99%	24.41%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)	2.13%	356.57%	530.64%	(78.92)%	943.89%	836.50%
อัตราหมุนเวียนสินทรัพย์ (เท่า)	0.13	0.59	0.79	0.23	0.71	0.61
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Policy Ratio)						
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.04	0.10	0.19	0.08	0.09	0.11
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	36,755.00	-	933.74	715.91	498.67	-
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (Cash Basis) (เท่า)	0.61	(1.19)	4.54	2.19	2.13	1.48
อัตราการจ่ายเงินปันผล (%)	(1,419.17)%	38.85%	107.63%	(169.84)%	14.31%	67.72%
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.08	0.06	0.18	0.08	0.06	0.18
อัตราส่วนต่อหุ้น (Per Share Data)						
มูลค่าที่ตราไว้ (บาท)	0.50	0.50	0.50	0.50	0.50	0.50
กำไรต่อหุ้น (บาท)						
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	(0.01)	0.15	0.20	(0.05)	0.42	0.32
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นปรับลด	(0.01)	0.15	0.17	(0.05)	0.42	0.27
มูลค่าทางบัญชีต่อหุ้น (บาท)	0.59	0.68	0.63	0.73	1.16	1.09

คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ

ภาพรวมของผลการดำเนินงานในปี 2556 ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

บริษัทฯ ใช้นโยบายการรับรู้รายได้ตามเกณฑ์คงค้าง กล่าวคือ รายได้จากการให้บริการรับรู้เป็นรายได้ เมื่อมีการให้บริการตามขึ้นความสำเร็จของงานซึ่งเป็นไปตามข้อตกลงในสัญญา และรายได้จากการขายรับรู้เมื่อส่งมอบสินค้าหลังหักสินค้ารับคืนและส่วนลดแล้ว

ในปี 2556 บริษัทฯ มีรายได้จากการขายและบริการเพิ่มขึ้นจำนวน 154.87 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจาก 369.84 ล้านบาท ในปี 2555 เป็น 524.71 ล้านบาทในปี 2556 คิดเป็นร้อยละ 41.87 เนื่องจากบริษัทฯ ได้รับรายได้ค่าบริการที่ปรึกษาจากโครงการใหญ่โครงการปรับโครงสร้างหนี้และจัดหาเงินทุนจากบริษัทจดทะเบียนฯ และจากการแนะนำจัดตั้งกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์เพิ่มขึ้น เมื่อเปรียบเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน

ในขณะเดียวกันต้นทุนการให้บริการและค่าใช้จ่ายในการบริหารเพิ่มขึ้นจำนวน 65.22 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 157.81 ล้านบาทในปี 2555 เป็น 223.03 ล้านบาทในปี 2556 คิดเป็นร้อยละ 41.33

ทำให้อัตรากำไรสุทธิลดลงจากอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 57.65 ในปี 2555 เป็นอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 39.86 ในปี 2556

ส่วนรายได้จากการลงทุนลดลง 53.89 ล้านบาท จากปี 2555 เนื่องจากมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์ลดลง ณ สิ้นปี 2556 โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายได้จากกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อคัดลง 131.54 ล้านบาทแต่มีรายได้กำไรจากการขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้าเพิ่มขึ้นจากปี 2555 จำนวน 83.32 ล้านบาท โดยเพิ่มขึ้นจาก 17.67 ล้านบาทในปี 2555 เป็น 100.99 ล้านบาทในปี 2556

บริษัทฯ มีรายได้เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อคัดลงจากปี 2555 จำนวน 5.66 ล้านบาท โดยลดลงจาก 11.98 ล้านบาทในปี 2555 เป็น 6.32 ล้านบาทในปี 2556

บริษัทฯ มีรายได้อื่นลดลงคิดเป็นร้อยละ 55.12 ลดลงจากปี 2555 จำนวน 7.42 ล้านบาทโดยลดลงจาก 13.48 ล้านบาทเป็นจำนวน 6.05 ล้านบาทในปี 2556 สาเหตุหลักเนื่องจากหนี้สูญรับคืนลดลงจำนวน 1.26 ล้านบาท ดอกเบี้ยรับลดลง 8.62 ล้านบาท ขณะที่รายได้อื่นๆ เพิ่มขึ้นจำนวน 2.46 ล้านบาท

บริษัทฯ มีอัตรากำไรขั้นต้นลดลงเล็กน้อยจากร้อยละ 79.10 ในปี 2555 เป็นร้อยละ 70.20 ในปี 2556 ดังนั้น ผลประกอบการของบริษัทฯ และบริษัทย่อยประจำปี 2556 มีผลกำไรจำนวน 254.37 ล้านบาทลดลงเล็กน้อยเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2555 ซึ่งมีผลกำไรจำนวน 313.90 ล้านบาท และกำไรสุทธิต่อหุ้นลดลงจาก 0.42 บาทในปี 2555

เป็นกำไรสุทธิต่อหุ้น 0.32 บาท ในปี 2556 และกำไรต่อหุ้นปรับลดลงจาก 0.42 บาทในปี 2555 เป็นกำไรสุทธิต่อหุ้นปรับลด 0.27 บาทในปี 2556

ผลการดำเนินงานที่ผ่านมาของแต่ละกลุ่มธุรกิจ

โครงสร้างรายได้ของบริษัทฯ ตามกลุ่มธุรกิจ มีดังนี้

รายได้	ดำเนินการโดย	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม						
		%	2554		2555		2556	
			พันบาท	%	พันบาท	%	พันบาท	%
งานให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน	บริษัทฯ		10,032	6.93	137,646	25.28	424,960	66.60
ตัวแทนและที่ปรึกษาทางธุรกิจอสังหาริมทรัพย์	บริษัท บินสแวงเกอร์ บรีคเคอร์ (ประเทศไทย) จำกัด		328	0.23	1,739	0.32	16,861	2.64
บริษัทย่อยอื่น ๆ			56,141	38.78	230,451	42.32	82,886	12.99
ดอกเบี้ยรับ	บริษัทฯ		7,970	5.51	11,504	2.11	2,882	0.45
รายได้เงินปันผล	บริษัทฯ และบริษัทย่อย		14,129	9.76	11,983	2.20	6,320	0.99
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	บริษัทฯ และบริษัทย่อย		-	-	131,540	24.16	-	-
กำไรจากการขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	บริษัทฯ และบริษัทย่อย		48,807	33.71	17,673	3.25	100,989	15.83
รายได้อื่น*	บริษัทฯ และบริษัทย่อย		7,361	5.08	1,979	0.36	3,173	0.50
รวมรายได้			144,768	100.00	544,515	100.00	638,071	100.00

หมายเหตุ * รายได้อื่นรวมถึงรายได้ (ค่าใช้จ่าย) ส่วนกลางที่คิดกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน การกลับรายการค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ การกลับรายการอื่น ๆ

ในปี 2556 บริษัทฯ มีรายได้หลักจากการให้บริการด้านงานให้คำปรึกษาด้านธุรกิจและการเงิน เป็นตัวแทนและให้คำปรึกษาด้านอสังหาริมทรัพย์ ให้คำปรึกษาด้านการลงทุนสำหรับเงินลงทุน Offshore Capital และจากการลงทุนของบริษัท ฯ เอง จำนวน 524.71 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 82.23 ของรายได้รวมในปี 2556

เงินปันผลรับจำนวน 6.32 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.99 ของรายได้รวมในปี 2556 เป็นรายได้เงินปันผลรับจากการลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า ในขณะที่ดอกเบี้ยรับมีจำนวน 2.88 ล้านบาท ในปี 2556 ซึ่งลดลงจากจำนวน 11.50 ล้านบาทจากปี 2555 เป็นจำนวน 8.62 ล้านบาท

ไม่มีกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค่าในปี 2556 กำไรจากการขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค่าในปี 2556 จำนวน 100.99 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 15.83 ของรายได้รวมในปี 2556 ส่วนรายได้อื่น ๆ เป็นจำนวนเงิน 3.17 ล้านบาท ในปี 2556 คิดเป็นร้อยละ 0.50 ของรายได้รวม

ต้นทุนขายและบริการเพิ่มขึ้นจากปี 2555 จำนวน 79.09 ล้านบาท จากจำนวน 77.30 ล้านบาทเป็น 156.39 ล้านบาทในปี 2556 สาเหตุหลักเนื่องจากรายได้ค่าบริการเพิ่มขึ้นจากปี 2555 จำนวน 154.87 ล้านบาท จากจำนวน 369.84 ล้านบาทในปี 2555 เป็นจำนวน 524.71 ล้านบาทในปี 2556

ส่วนค่าใช้จ่ายในการบริหารลดลงจากปีที่แล้วจำนวน 13.87 ล้านบาท สาเหตุส่วนใหญ่เนื่องจากการลดลงของค่าที่ปรึกษาทางกฎหมาย และค่าใช้จ่ายพนักงานและค่าตอบแทนผู้บริหารจำนวน ลดลงรวม 8.92 ล้านบาท การตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของเงินให้กู้ยืมและ ลูกหนี้การค้าลดลงจำนวน 6.07 ล้านบาท

จึงทำให้บริษัทฯ มีอัตรากำไรขั้นต้นลดลงจากร้อยละ 79.10 ในปี 2555 เป็นร้อยละ 70.20 นอกจากนี้ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค่าเพิ่มขึ้นจำนวน 218.19 ล้านบาทและไม่มีขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค่า จากสาเหตุดังกล่าวข้างต้นส่งผลให้ในปี 2556 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีกำไรสุทธิจำนวน 254.37 ล้านบาท ซึ่งลดลงจากกำไรสุทธิ 313.90 ล้านบาทในปี 2555 ทำให้อัตรากำไร (ขาดทุน) สุทธิลดลงจากอัตรากำไรสุทธिर้อยละ 57.65 ของรายได้รวมในปี 2555 เป็นกำไรสุทธิร้อยละ 39.86 ของรายได้รวมในปี 2556 ตามลำดับ และมีกำไรต่อหุ้นปรับลดจำนวน 0.42 บาท และ กำไรต่อหุ้นปรับลดจำนวน 0.27 บาท ในปี 2555 และ 2556 ตามลำดับ

ฐานะทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวมเพิ่มขึ้นร้อยละ 20.49 คิดเป็นจำนวน 193.67 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากจำนวน 945.38 ล้านบาทในปี 2555 เป็นจำนวน 1,139.05 ล้านบาท ในปี 2556 แยกเป็นรายละเอียด

1. การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์หมุนเวียนในปี 2556 จำนวน 164.82 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักมาจากเงินสดเพิ่มขึ้นจำนวน 67.32 ล้านบาท การเพิ่มขึ้นของเงินลงทุนชั่วคราวโดยการรับค่าตอบแทนในการเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน การปรับโครงสร้างหนี้ของบริษัทจดทะเบียน ฯ เป็นหุ้นสามัญเพิ่มทุน ทำให้เงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้นจำนวน 120.73 ล้านบาท การเพิ่มขึ้นของลูกหนี้การค้าสุทธิ- กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกันเป็นจำนวน 50.94 ล้านบาทจากการแนะนำจัดตั้งกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และผลของงานสำเร็จในเดือน ธันวาคม 2556 และการลดลงของลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลงจำนวน 77.19 ล้านบาทเนื่องจากค่าบริหารจัดการกองทุนรวมที่ต่างประเทศลดลงเมื่อเทียบกับปีที่แล้ว

2. การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ๆ เพิ่มขึ้นจำนวน 28.85 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักมาจาก การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (DTA) จำนวน 16.89 ล้านบาท การเพิ่มขึ้นของภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่ายจำนวน 13.81 ล้านบาท และการลดลงของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ จากการคิดค่าเสื่อมราคาจำนวน 1.85 ล้านบาท

ยอดลูกหนี้การค้าสุทธิ-กิจการอื่นจำนวนสุทธิ 73.45 ล้านบาท เป็นจำนวนสุทธิหลังจากตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญจำนวน 2.51 ล้านบาท ซึ่งเป็นยอดลูกหนี้ค้างชำระเกินกว่า 365 วัน เป็นลูกหนี้ที่ไม่มีความสามารถในการชำระหนี้ และบางรายได้ย้ายถิ่นที่อยู่ทำให้ไม่สามารถติดตามหนี้ได้ บริษัท ฯ พิจารณาแล้วจึงได้ตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญอย่างครบถ้วนและเพียงพอ

ยอดลูกหนี้การค้าสุทธิ-กิจการอื่นจำนวนสุทธิ 73.45 ล้านบาทประกอบด้วยลูกหนี้ที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระจำนวน 61.87 ล้านบาท จำนวนที่เหลือเป็นลูกหนี้ที่ค้างชำระไม่เกิน 1 ปีจำนวน 11.58 ล้านบาท

ในเดือนพฤศจิกายน 2555 บริษัท ธรรมพิพัฒน์ จำกัด ซึ่งไม่ได้เป็นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ได้เจรจาผ่อนผันการชำระเงินกู้ยืมจำนวนประมาณ 6 ล้านบาท ซึ่งถึงกำหนดชำระตั้งแต่เดือนสิงหาคม 2555 โดยได้ลงนามในสัญญาเงินกู้ฉบับใหม่กับ บริษัทฯ วงเงิน 6.305 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 13 ต่อปี กำหนดชำระคืนใน 12 เดือน ตามจำนวนและเวลาที่ระบุในสัญญาสิ้นสุดในเดือนพฤศจิกายน 2556 โดยยังคงใช้หลักทรัพย์เดิมเป็นหลักประกัน ซึ่งประกอบด้วยห้องชุดจำนวน 5 ห้องในอาคารชุดแห่งหนึ่ง ที่มีราคาประเมินโดยผู้ประเมินอิสระ ณ วันที่ 1 มกราคม 2555 ประมาณ 11 ล้านบาท และมีบริษัทอื่นอีก 2 บริษัท เป็นผู้ค้ำประกัน นอกจากนี้ยังมีกรรมการคนหนึ่งของบริษัทผู้ค้ำแห่งหนึ่งร่วมค้ำประกัน

ในเดือนพฤศจิกายน 2556 บริษัท ธรรมพิพัฒน์ จำกัด ได้เจรจาผ่อนผันการชำระเงินกู้ยืมจำนวนประมาณ 2.6 ล้านบาท ซึ่งถึงกำหนดชำระตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2556 ซึ่งค้างชำระจำนวน 3 งวด โดยบริษัทฯ ได้คิดดอกเบี้ยเพิ่มจากเดิมอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 13 ต่อปี เป็นอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 15 ต่อปี กำหนดชำระคืนใน 3 เดือน สิ้นสุดในเดือนมกราคม 2557 โดยยังคงใช้หลักทรัพย์เดิมเป็นหลักประกัน ซึ่งประกอบด้วยห้องชุดจำนวน 5 ห้องในอาคารชุดแห่งหนึ่ง ที่มีราคาประเมินโดยผู้ประเมินอิสระ ณ วันที่ 1 มกราคม 2555 ประมาณ 11 ล้านบาท และมีบริษัทอื่นอีก 2 บริษัท เป็นผู้ค้ำประกัน นอกจากนี้ยังมีกรรมการคนหนึ่งของบริษัทผู้ค้ำแห่งหนึ่งร่วมค้ำประกัน ณ วันที่ 22 มกราคม 2557 บริษัทฯ ได้รับชำระคืนเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัท ฯ ได้ตั้งสำรองค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญจำนวนเงิน 5.00 ล้านบาทจากเงินให้กู้ยืมแก่บริษัท คิงดอม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัดทั้งหมด จำนวนเงินกู้ยืมนี้ทั้งหมดบริษัทคิงดอมให้บริษัท บินสแวงเกอร์ กู้เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการประกอบกิจการเท่านั้น

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

ในปี 2556 บริษัท ฯ มีการลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทย่อยใหม่ 1 แห่ง คือ

1. บริษัทหลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน บรีคเคอร์ จำกัด ทุนจดทะเบียนจำนวน 2,000,000 บาท โดยมูลค่าหุ้นที่ตราไว้เท่ากับ 10 บาทต่อหุ้น ได้รับใบอนุญาตประกอบหลักทรัพย์ประเภทการเป็นที่ปรึกษาการลงทุนจากกระทรวงการคลังเมื่อวันที่ 20 พฤษภาคม 2556 และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้อนุญาตให้เริ่มประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นที่ปรึกษาการลงทุนได้ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2556 เป็นต้นไป

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัท ฯ และบริษัทย่อยมีหนี้สินรวมเพิ่มขึ้นจากจำนวน 76.15 ล้านบาทในปี 2555 เป็นจำนวน 111.67 ล้านบาทในปี 2556 หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 46.64 คิดเป็นจำนวนเงิน 35.52 ล้านบาท โดยหนี้สินที่เพิ่มขึ้นเป็นหนี้สินหมุนเวียนเท่านั้นเพิ่มขึ้นจำนวน 47.64 ล้านบาท หนี้สินไม่หมุนเวียนลดลงจำนวน 12.12 ล้านบาท ส่วนหนี้สินหมุนเวียนของบริษัท ฯ ประกอบด้วย เจ้าหนี้การค้า-กิจการอื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 34.17 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่ายเพิ่มขึ้น จำนวน 14.51 ล้านบาท หนี้สินไม่หมุนเวียนประกอบด้วยหนี้ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีลดลงจำนวน 14.18 ล้านบาทแต่ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานเพิ่มขึ้นจำนวน 2.06 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 ส่วนของผู้ถือหุ้นในงบการเงินรวมเพิ่มขึ้นจากจำนวน 869.23 ล้านบาทในปี 2555 เป็นจำนวน 1,027.37 ล้านบาทในปี 2556 หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 18.19 คิดเป็นจำนวนเงิน 158.14 ล้านบาท เนื่องจากมีผลกำไรจากการดำเนินงานสำหรับปี 2556 จำนวน 254.37 ล้านบาท ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมลดลง 42.70 ล้านบาท ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินเพิ่มขึ้นจำนวน 20.61 ล้านบาท และมีการจ่ายเงินปันผลผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่จำนวน 78.63 ล้านบาท และเพิ่มทุนจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิเพิ่มขึ้นจำนวน 4.49 ล้านบาท

เนื่องจากในปี 2556 บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) มีผลกำไรจากการดำเนินงานสุทธิจำนวน 160.05 ล้านบาทในงบการเงินเฉพาะบริษัท ระหว่างปีบริษัท ฯ ได้มีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในรูปเงินสดและหุ้นปันผลรวมจำนวน 112.36 ล้านบาท ซึ่งเป็นเงินปันผลจากการดำเนินงานของปี 2556 โดยบริษัท ได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายจำนวน 8.00 ล้านบาทในปี 2556 ทั้งนี้เป็นไปตามมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 ที่กำหนดให้ “บริษัทต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดเงินขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน เว้นแต่ บริษัทจะมีข้อบังคับหรือกฎหมายอื่นกำหนดให้ต้องมีทุนสำรองมากกว่านั้น” ทำให้บริษัท ฯ มีกำไรสะสมยังไม่ได้จัดสรร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 เท่ากับ 111.76 ล้านบาท ส่วนกำไรสะสมยังไม่ได้จัดสรรของงบรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีจำนวน 495.15 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.11 เท่า เมื่อเทียบกับปี 2555 ซึ่งเท่ากับ 0.09 เท่า และบริษัทฯ มีสภาพคล่องที่ลดลงเล็กน้อย กล่าวคือ อัตราส่วนสภาพคล่องในปี 2556 เท่ากับ 10.91 เมื่อเทียบกับปี 2555 ซึ่งเท่ากับ 18.96 เท่า ในปี 2556 บริษัทฯ มีอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ และผลตอบแทนจากผู้ถือหุ้น เท่ากับ 24.41 % และ 26.82 % ตามลำดับ

กระแสเงินสด

บริษัทฯ มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 จำนวน 237.96 ล้านบาท ซึ่งเป็นเงินสดสุทธิที่เพิ่มขึ้นจากปี 2555 จำนวน 67.32 ล้านบาท อันประกอบด้วย กำไรขาดทุนหลังจากการปรับกระทบกำไรสุทธิเป็นเงินสดรับ(จ่าย)จำนวนเงินรวม 23.13 ล้านบาท เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมการดำเนินงานจำนวนเงิน 93.84 ล้านบาท เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมลงทุนจำนวน 3.15 ล้านบาท เงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 73.42 ล้านบาท และผลต่างจากการแปลงค่าบการเงินของบริษัทย่อยในต่างประเทศเพิ่มขึ้นจำนวน 20.62 ล้านบาท

กระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 93.84 ล้านบาท มาจากการใช้ไปจากลูกหนี้การค้า-กิจการอื่นจำนวน 50.94 ล้านบาท ใช้ไปจากลูกหนี้อื่น -กิจการอื่น จำนวน 10.18 ล้านบาท ได้มาจากของลูกหนี้การค้า-กิจการที่เกี่ยวข้องกันจำนวน 77.19 ล้านบาท ได้มาจากเงินลงทุนชั่วคราวจำนวน 82.85 ล้านบาท และได้มาจากสินทรัพย์หมุนเวียนอื่นและไมหมุนเวียนอื่นจำนวน 4.12 ล้านบาท ได้มาจากการเพิ่มขึ้นของเจ้าหนี้การค้า-กิจการอื่นและกิจการที่เกี่ยวข้องกันจำนวน 35.14 ล้านบาท ใช้ไปจากการลดลงของหนี้สินหมุนเวียนอื่น 29.89 ล้านบาท ใช้ไปจากการจ่ายภาษีเงินได้จำนวน 14.45 ล้านบาท

กระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมลงทุนจำนวน 3.15 ล้านบาทเกิดจากได้มาจากเงินให้กู้ยืม-กิจการอื่น จำนวน 3.74 ล้านบาท เงินสดจ่ายซื้อที่ดินอาคารและอุปกรณ์จำนวน 0.59 ล้านบาท

บริษัทฯ ไม่มีรายจ่ายลงทุนจำนวนมาก ๆ และไม่มีภาระผูกพันด้านหนี้สิน

กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงินใช้ไปจำนวน 73.42 ล้านบาท ได้จากเงินสดรับจากการออกจำหน่ายหุ้นสามัญจำนวน 4.49 ล้านบาท เงินสดรับล่วงหน้าจากการออกจำหน่ายใบสำคัญแสดงสิทธิในบริษัทใหญ่จำนวน 0.72 ล้านบาท การจ่ายเงินปันผลของบริษัทใหญ่จำนวน 78.63 ล้านบาท

ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

(1) ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (audit fee)

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่าย ค่าตอบแทนการสอบบัญชี ให้แก่ สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา 2556 ดังนี้

- ค่าสอบบัญชี จำนวนเงิน 1,645,000 บาท

ค่าสอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยในปี 2556 เปลี่ยนแปลงจากปี 2555 ตามจำนวนบริษัทย่อยและหรือปริมาณงานที่เกิดขึ้นจริง

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

ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลของบริษัท ฯ เพิ่มเติมได้จากแบบ 56-1 ที่บริษัท ฯ นำส่งสำนักงานคณะกรรมการ
หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต) แล้วที่ กลต เว็บไซต์ www.sec.or.th หรือเว็บไซต์ของบริษัท
www.brookergroup.com

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการของ บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของ บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม งบกำไรขาดทุนรวม งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม และ งบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่นๆ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะของ บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นเดียวกัน

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติตามตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับดุลพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนองบการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรของกิจการ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกิจการ การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินการนำเสนองบการเงินโดยรวม

ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของ บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน ของ บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของ บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน



(นางฉัฐศรีกร์ สโรชนันท์จัน)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

ทะเบียนเลขที่ 4563

สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2557

งบการเงิน

บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย งบแสดงฐานะการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
		2556	2555 ปรับปรุงใหม่	2556	2555 ปรับปรุงใหม่
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	3	237,962,838.75	170,644,637.27	126,075,151.44	51,201,027.77
เงินลงทุนชั่วคราว	4	640,280,778.85	519,554,442.50	80,099,832.88	148,546,666.40
ลูกหนี้การค้า สุทธิ					
กิจการอื่น	5	73,453,453.00	22,513,000.00	42,960,500.00	22,042,000.00
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2.2	24,764,920.40	101,952,044.14	3,890,322.89	4,832,730.86
ลูกหนี้อื่น					
กิจการอื่น	6	11,273,284.70	1,090,212.66	538,717.98	466,679.28
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2.3	-	-	17,778,288.48	31,396,536.65
เงินให้กู้ยืม					
กิจการอื่น	7	1,782,046.94	5,521,055.02	1,782,046.94	5,521,055.02
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2.4	-	-	194,087,954.78	64,276,344.54
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น					
ภาษีมูลค่าเพิ่ม - สุทธิ		10,774,975.09	14,200,296.25	1,975,255.79	5,645,777.56
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,000,292,297.73	835,475,687.84	469,188,071.18	333,928,818.08
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากประจำที่มีภาระผูกพัน	8	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	9	-	-	130,148,048.66	128,148,078.66
เงินลงทุนทั่วไป	10	8,927,966.99	8,927,966.99	8,927,966.99	8,927,966.99
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์-สุทธิ	11	29,762,637.99	31,617,859.93	29,595,767.90	31,587,568.99
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	1.6 , 16	60,152,456.40	43,260,479.40	35,465,356.88	35,015,993.72
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น					
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย		21,163,667.16	7,350,846.02	18,590,875.96	5,516,718.24
อื่น ๆ		3,746,900.00	3,746,900.00	3,671,300.00	3,671,300.00
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		138,753,628.54	109,904,052.34	241,399,316.39	227,867,626.60
รวมสินทรัพย์		1,139,045,926.27	945,379,740.18	710,587,387.57	561,796,444.68

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2556	2555 ปรับปรุงใหม่	2556	2555 ปรับปรุงใหม่
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เจ้าหนี้การค้า				
กิจการอื่น	36,891,166.89	2,724,263.87	6,439,502.89	2,724,263.87
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2,446,794.44	1,468,663.21	20,593,375.00	1,070,000.00
เจ้าหนี้อื่น - กิจการอื่น	30,993,063.69	33,755,524.83	25,039,478.44	26,822,886.06
เงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	38,000,000.00	-
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	16,252,365.86	1,746,494.90	7,520,236.22	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น				
ภาษีขายที่ยังไม่ถึงกำหนด	4,213,468.22	1,841,637.08	3,051,468.22	1,750,637.08
อื่น ๆ	900,847.64	2,519,282.49	785,216.87	2,458,783.05
รวมหนี้สินหมุนเวียน	91,697,706.74	44,055,866.38	101,429,277.64	34,826,570.06
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	6,201,588.48	20,377,732.66	-	4,987,859.52
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	13,774,813.50	11,717,440.41	12,248,375.90	10,993,193.28
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	19,976,401.98	32,095,173.07	12,248,375.90	15,981,052.80
รวมหนี้สิน	111,674,108.72	76,151,039.45	113,677,653.54	50,807,622.86
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น - มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท				
ทุนจดทะเบียน				
- หุ้นสามัญ 1,123,178,344 หุ้น ในปี 2555		561,589,172.00		561,589,172.00
- หุ้นสามัญ 1,405,847,286 หุ้น ในปี 2556	702,923,643.00		702,923,643.00	
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว				
- หุ้นสามัญ 748,786,063 หุ้น ในปี 2555	-	374,393,031.50	-	374,393,031.50
- หุ้นสามัญ 941,336,570 หุ้น ในปี 2556	470,668,285.00	-	470,668,285.00	-
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	18,505,901.60	18,719,606.60	18,505,901.60	18,719,606.60
ส่วนด้ามูลค่าหุ้นสามัญที่ออกจำหน่าย	(29,381,737.57)	(31,445,597.97)	(29,381,737.57)	(31,445,597.97)
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	25,354,300.66	17,351,576.26	25,354,300.66	17,351,576.26
ยังไม่ได้จัดสรร	495,152,672.79	421,047,085.78	111,762,984.34	131,970,205.43
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	28,580,837.00	7,967,684.04	-	-
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	1,008,880,259.48	808,033,386.21	596,909,734.03	510,988,821.82
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	18,491,558.07	61,195,314.52	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,027,371,817.55	869,228,700.73	596,909,734.03	510,988,821.82
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,139,045,926.27	945,379,740.18	710,587,387.57	561,796,444.68

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2556	2555 ปรับปรุงใหม่	2556	2555 ปรับปรุงใหม่
รายได้				
รายได้จากให้บริการ	524,706,649.98	369,836,829.34	437,807,880.66	153,920,459.25
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	-	131,539,556.96	-	29,025,422.60
กำไรจากการขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	100,989,496.11	17,672,997.14	-	-
เงินปันผลรับ	9(2) 6,320,020.28	11,983,177.85	53,319,786.00	97,534,276.00
รายได้อื่น				
ดอกเบี้ยรับ	2,881,992.71	11,503,911.65	9,811,871.42	14,594,649.60
กลับรายการค่าเผ่อนี้สงสัยจะสูญ	64,000.00	1,327,500.00	-	2,269,644.81
อื่น ๆ	3,108,755.09	651,462.44	2,147,209.07	586,905.82
รวมรายได้	2.1 638,070,914.17	544,515,435.38	503,086,747.15	297,931,358.08
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนบริการ	156,386,002.23	77,298,167.53	112,423,850.75	86,947,222.23
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	66,645,438.87	80,515,766.16	50,469,228.84	63,290,838.37
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	4.4 218,191,718.75	-	83,646,695.82	-
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	-	-	94,212,703.08	13,375,472.07
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	15,552,996.40
ต้นทุนทางการเงิน	-	164,409.73	196,767.12	-
รวมค่าใช้จ่าย	2.1 441,223,159.85	157,978,343.42	340,949,245.61	179,166,529.07
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้	196,847,754.32	386,537,091.96	162,137,501.54	118,764,829.01
กำไรจ่ายภาษีเงินได้	1.6, 16 14,815,755.33	(14,213,582.78)	(2,083,013.54)	(3,113,666.40)
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	211,663,509.65	372,323,509.18	160,054,488.00	115,651,162.61
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	254,367,296.10	313,898,159.84	160,054,488.00	115,651,162.61
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(42,703,786.45)	58,425,349.34	-	-
	211,663,509.65	372,323,509.18	160,054,488.00	115,651,162.61
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไร(ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท)	15 0.32	0.42	0.20	0.15
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	792,220,586	748,785,933	792,220,586	748,785,933
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นปรับลด				
กำไร(ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท)	15 0.27	0.42	0.17	0.15
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	925,265,765	754,859,373	925,265,765	754,859,373

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท บรืคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2556	2555	2556	2555
	ปรับปรุงใหม่		ปรับปรุงใหม่	
กำไร(ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี	211,663,509.65	372,323,509.18	160,054,488.00	115,651,162.61
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	20,613,152.96	(4,830,307.49)	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี	20,613,152.96	(4,830,307.49)	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	232,276,662.61	367,493,201.69	160,054,488.00	115,651,162.61
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	274,980,449.06	309,067,852.35	160,054,488.00	115,651,162.61
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(42,703,786.45)	58,425,349.34	-	-
	232,276,662.61	367,493,201.69	160,054,488.00	115,651,162.61

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

งบการเงินรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ใบสำคัญ แสดงสิทธิ	ส่วนด้อยค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น			รวม ส่วนของผู้ ถือหุ้นใหญ่	ส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจ ควบคุม	รวม
					จัดสรรแล้ว เป็นสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	การแปลงค่า งบการเงิน	ส่วนต่างจากการ เปลี่ยนแปลง ส่วนได้เสีย ในบริษัทย่อย	องค์ประกอบ อื่นของผู้ถือหุ้น			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2555 ตามที่แสดงในปีก่อน		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
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี เกี่ยวกับภาษีเงินได้	1.6	-	-	-	-	35,349,834.62	-	-	-	35,349,834.62	-	35,349,834.62
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2555 ปรับปรุงใหม่		374,392,781.50	18,719,631.60	(31,445,897.97)	11,413,334.81	158,014,331.17	2,072,791.53	10,725,200.00	12,797,991.53	543,892,172.64	900,232.78	544,792,405.42
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น	9 (3)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เพิ่มทุนในบริษัทย่อยโดยผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุม		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เพิ่มทุนจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ	14.1	250.00	(25.00)	300.00	-	-	-	-	-	525.00	5,748,000.00	5,748,000.00
จัดสรรกำไรสะสมเป็นสำรองตามกฎหมาย		-	-	-	5,938,241.45	(5,938,241.45)	-	-	-	-	-	-
จ่ายเงินปันผลผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่		-	-	-	-	(44,927,163.78)	-	-	-	(44,927,163.78)	-	(44,927,163.78)
จ่ายเงินปันผลส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,878,267.60)	(3,878,267.60)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี (ปรับปรุงใหม่)		-	-	-	-	313,898,159.84	(4,830,307.49)	-	(4,830,307.49)	309,067,852.35	58,425,349.34	367,493,201.69
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555		374,393,031.50	18,719,606.60	(31,445,597.97)	17,351,576.26	421,047,085.78	(2,757,515.96)	10,725,200.00	7,967,684.04	808,033,386.21	61,195,314.52	869,228,700.73

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

งบการเงินรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ใบสำคัญ แสดงสิทธิ	ส่วนค่า มูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น			รวม ส่วนของผู้ ถือหุ้นใหญ่	ส่วนได้เสีย ที่ไม่มี อำนาจควบคุม	รวม
					จัดสรรแล้ว เป็นสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่จัดสรร	การแปลงค่า งบการเงิน	ส่วนต่างจาก การเปลี่ยนแปลง ส่วนได้เสีย ในบริษัทย่อย	รวม องค์ประกอบ อื่นของส่วน ของผู้ถือหุ้น			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	1.6	374,393,031.50		(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
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี เกี่ยวกับภาษีเงินได้		-		-	-	22,882,746.74	-	-	-	22,882,746.74	-	22,882,746.74
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2556 ปรับปรุงใหม่	9 (4)	374,393,031.50		(31,445,597.97)	17,351,576.26	421,047,085.78	(2,757,515.96)	10,725,200.00	7,967,684.04	808,033,386.21	61,195,314.52	869,228,700.73
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น		-		-	-	-	-	-	-	-	30.00	30.00
เพิ่มทุนในบริษัทย่อยโดยผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุม	14.1	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-
เพิ่มทุนจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ		2,644,724.00	(213,705.00)	2,063,860.40	-	-	-	-	-	4,494,879.40	-	4,494,879.40
เพิ่มทุนเพื่อรองรับการจ่ายหุ้นปันผล	17	93,630,529.50	-	-	-	(93,630,529.50)	-	-	-	-	-	-
จ่ายปันผล	17	-	-	-	-	(78,628,455.19)	-	-	-	(78,628,455.19)	-	(78,628,455.19)
จัดสรรกำไรสะสมเป็นสำรองตามกฎหมาย		-	-	-	8,002,724.40	(8,002,724.40)	-	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม		-	-	-	-	254,367,296.10	20,613,152.96	-	20,613,152.96	274,980,449.06	(42,703,786.45)	232,276,662.61
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556		470,668,285.00	18,505,901.60	(29,381,737.57)	25,354,300.66	495,152,672.79	17,855,637.00	10,725,200.00	28,580,837.00	1,008,880,259.48	18,491,558.07	1,027,371,817.55

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
งบการเงินเฉพาะบริษัท
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555

(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 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
ตามที่แสดงในปีก่อน							
ผลกระทบจากการ เปลี่ยนแปลงนโยบาย การบัญชีเกี่ยวกับ ภาษีเงินได้	1.6	-	-	-	33,141,800.60	-	33,141,800.60
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2555	374,392,781.50	18,719,631.60	(31,445,897.97)	11,413,334.81	67,184,448.05	-	440,264,297.99
ปรับปรุงใหม่							
การเปลี่ยนแปลงในส่วน ของผู้ถือหุ้น							
เพิ่มทุนจากการใช้ สิทธิตามใบสำคัญ แสดงสิทธิ	14.1	250.00	(25)	300.00	-	-	525.00
จ่ายเงินปันผล		-	-	-	(44,927,163.78)	-	(44,927,163.78)
จัดสรรกำไรสะสม เป็นสำรองตาม กฎหมาย		-	-	5,938,241.45	(5,938,241.45)	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม		-	-	-	115,651,162.61	-	115,651,162.61
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	374,393,031.50	18,719,606.60	(31,445,597.97)	17,351,576.26	131,970,205.43	-	510,988,821.82
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	374,393,031.50	18,719,606.60	(31,445,597.97)	17,351,576.26	101,942,071.23	-	480,960,687.62
ผลกระทบจากการ เปลี่ยนแปลงนโยบาย การบัญชีเกี่ยวกับ ภาษีเงินได้	1.6	-	-	-	30,028,134.20	-	30,028,134.20
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	374,393,031.50	18,719,606.60	(31,445,597.97)	17,351,576.26	131,970,205.43	-	510,988,821.82
ปรับปรุงใหม่							
การเปลี่ยนแปลงในส่วน ของผู้ถือหุ้น							
เพิ่มทุนจากการใช้ สิทธิตามใบสำคัญ แสดงสิทธิ	14.1	2,644,724.00	(213,705.00)	2,063,860.40	-	-	4,494,879.40
เพิ่มทุนเพื่อรองรับ การจ่ายหุ้นปันผล	17	93,630,529.50	-	-	(93,630,529.50)	-	-
จ่ายปันผล	17	-	-	-	(78,628,455.19)	-	(78,628,455.19)
จัดสรรกำไรสะสม เป็นสำรองตาม กฎหมาย		-	-	8,002,724.40	(8,002,724.40)	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม		-	-	-	160,054,488.00	-	160,054,488.00
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	470,668,285.00	18,505,901.60	(29,381,737.57)	25,354,300.66	111,762,984.34	-	596,909,734.03

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555

(หน่วย : บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
		2556	2555 ปรับปรุงใหม่	2556	2555 ปรับปรุงใหม่
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน					
กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี		211,663,509.65	372,323,509.18	160,054,488.00	115,651,162.61
รายการปรับกระทบกำไรสุทธิเป็นเงินสดรับ(จ่าย)					
ค่าเสื่อมราคา	11	2,359,010.96	4,508,661.59	2,275,822.81	4,475,629.96
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ(โอนกลับ)		(64,000.00)	4,744,500.00	-	3,738,355.19
ขาดทุน (กำไร) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	4.4	218,191,718.75	(131,539,556.96)	83,646,695.82	(29,025,422.60)
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย		-	-	-	15,552,996.40
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอุปกรณ์		84,172.99	144.44	84,172.99	144.44
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	9(2)	-	-	(52,504,740.00)	(83,397,900.00)
รายการรับชำระค่าบริการด้วยหุ้นสามัญของบริษัทอื่น	4.3	(396,348,074.98)	(139,579,364.80)	(396,348,074.98)	(122,419,977.80)
ผลประโยชน์พนักงาน	13	2,057,373.09	1,872,830.71	1,255,182.62	1,706,991.15
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของปีปัจจุบัน	16	16,252,365.86	1,746,494.90	7,520,236.22	-
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีตัดบัญชี	16	(31,068,121.18)	12,467,087.88	(5,437,222.68)	3,113,666.40
ต้นทุนทางการเงิน		-	164,409.73	196,767.12	-
กำไร (ขาดทุน) ก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน		23,127,955.14	126,708,716.67	(199,256,672.08)	(90,604,354.25)
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง					
เงินลงทุนชั่วคราว	4.3	82,850,253.70	70,648,006.44	406,568,446.50	65,475,709.00
ลูกหนี้การค้า - กิจการอื่น		(50,940,453.00)	(12,440,892.32)	(20,918,500.00)	(19,671,500.00)
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		77,187,123.74	(97,935,513.73)	942,407.97	(1,253,224.38)
ลูกหนี้อื่น - กิจการอื่น		(10,183,072.04)	203,429.20	(72,038.70)	161,802.10
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		-	-	13,618,248.17	(25,894,793.50)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		3,425,321.16	(10,867,802.52)	3,670,521.77	(5,621,967.15)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		698,272.90	8,860,212.44	-	1,510,163.25
หนี้สินดำเนินงาน เพิ่มขึ้น (ลดลง)					
เจ้าหนี้การค้า - กิจการอื่น		34,166,903.02	1,470,127.44	3,715,239.02	1,470,127.44
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		978,131.23	278,796.66	19,523,375.00	1,070,000.00
เจ้าหนี้อื่น - กิจการอื่น		(2,762,461.14)	24,188,423.21	2,327,141.32	22,557,366.49
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		(27,129,638.07)	(7,438,578.32)	(30,619,823.44)	3,352,846.26
เงินสดรับจากการดำเนินงาน					
จ่ายดอกเบี้ย		-	(164,409.73)	(196,767.12)	-
จ่ายภาษีเงินได้		(14,447,094.04)	(7,350,846.02)	(13,074,157.72)	(5,516,718.24)
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน					
		116,971,242.60	96,159,669.42	186,227,420.69	(52,964,542.98)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	หมายเหตุ	2556	2555	2556	2555
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน					
เงินลงทุนในบริษัทย่อย (เพิ่มขึ้น) ลดลง	9(4)	-	-	(1,999,970.00)	(9,222,000.00)
ขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย		-	-	-	754,603.60
เงินลงทุนทั่วไป (เพิ่มขึ้น) ลดลง		-	(8,927,966.99)	-	(8,927,966.99)
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	11	(587,962.01)	(277,203.61)	(368,194.71)	(270,355.61)
เงินให้กู้ยืม – กิจการอื่น	7	3,739,008.08	(2,635,882.31)	3,739,008.08	(2,635,882.31)
เงินให้กู้ยืม - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2.4	-	-	(129,811,610.24)	(16,537,084.45)
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	9(2)	-	-	52,504,740.00	83,397,900.00
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมลงทุน		3,151,046.07	(11,841,052.91)	(75,936,026.87)	46,559,214.24
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน					
เงินกู้ยืมจาก - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน เพิ่มขึ้น (ลดลง)		-	-	38,000,000.00	-
เงินสหรับจากการออกจำหน่ายหุ้นสามัญ	14.1	4,494,879.40	525.00	4,494,879.40	525.00
เงินสหรับล่วงหน้าในการออกจำหน่ายใบสำคัญแสดงสิทธิในบริษัทใหญ่	14.1	716,305.64	-	716,305.64	-
เงินสหรับจากผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุมจากการออกจำหน่ายหุ้นสามัญในบริษัทย่อย	9(3)(4)	30.00	5,748,000.00	-	-
จ่ายเงินปันผลของบริษัทใหญ่		(78,628,455.19)	(44,927,163.78)	(78,628,455.19)	(44,927,163.78)
จ่ายเงินปันผลส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		-	(3,878,267.60)	-	-
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมจัดหาเงิน		(73,417,240.15)	(43,056,906.38)	(35,417,270.15)	(44,926,638.78)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน		20,613,152.96	(4,830,307.49)	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ		67,318,201.48	36,431,402.64	74,874,123.67	(51,331,967.52)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี		170,644,637.27	134,213,234.63	51,201,027.77	102,532,995.29
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี		237,962,838.75	170,644,637.27	126,075,151.44	51,201,027.77
กิจกรรมดำเนินงานและกิจกรรมลงทุนที่ไม่กระทบเงินสด					
รายได้ค้างรับลดลงจากเงินปันผลของบริษัทย่อย		-	-	-	17,454,551.87
รายการรับชำระค่าบริการด้วยหุ้นสามัญของบริษัทอื่น	4.3	396,348,074.98	139,579,364.80	396,348,074.98	122,419,977.80
จ่ายหุ้นปันผล	17	93,630,529.50	-	93,630,529.50	-
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้					

บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 เรื่องทั่วไป

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

1.2 เกณฑ์ในการจัดทำและการแสดงรายการในงบการเงิน

งบการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 ได้รวมงบการเงินของบริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อย และบริษัทย่อยในต่างประเทศ (บริษัท บรีคเคอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด และ บริษัท บรีคเคอร์ ดันน์ แอสเซท แอดไวเซอร์ จำกัด) หลังจากได้ตัดยอดคงเหลือและรายการระหว่างกันที่มีนัยสำคัญออกแล้ว โดยบริษัทย่อยในต่างประเทศมียอดรวมสินทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 เป็นจำนวนเงิน 407.14 ล้านบาท และ 369.08 ล้านบาท ตามลำดับ (เทียบเท่าร้อยละ 35.74 และร้อยละ 39.04 ตามลำดับ ของยอดรวมสินทรัพย์ในงบการเงินรวม) มียอดรวมหนี้สินเป็นจำนวนเงิน 24.25 ล้านบาท และ 6.80 ล้านบาท ตามลำดับ (เทียบเท่าร้อยละ 21.71 และร้อยละ 8.93 ตามลำดับ ของยอดรวมหนี้สินในงบการเงินรวม) และยอดรวมขาดทุนสุทธิสำหรับปีเป็นจำนวนเงิน 6.40 ล้านบาท และยอดรวมกำไรสุทธิสิ้นสุดวันเดียวกันเป็นจำนวนเงิน 203.42 ล้านบาท ตามลำดับ (เทียบเท่าร้อยละ 2.52 ของขาดทุนสุทธิ และร้อยละ 64.80 ของกำไรสุทธิในงบการเงินรวม ตามลำดับ)

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิม เว้นแต่ที่ได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษ จัดทำขึ้นจากงบการเงินฉบับภาษาไทย ในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกัน หรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกัน ให้ใช้งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

1.3 รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ ถูกควบคุมโดยบริษัทฯ หรือกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ โดยทางตรงหรือทางอ้อมและกิจการที่เป็นบริษัทในเครือเดียวกัน โดยมีผู้ถือหุ้นหรือกรรมการร่วมกันมีดังนี้

บริษัท	ประเภทธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์	จัดตั้งขึ้นใน	ร้อยละการถือหุ้น	
				ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555
บริษัทย่อย					
บริษัท บรีคเคอร์ บิซิเนส โซลูชั่น จำกัด	ที่ปรึกษาทางธุรกิจธุรกิจขนาดกลางและขนาดย่อมและนักลงทุนต่างประเทศ	ถือหุ้นและมีกรรมการร่วมกัน	ประเทศไทย	99.99	99.99
บริษัท บรีคเคอร์ แคปปิตอล จำกัด	ลงทุนในกิจการอื่น	ถือหุ้นและมีกรรมการร่วมกัน	ประเทศไทย	99.99	99.99
บริษัท บิสิเนสแวงเกอร์ บรีคเคอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	ตัวแทนและที่ปรึกษาทางธุรกิจ	ถือหุ้นและมีกรรมการร่วมกัน	ประเทศไทย	99.99	99.99
บริษัท บรีคเคอร์ แพลนเนอร์ จำกัด (4) (เดิมชื่อ บริษัท บรีคเคอร์ คอนซัลติ้ง จำกัด)	ที่ปรึกษาทางธุรกิจ	ถือหุ้นทางอ้อมและมีกรรมการร่วมกัน	ประเทศไทย	99.99	99.99
บริษัท บรีคเคอร์ คอร์ปอเรท แอดไวเซอร์รี่ จำกัด	ที่ปรึกษาทางธุรกิจ และเงินลงทุนในกิจการอื่น	ถือหุ้นและมีกรรมการร่วมกัน	ประเทศไทย	99.99	99.99
บริษัทหลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน บรีคเคอร์ จำกัด (1)	ที่ปรึกษาทางการเงิน	ถือหุ้นและมีกรรมการร่วมกัน	ประเทศไทย	99.99	-
บริษัท บรีคเคอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	ให้คำปรึกษาด้านการเงิน	ถือหุ้นและมีกรรมการร่วมกัน	ฮ่องกง	100.00	100.00
บริษัท บรีคเคอร์ แอดไวเซอร์รี่ จำกัด (2)	ให้คำปรึกษาด้านการเงินต่างประเทศแก่ลูกค้า	ถือหุ้นทางอ้อมและมีกรรมการร่วมกัน	หมู่เกาะบริติชเวอร์จิน	-	-
บริษัท บรีคเคอร์ ดันน์ แอสเซท แอดไวเซอร์รี่ จำกัด	ให้คำปรึกษาด้านการลงทุนสำหรับเงินลงทุน Offshore Capital	ถือหุ้นทางอ้อมและมีกรรมการร่วมกัน	หมู่เกาะบริติชเวอร์จิน	-	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
บริษัท จัตุรัส โปรเจกต์ จำกัด	ขายอสังหาริมทรัพย์ และที่ปรึกษาด้านธุรกิจ	มีกรรมการร่วมกัน	ประเทศไทย	-	-
บรีคเคอร์ ซูโซทัย ฟันด์	กองทุนต่างประเทศ	มีกรรมการร่วมกัน	หมู่เกาะบริติชเวอร์จิน	-	-
บริษัท เอ็ม.ซี.แอล จำกัด	ให้เช่าทรัพย์สิน	มีกรรมการร่วมกัน	ประเทศไทย	-	-
บริษัท เอ็ม.ซี.แอล พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	ให้เช่าและบริการด้านอสังหาริมทรัพย์	มีกรรมการร่วมกัน	ประเทศไทย	-	-
บริษัท แมค แคปปิตอล แอดไวเซอร์รี่ จำกัด (3)	วางแผนการเงินและขนานน้ำอิสระตะวันออกกลาง	มีกรรมการร่วมกัน	Castries, St. Lucia	-	-

- (1) ณ วันที่ 21 มกราคม 2556 บริษัทฯ ได้ลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทหลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน บรีคเคอร์ จำกัด (บริษัทย่อย) เป็นจำนวนเงิน 1,999,970 บาท คิดเป็นร้อยละ 99.99 ของหุ้นทั้งหมด โดยมีทุนจดทะเบียน 2 ล้านบาท แบ่งเป็น 200,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท

- (2) ณ วันที่ 1 พฤษภาคม 2556 บริษัท บรืคเคอร์ แอดไวเซอร์ จำกัด ได้จดทะเบียนยกเลิกกิจการในต่างประเทศแล้ว
- (3) ณ วันที่ 15 เมษายน 2556 บริษัท บรืคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) กับ บริษัทแมคแคปิตอล แอดไวเซอร์ จำกัด ได้หมดสัญญาบริการระหว่างกันและไม่มีการต่อสัญญาบริการ
- (4) ณ วันที่ 29 สิงหาคม 2556 บริษัท บรืคเคอร์ คอนซัลติ้ง จำกัด ได้เปลี่ยนแปลงชื่อเป็น บริษัท บรืคเคอร์ แพลนเนอร์ จำกัด

1.4 การประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

1.4.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปีบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีฉบับปรับปรุงและมาตรฐานการบัญชีใหม่ ที่ออกโดย สภาวิชาชีพบัญชี และมีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2556 ซึ่งฉบับที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ มีดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12	เรื่อง ภาษีเงินได้
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2552)	เรื่อง ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 8	เรื่อง ส่วนงานดำเนินงาน

การปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวข้างต้นในปีปัจจุบัน ไม่มีผลกระทบต่องบการเงินที่มีนัยสำคัญ นอกจากที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 1.6

1.4.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ยังไม่มีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ตั้งแต่ปี 2553 จนถึงสิ้นปี 2556 สภาวิชาชีพบัญชี ได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม ในปีดังต่อไปนี้

			<u>ปีที่มีผลบังคับ</u>
มาตรฐานการบัญชี			
ฉบับที่	1	(ปรับปรุง 2555) เรื่อง การนำเสนองบการเงิน	2557
ฉบับที่	12	(ปรับปรุง 2555) เรื่อง ภาษีเงินได้	2557
ฉบับที่	17	(ปรับปรุง 2555) เรื่อง สัญญาเช่า	2557
ฉบับที่	18	(ปรับปรุง 2555) เรื่อง รายได้	2557
ฉบับที่	24	(ปรับปรุง 2555) เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2557

ฉบับที่	28	(ปรับปรุง 2555) เรื่อง เงินลงทุนในบริษัทร่วม	2557
ฉบับที่	31	(ปรับปรุง 2555) เรื่อง ส่วนได้เสียในการร่วมค้า	2557
ฉบับที่	34	(ปรับปรุง 2555) เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล	2557

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่	2	(ปรับปรุง 2555) เรื่อง การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	2557
ฉบับที่	3	(ปรับปรุง 2555) เรื่อง การรวมธุรกิจ	2557
ฉบับที่	4	(ปรับปรุง 2555) เรื่อง สัญญาประกันภัย	2559
ฉบับที่	5	(ปรับปรุง 2555) เรื่อง สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย และการดำเนินงานที่ยกเลิก	2557
ฉบับที่	8	(ปรับปรุง 2555) เรื่อง ส่วนงานดำเนินงาน	2557

การตีความมาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่	15	เรื่อง สิ่งจูงใจสัญญาเช่าดำเนินงาน	2557
ฉบับที่	27	เรื่อง การประเมินเนื้อหาของรายการที่เกี่ยวกับรูปแบบของกฎหมาย ตามสัญญาเช่า	2557
ฉบับที่	29	เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ	2557
ฉบับที่	32	เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ต้นทุนเว็บไซต์	2557

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่	1	เรื่อง การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน	2557
ฉบับที่	4	เรื่อง การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่	2557
ฉบับที่	5	เรื่อง สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอน การบูรณะและ การปรับปรุงสภาพแวดล้อม	2557
ฉบับที่	7	เรื่อง การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่มีภาวะเงินเฟ้อรุนแรง	2557
ฉบับที่	10	เรื่อง งบการเงินระหว่างกาลและการค้อยค่า	2557
ฉบับที่	12	เรื่อง ข้อตกลงสัมปทานบริการ	2557
ฉบับที่	13	เรื่อง โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า	2557
ฉบับที่	17	เรื่อง การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ	2557
ฉบับที่	18	เรื่อง การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า	2557

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ได้ประเมินแล้วเห็นว่ามาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2555), ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2555), ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2555), ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2555), ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2555), ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2555) และมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2555) จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ ส่วนมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินอื่นๆ ไม่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ดังนั้นจึงไม่มีผลกระทบต่อการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ

1.5 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

1.5.1 การรับรู้รายได้

ก) รายได้ค่าบริการ

รายได้จากการให้บริการรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง

ข) รายได้จากการขาย

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่เป็นสาระสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้าให้กับผู้ซื้อแล้ว รายได้จากการขายแสดงมูลค่าตามราคาในใบกำกับสินค้าโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลดแล้ว

ค) ดอกเบี้ยรับ

ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

1.5.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดขายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา และไม่มี ข้อจำกัดในการเบิกใช้

1.5.3 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงตามมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ บริษัทฯ บันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณ ที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุลูกหนี้

1.5.4 เงินลงทุนชั่วคราว

เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า แสดงตามมูลค่ายุติธรรม บริษัทฯ บันทึกการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของหลักทรัพย์เป็นรายการกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุน

มูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์เพื่อค้า คำนวณจากราคาเสนอซื้อหลังสุด 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

1.5.6 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

เป็นรายการธุรกิจที่เกิดขึ้นระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกควบคุมโดยบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ยังหมายรวมถึงบุคคลซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

1.5.7 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 บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรขาดทุนตลอดอายุการทำงานของพนักงาน ภาระผูกพันของบริษัทเกี่ยวกับผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงานนี้คำนวณโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ อย่างไรก็ตาม ผลประโยชน์หลังออกจากงานที่เกิดขึ้นจริงนั้นอาจแตกต่างไปจากที่ประมาณไว้

บริษัทฯ รับรู้กำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยทั้งหมดที่เกิดขึ้นในส่วนของกำไรขาดทุนในงวดที่เกิดรายการ

1.5.10 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ของปีปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ของปีปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในงบกำไรขาดทุน ยกเว้นส่วนที่เกี่ยวข้องกับรายการที่เกี่ยวข้องกับการรวมธุรกิจ หรือรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน ได้แก่ ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐโดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากรโดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี บันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์ และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราว เมื่อมีการกลับรายการโดยอิงกับกฎหมายที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี จะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่า
กำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราว
ดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับ
ลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

ในปี 2556 มีการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีดังกล่าว เนื่องจากเดิมบริษัทฯ และบริษัทย่อย
ไม่มีการบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี
ได้ถูกเปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 1.6

1.5.11 สัญญาเช่า

บริษัทฯ รับรู้จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนตาม
วิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญา

1.5.12 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารอาจต้องใช้ดุลย
พินิจและการประมาณการผลกระทบของเหตุการณ์ที่ไม่แน่นอนในอนาคตที่อาจมี
ผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบ
งบการเงิน ด้วยเหตุนี้ผลที่เกิดขึ้นจริงจึงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

1.5.13 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไร(ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไร(ขาดทุน)สุทธิด้วยจำนวนหุ้นถัว
เฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกและเรียกชำระแล้ว ณ วันสิ้นงวดบัญชี

1.6 ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้เปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเรื่องภาษีเงินได้
เนื่องจากบริษัทฯ นำมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 เรื่องภาษีเงินได้ มาถือปฏิบัติโดยการปรับปรุง
ย้อนหลังกับงบการเงินปีก่อนที่นำมาแสดงเปรียบเทียบเสมือนว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อย
ได้บันทึกภาษีเงินได้และภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีมาโดยตลอด

จำนวนเงินของรายการปรับปรุงที่มีผลกระทบต่อรายการในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่
31 ธันวาคม 2555 และ 1 มกราคม 2555 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555			ณ วันที่ 1 มกราคม 2555		
	ตามที่เคยรายงาน	ผลกระทบจาก การเปลี่ยนแปลง นโยบายการบัญชี	ปรับปรุงใหม่	ตามที่เคยรายงาน	ผลกระทบจาก การเปลี่ยนแปลง นโยบายการบัญชี	ปรับปรุงใหม่
สินทรัพย์						
สินทรัพย์ภายใต้- รอกการตัดบัญชี	-	43,260,479.40	43,260,479.40	-	43,130,552.78	43,130,552.78
หนี้สินภายใต้- รอกการตัดบัญชี	-	20,377,732.66	20,377,732.66	-	7,780,718.16	7,780,718.16
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
กำไรสะสม						
-ยังไม่ได้จัดสรร	398,164,339.04	22,882,746.74	421,047,085.78	122,664,496.55	35,349,834.62	158,014,331.17

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555			ณ วันที่ 1 มกราคม 2555		
	ตามที่เคยรายงาน	ผลกระทบจาก การเปลี่ยนแปลง นโยบายการบัญชี	ปรับปรุงใหม่	ตามที่เคยรายงาน	ผลกระทบจาก การเปลี่ยนแปลง นโยบายการบัญชี	ปรับปรุงใหม่
สินทรัพย์						
สินทรัพย์ภายใต้- รอกการตัดบัญชี	-	35,015,993.72	35,015,993.72	-	33,141,800.60	33,141,800.60
หนี้สินภายใต้- รอกการตัดบัญชี	-	4,987,859.52	4,987,859.52	-	-	-
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
กำไรสะสม						
-ยังไม่ได้จัดสรร	101,942,071.23	30,028,134.20	131,970,205.43	34,042,647.45	33,141,800.60	67,184,448.05

จำนวนเงินของรายการปรับปรุงที่มีผลกระทบต่อรายการในงบกำไรขาดทุน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555					
	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ตามที่เคย รายงาน	ผลกระทบจาก การเปลี่ยนแปลง นโยบายการบัญชี	ปรับปรุงใหม่	ตามที่เคย รายงาน	ผลกระทบจาก การเปลี่ยนแปลง นโยบายการบัญชี	ปรับปรุงใหม่
ค่าใช้จ่ายภายใต้	1,746,494.90	12,467,087.88	14,213,582.78	-	3,113,666.40	3,113,666.40
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	326,365,247.72	(12,467,087.88)	313,898,159.84	118,764,829.01	(3,113,666.40)	115,651,162.61
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้น	0.44	(0.02)	0.42	0.16	(0.01)	0.15

ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีที่มีต่อกำไรขาดทุน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีดังนี้

	บาท	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2556	2556
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี		
ก่อนการเปลี่ยนแปลงนโยบาย	223,299,174.91	154,617,265.32
ภาษีเงินได้(เพิ่มขึ้น) ลดลง	31,068,121.19	5,437,222.68
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี		
หลังการเปลี่ยนแปลงนโยบาย	254,367,296.10	160,054,488.00
กำไรต่อหุ้นเพิ่มขึ้น (บาท)	0.04	0.01

2. รายการระหว่างกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

2.1 รายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

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

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท		นโยบายการกำหนดราคา
	2556	2555	2556	2555	
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
รายได้จากการบริการ	666	118,764	255	691	ตามอัตราที่ตกลงกันในสัญญา
รายได้ค่าเช่า	117	145	117	145	ตามอัตราที่ตกลงกันในสัญญา
รายได้ค่าบริการจัดการ	47,356	-	-	-	ตามอัตราที่ตกลงกันในสัญญา
ค่าใช้จ่ายอื่น	202	-	202	-	ตามอัตราที่ตกลงกันในสัญญา
บริษัทย่อย					
รายได้จากการบริการ	-	-	11,600	13,479	ตามอัตราที่ตกลงกันในสัญญา
รายได้ค่าเช่า	-	-	877	835	ตามอัตราที่ตกลงกันในสัญญา
ดอกเบี้ยรับ	-	-	7,106	3,195	อัตราดอกเบี้ย 5.40%ต่อปี
เงินปันผลรับ	-	-	52,505	93,625	ตามอัตราที่ประกาศจ่ายเงินปันผล
ค่าที่ปรึกษาจ่าย	-	-	78,193	29,528	ตามอัตราที่ตกลงกันในสัญญา

ค่าตอบแทนผู้บริหารประกอบด้วย เงินเดือน โบนัส ค่าเบี้ยประกันชีวิต เบี้ยประชุมและบำเหน็จ
กรรมการ เป็นต้น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 ค่าตอบแทนผู้บริหารแสดง
ไว้ในต้นทุนและค่าใช้จ่ายในบริหารมีจำนวนดังนี้ :

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2556	2555	2556	2555
ผลประโยชน์ระยะสั้น	36,257,596.60	38,192,095.02	36,257,596.60	38,192,095.02
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	13,834,860.00	12,799,180.00	13,834,860.00	12,799,180.00
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	-	-	-	-
รวม	50,092,456.60	50,991,275.02	50,092,456.60	50,991,275.02

ยอดคงเหลือของสินทรัพย์ และหนี้สินที่มีกับบริษัทย่อย และบริษัทที่เกี่ยวข้องกันซึ่งแสดงเป็น
ส่วนหนึ่งในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 มีรายละเอียดดังนี้ :-

2.2 ลูกหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555
ลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย :				
บริษัทหลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน บรืคเคอร์ จำกัด	-	-	244,100.46	-
บริษัท บินสแวงเกอร์ บรืคเคอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	-	-	2,609,867.81	870,681.68
บริษัท บรืคเคอร์ แคปปิตอล จำกัด	-	-	344,095.17	2,395,390.28
บริษัท บรืคเคอร์ แพลนเนอร์ จำกัด	-	-	146,559.45	293,086.80
บริษัท บรืคเคอร์ คอร์ปอเรท แอดไวเซอร์รี่ จำกัด	-	-	545,700.00	1,273,300.00
รวม	-	-	3,890,322.89	4,832,458.76
หัก ค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญ	-	-	-	-
รวม	-	-	3,890,322.89	4,832,458.76
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน :				
บริษัท แมค แคปปิตอล แอดไวเซอร์รี่ จำกัด	-	272.10	-	272.10
บรืคเคอร์ ซูโทย์ ฟินด์	24,764,920.40	101,951,772.04	-	-
รวมลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	24,764,920.40	101,952,044.14	3,890,322.89	4,832,730.86

ยอดคงเหลือของลูกหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้องกัน แยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระ ดังนี้:-

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	19,651,710.33	98,116,873.27	939,435.97	1,272,523.51
เกินกำหนดชำระ				
น้อยกว่า 30 วัน	2,471,172.03	1,889,423.81	448,872.73	1,271,995.99
ระหว่าง 30 ถึง 59 วัน	2,642,038.04	1,945,747.06	326,781.51	1,125,347.08
ระหว่าง 60 ถึง 89 วัน	-	-	144,864.71	326,954.21
ระหว่าง 90 ถึง 365 วัน	-	-	1,305,032.51	835,910.07
มากกว่า 365 วัน	-	-	725,335.46	-
รวม	24,764,920.40	101,952,044.14	3,890,322.89	4,832,730.86
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	-	-	-	-
รวมลูกหนี้การค้า-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	24,764,920.40	101,952,044.14	3,890,322.89	4,832,730.86

2.3 ลูกหนี้อื่น – กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555
รายได้ค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย :				
บริษัท บัณฑิตคอร์ป อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	-	-	225,393.53	17,454,551.87
บริษัท หลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน บัณฑิตคอร์ป จำกัด	-	-	8,787.94	-
บริษัท บัณฑิตคอร์ป แพลนเนอร์ จำกัด	-	-	3,896,033.40	-
บริษัท บัณฑิตคอร์ป แคปปิตอล จำกัด	-	-	-	408,886.38
บริษัท บัณฑิตคอร์ป คอร์ปอเรท แอดไวเซอร์รี่ จำกัด	-	-	100,804.75	754,404.68
รวมเงินรายได้ค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	4,231,019.62	18,617,842.93
เงินทดรองจ่ายกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย :				
บริษัท หลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน บัณฑิตคอร์ป จำกัด	-	-	417.35	-
บริษัท บินสแวงเกอร์ บัณฑิตคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	-	-	3,075,465.39	1,227,389.64
บริษัท บัณฑิตคอร์ป แคปปิตอล จำกัด	-	-	10,215,611.81	10,075,211.82
บริษัท บัณฑิตคอร์ป แพลนเนอร์ จำกัด	-	-	254,724.31	1,476,092.26
บริษัท บัณฑิตคอร์ป คอร์ปอเรท แอดไวเซอร์รี่ จำกัด	-	-	1,050.00	-
รวมเงินทดรองจ่ายกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	13,547,268.86	12,778,693.72
รวมลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	17,778,288.48	31,396,536.65

2.4 เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

	บาท				นโยบายการคิด
	งบการเงินเฉพาะบริษัท				ต้นทุนกู้ยืม
	31 ธันวาคม 2555	เพิ่มขึ้น	ลดลง	31 ธันวาคม 2556	ระหว่างกัน
บริษัทย่อย:-					
บริษัท บรูกเคอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	-	37,475,030.12	-	37,475,030.12	5.40%ต่อปี
บริษัท บรูกเคอร์ แคปิตอล จำกัด	28,789,260.09	20,000,000.00	(48,789,260.09)	-	5.40%ต่อปี
บริษัทหลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุนบรูกเคอร์จำกัด	-	1,800,000.00	-	1,800,000.00	5.40%ต่อปี
บริษัท บรูกเคอร์ คอร์ปอเรท แอดไวเซอร์รี่ จำกัด	35,487,084.45	-	(29,934,159.79)	5,552,924.66	5.40%ต่อปี
บริษัท บรูกเคอร์ แพลนเนอร์ จำกัด	-	149,260,000.00	-	149,260,000.00	5.40%ต่อปี
รวมเงินให้กู้ยืม-บริษัทย่อย	64,276,344.54	208,535,030.12	(78,723,419.88)	194,087,954.78	

3. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย:-

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555
เงินสด	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00
เงินฝากกระแสรายวันและออมทรัพย์	207,942,838.75	155,401,076.99	96,055,151.44	35,957,467.49
เงินฝากประจำที่มีอายุคงเหลือไม่เกิน 3 เดือน	30,000,000.00	15,223,560.28	30,000,000.00	15,223,560.28
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	237,962,838.75	170,644,637.27	126,075,151.44	51,201,027.77

4. เงินลงทุนชั่วคราว

(หน่วย : บาท)

	31 ธันวาคม 2556			31 ธันวาคม 2555		
	ราคาทุน	มูลค่า ยุติธรรม	กำไร(ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้น	ราคาทุน	มูลค่า ยุติธรรม	กำไร(ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้น
4.1 บริษัท เงินลงทุนใน หลักทรัพย์เพื่อค้า	138,817,438.95	80,099,832.88	(58,717,606.07)	123,617,576.65	148,546,666.40	24,929,089.75
4.2 บริษัทย่อย เงินลงทุนใน หลักทรัพย์เพื่อค้า	357,891,908.96	295,938,725.67	(61,953,183.29)	109,227,566.20	185,026,668.04	75,799,101.84
เงินลงทุนในหน่วยลงทุน กองทุนบรูกเคอร์ สุโขทัย ฟินด์	203,438,823.69	264,242,220.30	60,803,396.61	128,384,973.65	185,981,108.06	57,596,134.41
รวมบริษัทย่อย	561,330,732.65	560,180,945.97	(1,149,786.68)	237,612,539.85	371,007,776.10	133,395,236.25
รวมเงินลงทุนชั่วคราว	700,148,171.60	640,280,778.85	(59,867,392.75)	361,230,116.50	519,554,442.50	158,324,326.00

4.3 รายการเคลื่อนไหวของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 เป็นจำนวนเงินดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะบริษัท
ขอรับจากการชำระหนี้	396,348,074.98	396,348,074.98
ขอซื้อหลักทรัพย์	389,780,221.08	49,185,442.15
ขอขายหลักทรัพย์	(472,630,474.78)	(455,753,888.65)

ในระหว่างปี 2556 บริษัทฯ ได้รับชำระค่าบริการจากลูกค้าสองรายเป็นหุ้นทุนในความต้องการของตลาด ซึ่งบริษัทฯ ได้รับรู้รายการดังกล่าวด้วยมูลค่ายุติธรรม เป็นจำนวนเงิน 396,348,074.98 บาท และบริษัทฯ ได้รับเข้าบัญชี (Port) การลงทุนของบริษัทฯ เรียบร้อยแล้ว

4.4 รายการเปลี่ยนแปลงกำไร(ขาดทุน)ที่ยังไม่เกิดขึ้นของเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะบริษัท
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	158,324,326.00	24,929,089.75
การเปลี่ยนแปลงในระหว่างปี	(218,191,718.75)	(83,646,695.82)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	(59,867,392.75)	(58,717,606.07)

4.5 เงินลงทุนในกองทุน บรีคเคอร์ สุโขทัย ฟินด์

บริษัทย่อยในต่างประเทศแห่งหนึ่ง (บริษัท บรีคเคอร์ แอดไวเซอร์ จำกัด) ได้ลงทุนใน กองทุน บรีคเคอร์ สุโขทัย ฟินด์ โดยราคาต่อหุ้นของการลงทุนแต่ละช่วงเวลา เท่ากับมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (NAV) ณ วันซื้อ บวกค่าใช้จ่ายและค่าธรรมเนียมตามข้อกำหนดของกองทุน บริษัทย่อยจะรับรู้ผลตอบแทนจากผลต่างระหว่างมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (NAV) ของหุ้นกองทุนเมื่อทำการไถ่ถอน เทียบกับวันที่ซื้อหน่วยลงทุนหักค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้อง หน่วยลงทุนดังกล่าวมีเงื่อนไขให้ไถ่ถอนได้เมื่อครบ 15 เดือนนับจากวันลงทุน ทั้งนี้ผู้ถือกองทุนมีสิทธิโอนขายกองทุนแก่บุคคลอื่นได้ และไม่มีค่าธรรมเนียมในการไถ่ถอน

ต่อมาเมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2555 บริษัทฯ ได้ปรับโครงสร้างการลงทุนสำหรับกลุ่มบริษัทในต่างประเทศใหม่ จึงให้ บริษัทฯ บรีคเคอร์ แอดไวเซอร์ จำกัดขายเงินลงทุนในกองทุน บรีคเคอร์ สุโขทัย ฟินด์ ทั้งหมดให้แก่ บริษัท บรีคเคอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทใหญ่ของ บริษัท บรีคเคอร์ แอดไวเซอร์ จำกัด ในต่างประเทศ ด้วยมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (NAV)

ตามข้อกำหนดของกองทุน และรับรู้เป็นกำไรที่ยังไม่เกิดจำนวน 784,197.83 เหรียญ ส.ร.อ. และต่อมาบริษัท บรีคเคอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ได้ลงทุนเพิ่ม ดังนี้

	จำนวนหน่วย	ราคาต่อหน่วย*	จำนวนเงิน US \$	อัตราแลกเปลี่ยน **	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	33.1701	132,748,671.10
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้น	-		784,197.83		
มูลค่ายุติธรรม 31 ก.ค. 55	1,978.111		4,786,256.04		
ลงทุนเพิ่ม 1 ส.ค. 55	100.628	2,484.40	250,000.00	33.1701	8,292,525.00
วันที่ 31 ธันวาคม 2555	2,078.739		5,036,256.04		141,041,196.10
ปรับปรุงจำนวนหุ้น 1 ม.ค. 56	(6.274)	2,943.97	(18,470.49)		
วันที่ 1 มกราคม 2556	2,072.465	2,421.17	5,017,785.55		
ลงทุนเพิ่ม พ.ย. 56	545.828	3,446.40	1,881,140.00	33.1701	62,397,627.59
วันที่ 31 ธันวาคม 2556	2,618.293	2,634.89	6,898,925.55		203,438,823.69

* ราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

** อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ 27 ธันวาคม 2556

5. ลูกหนี้การค้า - กิจการอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 ยอดคงเหลือของลูกหนี้การค้า แยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระ ดังนี้:-

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555
ลูกหนี้การค้า - กิจการอื่น				
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	61,872,001.00	160,500.00	42,800,000.00	-
เกินกำหนดชำระ				
น้อยกว่า 30 วัน	1,841,501.00	22,092,000.00	160,500.00	21,881,500.00
ระหว่าง 30 ถึง 59 วัน	1,520,501.00	210,500.00	-	160,500.00
ระหว่าง 60 ถึง 89 วัน	1,520,501.00	50,000.00	-	-
ระหว่าง 90 ถึง 365 วัน	6,698,949.00	-	-	-
มากกว่า 365 วัน	2,505,592.25	2,505,592.25	1,382,092.25	1,382,092.25
รวม	75,959,045.25	25,018,592.25	44,342,592.25	23,424,092.25
หัก : ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(2,505,592.25)	(2,505,592.25)	(1,382,092.25)	(1,382,092.25)
ลูกหนี้การค้า-กิจการอื่น สุทธิ	73,453,453.00	22,513,000.00	42,960,500.00	22,042,000.00

การเปลี่ยนแปลงของค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ – ลูกหนี้การค้ากิจการอื่น ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีดังนี้:-

(หน่วย : บาท)

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

6. ลูกหนี้อื่น – กิจการอื่น ประกอบด้วย :

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2556	2555	2556	2555
รายได้ค้างรับ	249,534.25	146,816.38	249,534.25	146,816.38
เงินทอนจ่าย *	9,960,920.00	3,000.00	7,200.00	3,000.00
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	1,062,830.45	940,396.28	281,983.73	316,862.90
รวมลูกหนี้อื่น - กิจการอื่น	11,273,284.70	1,090,212.66	538,717.98	466,679.28

* เป็นเงินที่บริษัทย่อย (บรีคเคอร์ แคปปิตอล) จ่ายเพื่อซื้อหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทในตลาดหลักทรัพย์แห่งหนึ่ง โดยเงินจำนวนประมาณ 9 ล้านบาท ไม่ได้รับการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน และบริษัทย่อยได้รับคืนแล้วในเดือนมกราคม 2557

7. เงินให้กู้ยืมแก่กิจการอื่น

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2556	2555	2556	2555
บริษัท ธรรมพิพัฒน์ จำกัด ⁽¹⁾	1,782,046.94	5,521,055.02	1,782,046.94	5,521,055.02
บริษัท เอเพ็กซ์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	27,372,500.00	27,372,500.00	27,372,500.00	27,372,500.00
บริษัท คิงคอม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	5,008,000.00	5,008,000.00	5,008,000.00	5,008,000.00
รวม	34,162,546.94	37,901,555.02	34,162,546.94	37,901,555.02
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	(32,380,500.00)	(32,380,500.00)	(32,380,500.00)	(32,380,500.00)
รวมเงินให้กู้ยืมแก่กิจการอื่น	1,782,046.94	5,521,055.02	1,782,046.94	5,521,055.02

รายการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมแก่กิจการอื่นระหว่างปีเป็นดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะบริษัท				นโยบายการ ต้นทุนกู้ยืม
	31 ธันวาคม 2555	เพิ่มขึ้น	ลดลง	31 ธันวาคม 2556	
บริษัท ธรรมพิพัฒน์ จำกัด ⁽¹⁾	5,521,055.02	-	(3,739,008.08)	1,782,046.94	15.00%ต่อปี
บริษัท เอเพ็กซ์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	27,372,500.00	-	-	27,372,500.00	15.00%ต่อปี
บริษัท คิงคอม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	5,008,000.00	-	-	5,008,000.00	10.00%ต่อปี
รวม	37,901,555.02	-	(3,739,008.08)	34,162,546.94	
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	(32,380,500.00)	-	-	(32,380,500.00)	
รวมเงินให้กู้ยืมแก่กิจการอื่น	5,521,055.02	-	(3,739,008.08)	1,782,046.94	

- (1) ในเดือนพฤศจิกายน 2556 บริษัท ธรรมพิพัฒน์ จำกัด ได้เจรจาผ่อนผันการชำระเงินกู้ยืมจำนวนประมาณ 2.6 ล้านบาท ซึ่งถึงกำหนดชำระตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2556 ซึ่งค้างชำระจำนวน 3 งวด โดยบริษัทฯ ได้คิดดอกเบี้ยเพิ่มจากเดิมอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 13 ต่อปี เป็นอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 15 ต่อปี กำหนดชำระคืนใน 3 เดือน สิ้นสุดในเดือน มกราคม 2557 โดยยังคงใช้หลักทรัพย์เดิมเป็นหลักประกัน ซึ่งประกอบด้วยห้องชุดจำนวน 5 ห้องในอาคารชุดแห่งหนึ่ง ที่มีราคาประเมินโดยผู้ประเมินอิสระ ณ วันที่ 1 มกราคม 2555 ประมาณ 11 ล้านบาท และมีบริษัทอื่นอีก 2 บริษัท เป็นผู้ค้ำประกัน นอกจากนี้ยังมีกรรมการคนหนึ่งของบริษัทผู้ค้ำแห่งหนึ่งร่วมค้ำประกัน ณ วันที่ 22 มกราคม 2557 บริษัทฯ ได้รับชำระคืนเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

8. เงินฝากประจำที่มีภาระผูกพัน

วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 เงินฝากประจำที่มีภาระผูกพัน ประกอบด้วย:-

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555
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 2556 และ 2555 บริษัทฯ มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังนี้:-

(หน่วย : พันบาท)

ชื่อบริษัท	ประเภทกิจการ	ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนการถือหุ้น		เงินลงทุน					
						ราคาทุน		มูลค่าตามบัญชี		ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน	
		31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555
บริษัท บรีคเคอร์ บิสเนส โซลูชัน จำกัด	ที่ปรึกษาทางธุรกิจ โดยเฉพาะธุรกิจขนาดกลาง และขนาดย่อมและนักลงทุนต่างประเทศ	10.00 ล้านบาท	10.00 ล้านบาท	99.99	99.99	1,260	1,260	2,992	3,016	(1,260)	(1,260)
บริษัท บรีคเคอร์ แคปปิตอล จำกัด	ลงทุนในกิจการอื่น	117.94 ล้านบาท	117.94 ล้านบาท	99.99	99.99	120,753	120,753	100,979	115,200	(21,431)	(21,431)
บริษัท บินสแวงเกอร์ บรีคเคอร์ (ประเทศไทย) จำกัด (3)	ตัวแทนและที่ปรึกษาทางธุรกิจอสังหาริมทรัพย์	22.87 ล้านบาท	22.87 ล้านบาท	99.99	99.99	9,222	9,222	16,368	(943)	(4,251)	(4,251)
บริษัท บรีคเคอร์ แพลนเนอร์ จำกัด (1)	ที่ปรึกษาทางธุรกิจ	43.38 ล้านบาท	43.38 ล้านบาท	99.99	99.99	-	-	-	-	-	-
				(ถือหุ้นทางอ้อม)							
บริษัท บรีคเคอร์ คอร์ปอเรท แอดไวเซอร์รี่ จำกัด	ที่ปรึกษาทางธุรกิจ	6.02 ล้านบาท	6.02 ล้านบาท	99.99	99.99	6,011	6,011	16,317	19,263	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน บรีคเคอร์ จำกัด (4)	ที่ปรึกษาทางธุรกิจ	2.00 ล้านบาท	-	99.99	-	2,000	-	(1,743)	-	-	-
บริษัท บรีคเคอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (2)	ให้คำปรึกษาทางด้านการเงินแก่ลูกค้าต่างประเทศ	600,000 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	600,000 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	100.00	100.00	17,844	17,844	362,756	344,656	-	-
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย						157,090	155,090	497,669	481,192	(26,942)	(26,942)
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน						(26,942)	(26,942)				
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - งบการเงินเฉพาะของบริษัทฯ						130,148	128,148				

(1) ณ วันที่ 9 กรกฎาคม 2555 บริษัทฯ ได้ขายหุ้นทั้งหมดของบริษัท บรีคเคอร์ คอนซัลติ้ง จำกัด ให้แก่ บริษัท บรีคเคอร์ คอร์ปอเรท แอดไวเซอร์รี่ จำกัด (บริษัทย่อย) เป็นจำนวนเงินรวม 554,603.60 บาท

ณ วันที่ 29 สิงหาคม 2556 บริษัทฯ ได้ทำการเปลี่ยนแปลงชื่อบริษัทจากเดิมคือบริษัท บรีคเคอร์ คอนซัลติ้ง จำกัด เป็น บริษัท บรีคเคอร์ แพลนเนอร์ จำกัด

(2) ในปี 2555 บริษัทฯ ได้รับรู้เงินปันผลระหว่างกาลของบริษัทย่อย 1 แห่งในต่างประเทศ เป็นจำนวนเงิน 83,397,900.00 บาท และ ในปี 2556 ได้รับรู้เงินปันผลระหว่างกาลของบริษัทย่อยในต่างประเทศจำนวนเงิน 52,504,740.00 บาท

(3) ณ วันที่ 2 กรกฎาคม 2555 บริษัทฯ ได้ขายหุ้นบริษัท บินสแวงเกอร์ บรีคเคอร์ (ประเทศไทย) จำกัด จำนวน 449,994 หุ้น ให้บริษัท บรีคเคอร์ คอร์ปอเรท แอดไวเซอร์รี่ 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 คอร์ปอเรท แอดไวเซอร์รี่ จำกัด (บริษัทย่อย) ในราคา 400,000.00 บาท ทำให้กลุ่มบริษัทมีสัดส่วนการถือหุ้นเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 60 เป็นร้อยละ 99.99

- (4) ณ วันที่ 21 มกราคม 2556 บริษัทฯ ได้ลงทุนในหุ้นสามัญ ของ บริษัทหลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน บรีคเคอร์ จำกัด (บริษัทย่อย) เป็นจำนวนเงิน 1,999,970.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 99.99 ของหุ้นทั้งหมด โดยมีทุนจดทะเบียน 2 ล้านบาท แบ่งเป็น 200,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท และเมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2556 สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ได้อนุญาตให้บริษัทย่อย เริ่มประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นที่ปรึกษาการลงทุนได้

10. เงินลงทุนทั่วไป

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 บริษัทฯ มีเงินลงทุนทั่วไปดังนี้:-

(หน่วย : บาท)

	ประเภท การประกอบ ธุรกิจ	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะบริษัท	
		31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555
<u>เงินลงทุนทั่วไป - กิจการอื่น</u>	พัฒนา อสังหาริมทรัพย์		
บริษัท เอเพ็กซ์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)		54,253,964.45	54,253,964.45
หัก ค่าเผื่อด้อยค่าเงินลงทุน		(45,325,997.46)	(45,325,997.46)
รวมเงินลงทุนทั่วไป - กิจการอื่น		8,927,966.99	8,927,966.99

การเปลี่ยนแปลงของค่าเผื่อหนี้การด้อยค่าเงินลงทุน ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะบริษัท
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	45,325,997.46	45,325,997.46
ดั่งเพิ่ม(ลด)ในระหว่างปี	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556	45,325,997.46	45,325,997.46

11. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์-สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ดังนี้:-

	บาท						
	งบการเงินรวม						
	อาคาร	เครื่องตกแต่ง และติดตั้ง	อุปกรณ์ สำนักงาน	คอมพิวเตอร์	ยานพาหนะ	เว็บไซต์	รวม
ราคาทุน							
1 มกราคม 2556	40,884,000.00	13,317,846.05	828,080.29	5,115,906.22	4,680,000.00	360,728.90	65,186,561.46
ซื้อเพิ่ม	-	23,141.25	31,239.81	533,580.95	-	-	587,962.01
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(1,579.44)	(459,938.09)	-	-	(461,517.53)
31 ธันวาคม 2556	40,884,000.00	13,340,987.30	857,740.66	5,189,549.08	4,680,000.00	360,728.90	65,313,005.94
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
1 มกราคม 2556	10,038,286.19	13,310,390.11	801,742.69	4,393,681.30	4,679,998.00	344,603.24	33,568,701.53
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	2,044,200.00	8,586.61	13,538.94	276,560.75	-	16,124.66	2,359,010.96
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(1,578.44)	(375,766.10)	-	-	(377,344.54)
31 ธันวาคม 2556	12,082,486.19	13,318,976.72	813,703.19	4,294,475.95	4,679,998.00	360,727.90	35,550,367.95
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
1 มกราคม 2556	30,845,713.81	7,455.94	26,337.60	722,224.92	2.00	16,125.66	31,617,859.93
31 ธันวาคม 2556	28,801,513.81	22,010.58	44,037.47	895,073.13	2.00	1.00	29,762,637.99
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี :							
ปี 2555							4,508,661.59
ปี 2556							2,359,010.96

	บาท						
	งบการเงินเฉพาะบริษัท						
	อาคาร	เครื่องตกแต่ง และติดตั้ง	อุปกรณ์ สำนักงาน	คอมพิวเตอร์	ยานพาหนะ	เว็บไซต์	รวม
ราคาทุน							
1 มกราคม 2556	40,884,000.00	13,317,846.05	803,888.79	4,758,912.22	4,680,000.00	230,728.90	64,675,375.96
ซื้อเพิ่ม	-	23,141.25	31,239.81	313,813.65	-	-	368,194.71
จำหน่าย / ตัดจำหน่าย	-	-	(1,579.44)	(459,938.09)	-	-	(461,517.53)
31 ธันวาคม 2556	40,884,000.00	13,340,987.30	833,549.16	4,612,787.78	4,680,000.00	230,728.90	64,582,053.14
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
1 มกราคม 2556	10,038,286.19	13,310,390.11	780,828.76	4,047,576.01	4,679,998.00	230,727.90	33,087,806.97
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	2,044,200.00	8,586.61	11,690.34	211,345.86	-	-	2,275,822.81
จำหน่าย / ตัดจำหน่าย	-	-	(1,578.44)	(375,766.10)	-	-	(377,344.54)
31 ธันวาคม 2556	12,082,486.19	13,318,976.72	790,940.66	3,883,155.77	4,679,998.00	230,727.90	34,986,285.24
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
1 มกราคม 2556	30,845,713.81	7,455.94	23,060.03	711,336.21	2.00	1.00	31,587,568.99
31 ธันวาคม 2556	28,801,513.81	22,010.58	42,608.50	729,632.01	2.00	1.00	29,595,767.90
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี :							
ปี 2555							4,475,629.96
ปี 2556							2,275,822.81

12. เจ้าหนี้อื่น – กิจการอื่น ประกอบด้วย :

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555
เจ้าหนี้อื่น	423,918.79	145,093.44	398,238.79	119,413.44
รายได้รับล่วงหน้า	98,023.85	104,982.35	98,023.85	104,982.35
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	30,471,121.05	33,505,449.04	24,543,215.80	26,598,490.27
รวมเจ้าหนี้อื่น - กิจการอื่น	30,993,063.69	33,755,524.83	25,039,478.44	26,822,886.06

13. ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 มีดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับ		สำหรับ	
	ปีสิ้นสุด	ปีสิ้นสุด	ปีสิ้นสุด	ปีสิ้นสุด
	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	11,717,440.41	9,844,609.70	10,993,193.28	9,286,202.13
ต้นทุนบริการปัจจุบันและต้นทุนดอกเบี้ย	2,057,373.09	1,872,830.71	1,255,182.62	1,706,991.15
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการ	-	-	-	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์ ณ วันสิ้นปี	13,774,813.50	11,717,440.41	12,248,375.90	10,993,193.28

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 มี ดังนี้

	บาท			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2556	2555	2556	2555
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	1,588,675.48	1,479,046.32	815,454.89	1,335,543.06
ต้นทุนดอกเบี้ย	468,697.61	393,784.39	439,727.73	371,448.09
รวม	2,057,373.09	1,872,830.71	1,255,182.62	1,706,991.15

บริษัทฯ ได้ว่าจ้างนักคณิตศาสตร์ประกันภัยในการคำนวณตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยข้อสมมติในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัยที่สำคัญที่ใช้ในการคำนวณประมาณการหนี้สินภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานหลังจากออกจากงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 มีดังต่อไปนี้

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

* ขึ้นอยู่กับอัตราเฉลี่ยของกลุ่มอายุของพนักงาน

** อ้างอิงตามตารางมรณะไทย 2540 ประเภทสามัญ (TMO 1997 : Thai Mortality Ordinary Tables of 1997)

14. ใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้น

14.1 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 เว้นแต่กรณีที่มีการปรับอัตราการใช้สิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ และมีราคาการใช้สิทธิเท่ากับ 1.05 บาทต่อหุ้น เว้นแต่กรณีมีการปรับราคาการใช้สิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ โดย ณ วันที่ 30 กันยายน 2554 ผู้ถือหุ้นได้ชำระเงินค่าใบสำคัญแสดงสิทธิแล้วจำนวน 374,392,632 หน่วย เป็นเงินรวม 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 26 เมษายน 2556 บริษัทฯ ได้มีการเปลี่ยนแปลงราคาจาก 1.05 บาท เป็น 1.047 บาท และอัตราการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญจาก 1 ต่อ 1 เป็น 1 ต่อ 1.004 (ตามตารางด้านล่าง) โดยวันที่ 6 มิถุนายน 2556 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนจำนวน 1,500,000 หุ้น ราคาหุ้นละ 0.50 บาท เพื่อรองรับอัตราการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่มีการเปลี่ยนแปลงข้างต้น

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2556 ได้มีผู้ถือหุ้นใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่จัดสรรจำนวน 297,000 หน่วย จำนวนสิทธิที่ได้รับจำนวน 298,188 หน่วย อัตราการใช้สิทธิ ในราคาหุ้นละ 1.047 บาท รวมเป็นเงิน 312,203.52 บาท โดย บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุน และทุนชำระแล้วในวันที่ 4 กรกฎาคม 2556 กับกระทรวงพาณิชย์เป็นที่เรียบร้อยแล้ว และคงเหลือผู้ที่ยังไม่ใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญจำนวน 374,095,132 หน่วย

ณ วันที่ 23 กันยายน 2556 บริษัทฯ ได้มีการเปลี่ยนแปลงราคาจาก 1.047 บาท เป็น 0.838 บาท และอัตราการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญจาก 1 ต่อ 1.004 เป็น 1 ต่อ 1.255 (ตามตารางด้านล่าง) โดยวันที่ 4 ตุลาคม 2556 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนจำนวน 93,897,879 หุ้น ราคาหุ้นละ 0.50 บาท เพื่อรองรับอัตราการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่มีการเปลี่ยนแปลงข้างต้น

ณ วันที่ 30 กันยายน 2556 ได้มีผู้ถือหุ้นใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่จัดสรรจำนวน 3,977,100 หน่วย จำนวนสิทธิที่ได้รับจำนวน 4,991,260 หน่วย อัตราการใช้สิทธิ ในราคาหุ้นละ 0.838 บาท รวมเป็นเงิน 4,182,675.88 บาท โดยบริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุน และทุนชำระแล้วในวันที่ 4 ตุลาคม 2556 กับกระทรวงพาณิชย์เป็นที่เรียบร้อยแล้ว และคงเหลือผู้ที่ยังไม่ใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญจำนวน 370,118,032 หน่วย

ณ วันที่ 27 ธันวาคม 2556 ได้มีผู้ถือหุ้นใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่จัดสรรจำนวน 681,100 หน่วย จำนวนสิทธิที่ได้รับจำนวน 854,780 หน่วย อัตราการใช้สิทธิ ในราคาหุ้นละ 0.838 บาท รวมเป็นเงิน 716,305.64 บาท โดย บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุน และทุนชำระแล้วในวันที่

7 มกราคม 2557 กับกระทรวงพาณิชย์เป็นที่เรียบร้อยแล้ว และคงเหลือผู้ที่ยังไม่ใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญจำนวน 369,436,932 หน่วย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีใบสำคัญแสดงสิทธิฯ ที่ใช้แล้วและคงเหลือ ดังนี้;

	จำนวน หน่วย
ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จัดสรรแล้ว	BROOK-W4
	374,392,632
หัก : ใช้สิทธิแปลงเป็นหุ้นสามัญแล้ว	
จนถึง วันที่ 31 ธันวาคม 2556	(4,274,600)
คงเหลือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จัดสรรแล้ว	370,118,032
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	5 ปี
อัตราการใช้สิทธิ (หน่วย : หุ้น)(เดิม 1:1) , (เดิม 1:1.004)	1 : 1.255
ราคาใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ 1 หุ้น (เดิม 1.05 บาท), (เดิม 1.047)	0.838 บาท
วันที่เริ่มใช้สิทธิได้ครั้งแรก	30 ก.ย. 54
วันที่สุดท้ายในการใช้สิทธิ	08 ส.ค. 59

15. การกระทบบยอดกำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด

	งบการเงินรวม					
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	กำไร(ขาดทุน)สุทธิ (พันบาท)		จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ย ถ่วงน้ำหนัก(พันหุ้น)		กำไร(ขาดทุน) ต่อหุ้น(บาท)	
	2556	2555	2556	2555	2556	2555
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน		ปรับปรุงใหม่				ปรับปรุงใหม่
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	254,367	313,898	792,221	748,786	0.32	0.42
ผลกระทบของหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด						
ใบสำคัญแสดงสิทธิ						
จำนวน 370,118,032 หน่วย						
(2555 : 374,392,132 หน่วย)			133,045	6,073		
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด						
กำไร (ขาดทุน) ที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ						
(สมมติว่ามีการแปลงหุ้นสามัญเทียบเท่า						
เป็นหุ้นสามัญ)	254,367	313,898	925,266	754,859	0.27	0.42

	งบการเงินเฉพาะบริษัท					
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	กำไร(ขาดทุน)สุทธิ (พันบาท)		จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ย ถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)		กำไร(ขาดทุน) ต่อหุ้น(บาท)	
	2556	2555	2556	2555	2556	2555
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน		ปรับปรุงใหม่				ปรับปรุงใหม่
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	160,054	115,651	792,221	748,786	0.20	0.15
ผลกระทบของหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด						
ใบสำคัญแสดงสิทธิ						
จำนวน 370,118,032 หน่วย						
(2555 : 374,392,132 หน่วย)			133,045	6,073		
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด						
กำไร (ขาดทุน) ที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ						
(สมมติว่ามีการแปลงหุ้นสามัญเทียบเท่า						
เป็นหุ้นสามัญ)	160,054	115,651	925,266	754,859	0.17	0.15

16. ภาษีเงินได้

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้คำนวณกำไร (ขาดทุน) สุทธิทางภาษีโดยการนำรายการที่มีให้ถือเป็นรายจ่ายทางภาษี และรายการส่วนที่ได้รับการลดหย่อนหรือยกเว้นภาษีมาบวกหรือหักตามหลักเกณฑ์แห่งประมวลรัษฎากรแล้ว

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

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2556	2555	2556	2555
	(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)	
ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน	16,252,365.86	1,746,494.90	7,520,236.22	-
ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้รอการตัด-				
บัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราว	(31,068,121.19)	12,467,087.88	(5,437,222.68)	3,113,666.40
ผลกระทบต่อภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี-				
จากการเปลี่ยนแปลงอัตราภาษี	-	-	-	-
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้				
ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน	(14,815,755.33)	14,213,582.78	2,083,013.54	3,113,666.40

รายการกระทบยอดจำนวนเงินระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 สามารถแสดงได้ดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2556	2555	2556	2555
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	196,847,754.32	386,537,091.96	162,137,501.54	118,764,829.01
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	23%	20%	23%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล -				
คูณอัตราภาษี	39,369,550.86	1,746,494.90	32,427,500.31	-
ผลกระทบต่อภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี -				
จากการเปลี่ยนแปลงอัตราภาษี	(31,068,121.19)	12,467,087.88	(5,437,222.68)	3,113,666.40
ผลกระทบทางภาษีที่ไม่สามารถนำมาหักใน -				
การคำนวณกำไรเพื่อเสียภาษี:				
- รายได้ที่ไม่รวมคิดภาษีเงินได้	(32,982,733.54)	-	(14,414,522.33)	-
- ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	29,089,572.07	-	1,052,452.81	-
- ขาดทุนทางภาษี	(19,224,023.53)	-	(11,545,194.57)	-
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ -				
ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน	(14,815,755.33)	14,213,582.78	2,083,013.54	3,113,666.40

ส่วนประกอบของสินทรัพย์และหนี้สินภายใต้การตัดบัญชีประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	บาท		
	งบการเงินรวม		
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555	1 มกราคม 2555
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี			
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ – ลูกหนี้การค้า	501,118.45	501,118.45	287,118.45
ค่าเผื่อสินค้าล้าสมัย	65,962.68	65,962.68	68,146.87
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน	14,740,800.08	14,453,679.36	14,453,679.36
เงินลงทุนในความต้องการของตลาด	30,335,746.35	196,107.28	817,225.00
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ – เงินให้กู้ยืม	6,476,100.00	6,476,100.00	5,740,000.00
การผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	2,754,962.70	2,343,488.09	1,968,921.94
ผลประโยชน์จากขาดทุนสะสมทางภาษี	5,277,766.14	19,224,023.54	19,795,461.16
รวม	60,152,456.40	43,260,479.40	43,130,552.78
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี			
เงินลงทุนในความต้องการของตลาด	(6,201,588.48)	(20,377,732.66)	(7,780,718.16)
รวม	(6,201,588.48)	(20,377,732.66)	(7,780,718.16)

	บาท		
	งบการเงินเฉพาะบริษัท		
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2555	1 มกราคม 2555
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี			
ค่าเผื่อนี้สงสยจะสูญ – ลูกหนี้การค้า	276,418.45	276,418.45	62,418.45
ค่าเผื่อนี้สงสยจะสูญ – เงินให้กู้ยืม	65,962.68	65,962.68	68,146.87
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน	14,453,679.36	14,453,679.36	14,453,679.36
เงินลงทุนในความต้องการของตลาด	11,743,521.21	-	817,225.00
ค่าเผื่อนี้สงสยจะสูญ – เงินให้กู้ยืม	6,476,100.00	6,476,100.00	5,740,000.00
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	2,449,675.18	2,198,638.66	1,857,240.43
ผลประโยชน์จากขาดทุนสะสมทางภาษี	-	11,545,194.57	10,143,090.49
รวม	35,465,356.88	35,015,993.72	33,141,800.60
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี			
เงินลงทุนในความต้องการของตลาด	-	(4,987,859.52)	-
รวม	-	(4,987,859.52)	-

17. การจ่ายเงินปันผล

เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2556 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี ครั้งที่ 1/2556 อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2555 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2555 ในอัตราหุ้นละ 0.14 บาท เป็นจำนวนเงินประมาณ 104.83 ล้านบาท ซึ่งบริษัทได้ทำการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลสำหรับงวดผลประกอบการงวด 6 เดือนแรกของปี 2555 เมื่อวันที่ 7 กันยายน 2555 ในอัตรา 0.06 บาทต่อหุ้น คิดเป็นเงินรวมทั้งสิ้น 44.93 ล้านบาท และจะจ่ายเงินปันผลสำหรับงวด 6 เดือนหลังของปี 2555 ในอัตรา 0.08 บาทต่อหุ้น คิดเป็นเงินรวมทั้งสิ้น 59.90 ล้านบาท โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นภายในวันที่ 20 พฤษภาคม 2556

เมื่อวันที่ 23 กันยายน 2556 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2556 อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากผลการดำเนินงานของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2556 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2556 ในอัตราหุ้นละ 0.15 บาท เป็นจำนวนเงิน 112.37 ล้านบาท ซึ่งบริษัทได้ทำการจ่ายเงินปันผลในรูปแบบของหุ้นปันผลและเงินปันผล โดยจ่ายปันผลเป็นเงินสดในอัตราหุ้นละ 0.025 บาท เป็นจำนวนเงิน 18.73 ล้านบาท และจ่ายปันผลเป็นหุ้นสามัญของบริษัทจำนวน 187.26 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 0.50 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้น

ในอัตรา 4 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นปันผลรวมมูลค่าทั้งสิ้นไม่เกิน 93.64 ล้านบาทคิดเป็นอัตราการจ่ายปันผล 0.125 บาทต่อหุ้นกรณีมีเศษหุ้นต่ำกว่า 4 หุ้น ให้จ่ายปันผลเป็นตัวแทนการจ่ายหุ้นปันผลในอัตราหุ้นละ 0.125 บาท โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นภายในวันที่ 11 ตุลาคม 2556

18. ทุนเรือนหุ้น

จำนวนหุ้นสามัญ ทุนชำระแล้วและส่วนเกิน(ส่วนค่า)มูลค่าหุ้นสามัญของบริษัทฯ มีการเปลี่ยนแปลงดังนี้

รายการ	ส่วนเกิน(ส่วนค่า)		
	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน	มูลค่าหุ้น
	(พันหุ้น)	(พันบาท)	(พันบาท)
หุ้นสามัญจดทะเบียน			
ณ วันต้นปี	1,123,178	561,589	
เพิ่มขึ้นระหว่างปีเพื่อรองรับการจ่ายหุ้นปันผล	187,271	93,636	
เพิ่มขึ้นระหว่างปีเพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท (BROOK-W4)	95,398	47,699	
ณ วันสิ้นปี	1,405,847	702,924	
หุ้นสามัญที่ออกชำระแล้ว			
ณ วันต้นปี	748,786	374,393	(31,446)
เพิ่มขึ้นเนื่องจากการจ่ายหุ้นปันผล	187,261	93,631	-
เพิ่มขึ้นเนื่องจากการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญตามใบสำคัญแสดงสิทธิ	5,290	2,644	2,064
ณ วันสิ้นปี	941,337	470,668	(29,382)

เมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2556 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2556 ได้มีมติอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 561,589,172 บาท เป็น 562,339,172 บาท โดยออกหุ้นสามัญจำนวน 1,500,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญที่ออกใหม่ BROOK-W4 ซึ่งจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงราคาและอัตราการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ ตามเงื่อนไขการปรับสิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิ) ซึ่งได้จดทะเบียนกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 6 มิถุนายน 2556

เมื่อวันที่ 23 กันยายน 2556 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2556 ได้มีมติอนุมัติให้จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 281,168,942 หุ้นเพื่อรองรับการจ่ายหุ้นปันผล และการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทดังนี้

- ให้จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 187,271,063 หุ้นมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาทเพื่อรองรับการจ่ายหุ้นปันผล
- ให้จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 93,897,879 หุ้นมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาทเพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท (BROOK-W4) (เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงราคาและอัตราการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ ตามเงื่อนไขการปรับสิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิ) ซึ่งได้จดทะเบียนกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 26 กันยายน 2556 และได้จดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 4 ตุลาคม 2556 และวันที่ 11 ตุลาคม 2556

19. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

ค่าใช้จ่ายสำคัญ ๆ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 ซึ่งจำแนกตามลักษณะได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2556	2555	2556	2555
ค่าใช้จ่ายพนักงาน (ไม่รวมค่าตอบแทนผู้บริหาร)	23,982,833.60	23,571,178.08	15,073,938.63	15,803,422.62
ค่าตอบแทนผู้บริหาร (ส่วนที่เป็นต้นทุนและการบริหาร)	36,257,596.60	38,192,095.02	36,257,596.60	38,192,095.02
ค่าเสื่อมราคาและค่าใช้จ่ายตัดบัญชี	2,443,183.95	4,508,781.03	2,359,995.80	4,475,749.40
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	15,552,996.40
ค่าที่ปรึกษา	25,918,548.68	30,650,540.90	91,782,067.00	47,580,259.60
ค่าโฆษณา	31,520.23	23,376,610.90	-	22,487,400.00
ค่าโฆษณา	62,689.35	40,603.74	52,760.00	35,600.00
ค่าเผื่อนี้สงฆ์จะสูญ	-	6,072,000.00	-	6,008,000.00

20. การเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

การดำเนินธุรกิจส่วนใหญ่ของบริษัทฯ เกิดขึ้นในประเทศไทย บริษัทฯ ได้จำแนกการดำเนินงานตามส่วนงาน ดังนี้ :-

20.1 การดำเนินงานแยกตามส่วนงาน

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม							
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555							
	ที่ปรึกษาธุรกิจ		ฝ่ายการลงทุน		รายการตัดบัญชี		งบการเงินรวม	
	2556	2555	2556	2555	2556	2555	2556	2555
รายได้จากการบริการ	615,562	415,308	107,309	254,821	(90,855)	(139,096)	632,016	531,033
ต้นทุนบริการ	(117,488)	(92,043)	(124,655)	(24,624)	85,757	39,369	(156,386)	(77,298)
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น	498,074	323,265	(17,346)	230,197	(5,098)	(99,727)	475,630	453,735
รายได้อื่น							6,055	13,482
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร							(66,646)	(80,516)
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน ในหลักทรัพย์เพื่อค้า							(218,192)	-
ต้นทุนทางการเงิน							-	(164)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้							14,816	(14,214)
ขาดทุน(กำไร)สุทธิจากส่วนที่เป็นของ ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม							42,704	(58,425)
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ							254,367	313,898

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะบริษัท					
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555					
	ที่ปรึกษาธุรกิจ		ฝ่ายการลงทุน		งบการเงินรวม	
	2556	2555	2556	2555	2556	2555
รายได้จากการบริการ	437,808	153,920	53,320	126,559	491,128	280,479
ต้นทุนบริการ	(112,424)	(86,947)	-	-	(112,424)	(86,947)
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น	325,384	66,973	53,320	126,559	378,704	193,532
รายได้อื่น					11,959	17,452
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร					(50,469)	(63,290)
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า					(83,647)	-
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า					(94,213)	(13,376)
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย					-	(15,553)
ต้นทุนทางการเงิน					(197)	-
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้					(2,083)	(3,114)
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ					160,054	115,651

การดำเนินงานแยกตามส่วนงานดังกล่าวข้างต้น ได้แสดงในรูปแบบรายละเอียดกำไรสุทธิ ดังนี้:

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555					
	ที่ปรึกษาธุรกิจ		ฝ่ายการลงทุน		งบการเงินรวม	
	2556	2555	2556	2555	2556	2555
รายได้จากการบริการ	524,707	369,837	107,309	161,196	632,016	ปรับปรุงใหม่ 531,033
ต้นทุนบริการ	(141,329)	(48,432)	(15,057)	(28,866)	(156,386)	(77,298)
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น	383,378	321,405	92,252	132,330	475,630	453,735
รายได้อื่น	5,129	13,482	926	-	6,055	13,482
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(47,864)	(62,136)	(18,782)	(18,380)	(66,646)	(80,516)
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	-	-	(218,192)	-	(218,192)	-
ต้นทุนทางการเงิน	-	-	-	(164)	-	(164)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(1,962)	-	16,778	(14,214)	14,816	(14,214)
ขาดทุน(กำไร)สุทธิจากส่วนที่เป็นของ ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	42,704	(58,425)	-	-	42,704	(58,425)
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	381,385	214,326	(127,018)	99,572	254,367	313,898

20.2 สินทรัพย์แยกตามส่วนงาน

(หน่วย : พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555							
	ที่ปรึกษาธุรกิจ		ฝ่ายการลงทุน		รายการตัดบัญชี		งบการเงินรวม	
	2556	2555	2556	2555	2556	2555	2556	2555
<u>สินทรัพย์</u>								
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	148	146	163	24	-	-	311	170
อุปกรณ์ส่วนกลาง							29,452	31,448
สินทรัพย์ส่วนกลาง							1,109,283	913,762
รวมสินทรัพย์							<u>1,139,046</u>	<u>945,380</u>

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในระหว่างปี 2556 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวน 2 ราย จากส่วนงานในประเทศและต่างประเทศ เป็นจำนวนเงินรวมประมาณ 364 ล้านบาท จากยอดรายได้รวมของกลุ่มบริษัท

21. ภาระผูกพัน

- 21.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯ มีภาระผูกพันตามสัญญาซึ่งต้องจ่ายค่าบริการในอนาคต ดังต่อไปนี้ :-

บริษัท บรืคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

ระยะเวลา	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
ไม่เกิน 1 ปี	0.32
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	-
มากกว่า 5 ปี	-
รวม	0.32

- 21.2 บริษัท บินสแวงเกอร์ บรืคเคอร์ (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 บริษัทย่อยในต่างประเทศแห่งหนึ่งได้ลงนามในสัญญาบริหารจัดการกองทุนแห่งหนึ่ง ซึ่งจดทะเบียนในต่างประเทศโดยคิดค่าบริหารจัดการ (Management fee) เป็นรายเดือน และค่าธรรมเนียมตามผลงาน (Performance fee) เป็นรายปี ตามอัตราที่กำหนดในสัญญา โดยมีผลบังคับตั้งแต่วันที่ทำสัญญาจนถึงวันเลิกกองทุน 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 ซึ่งส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัทฯ ฝ่ายบริหารเชื่อว่าบริษัทไม่มีความเสี่ยงในอัตราดอกเบี้ยที่เป็นสาระสำคัญ ดังนั้น บริษัทฯ จึงไม่ได้ทำสัญญาเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

22.3 ความเสี่ยงจากเงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งเกิดจากรายการค้าที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ฝ่ายบริหารเชื่อว่าจะไม่มีผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศอย่างเป็นสาระสำคัญ เนื่องจาก ยอดคงเหลือที่เป็นเงินตราต่างประเทศเกิดเป็นรายการระหว่างบริษัทย่อยในต่างประเทศ ซึ่งบริษัทฯ สามารถกำหนดการชำระเงินตามจังหวะเวลาที่ผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนได้ ดังนั้นบริษัทจึงไม่ได้ใช้อนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

22.4 ความเสี่ยงด้านสินเชื่อ

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ คือ ความเสี่ยงที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่บริษัทตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้เมื่อครบกำหนด ฝ่ายบริหารได้วิเคราะห์ฐานะทางการเงินของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ และเชื่อว่าไม่มีความเสี่ยงจากสินเชื่อที่เป็นสาระสำคัญ อย่างไรก็ตามจำนวนค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินเป็นจำนวนที่ครอบคลุมผลเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บหนี้ไม่ได้แล้ว

22.5 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทฯ มีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของกิจการและเพื่อทำให้ผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสดลดลง

22.6 มูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์หรือชำระหนี้สินกัน ในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนกันในราคาตลาด ในการพิจารณามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน บริษัทฯ มีการพิจารณา

สถานการณ์ปัจจุบันและต้นทุนที่เกิดจากการแลกเปลี่ยนหรือชำระหนี้สินภายใต้เครื่องมือทางการเงิน

ฝ่ายบริหารของบริษัทเชื่อว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินไม่แตกต่างอย่างเป็นสาระสำคัญกับมูลค่าตามบัญชี

23. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2557 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ มีมติเห็นชอบให้จัดประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีขึ้นในวันที่ 30 เมษายน 2557 และเสนอให้จ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานวันที่ 1 มกราคม 2556 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2556 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.22 บาท โดยหักเงินปันผลระหว่างกาลที่จ่ายไปแล้วเมื่อวันที่ 11 ตุลาคม 2556 ในอัตราหุ้นละ 0.15 บาท คงเหลือเงินปันผลจ่ายในอัตราหุ้นละ 0.07 บาท โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นภายในวันที่ 20 พฤษภาคม 2557

24 การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2557

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