

ประกอบการพิจารณาในวาระที่ 8 พิจารณาและอนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2559 และกำหนดค่าตอบแทน

รายนามผู้สอบบัญชีและรายละเอียดค่าสอบบัญชี

เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัดและข้อบังคับของบริษัทข้อ 29. ซึ่งกำหนดให้ที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าสอบบัญชีของบริษัททุกปี

โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้เสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2559 แต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด ซึ่งมีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญในระดับมาตรฐาน เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและให้ผู้สอบบัญชีคนใดคนหนึ่งข้างต้นมีอำนาจตรวจสอบ ทำ และลงนามในรายงานการสอบบัญชีของบริษัทดังมีรายนามดังต่อไปนี้ เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท

รายนาม	เลขที่ใบอนุญาต	จำนวนปีที่เป็นผู้สอบบัญชีให้บริษัท
1. นายธนวุฒิ พิบูลย์สวัสดิ์	6699	- ปี
หรือ 2. นางสาวสุลลิต อาตสว่าง	7517	- ปี
หรือ 3. นายพีระเดช พงษ์เสถียรศักดิ์	4752	- ปี

นอกจากนี้สำนักสอบบัญชี ยังเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อย จำนวน 13 บริษัท ประกอบด้วย

1. บริษัท พรอมทันนาว จำกัด
2. บริษัท แอดวานซ์ อินเทลลิเจนท์ โมเดิร์นนิตี้ จำกัด
3. บริษัท โมเตอร์ฟอรัม อินทีเกรชั่น เซอร์วิสเชส จำกัด
4. บริษัท เอ็ม ไอ เอส เอทซ์ซอร์สซิง จำกัด
5. บริษัท บิสซิเนส แอปพลิเคชั่น จำกัด
6. บริษัท โมทีฟ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
7. บริษัท ซอฟต์แวร์แควร์ 1999 จำกัด
8. บริษัท ขอนแก่น ซอฟต์แวร์ จำกัด
9. บริษัท ซอฟต์แวร์เทคโนโลยี จำกัด
10. บริษัท ซอฟต์แวร์โปรเฟสชั่นแนล จำกัด
11. บริษัท สามหมอก ซอฟต์แวร์ จำกัด
12. บริษัท เคซอฟต์แวร์ คอนซัลติ้ง จำกัด
13. บริษัท ฮ็องสอน ซอฟต์แวร์ จำกัด

ความสัมพันธ์ - ส่วนได้เสีย

โดยที่ บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด และผู้สอบบัญชีที่เสนอแต่งตั้งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้เสียกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวในลักษณะที่จะมีผลกระทบต่อปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระแต่อย่างใด

ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2559 เห็นควรเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติค่าสอบบัญชีประจำปี 2559 รวมทั้งสิ้น 1,270,000 บาท ซึ่งประกอบด้วย

ค่าบริการตรวจสอบบัญชีและค่าบริการจัดทำงบการเงินรวม	เป็นเงินจำนวน	1,230,000	บาท
ค่าตรวจสอบรายได้ BOI	เป็นเงินจำนวน	40,000	บาท
รวมเป็นค่าตรวจสอบบัญชีทั้งสิ้นเป็นเงินจำนวน		1,270,000	บาท

หมายเหตุ เสนอคงอัตราค่าบริการตรวจสอบบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) เท่ากับปีก่อน

ข้อมูลเปรียบเทียบอัตราค่าตอบแทนตรวจสอบบัญชี ปี 2556 – 2558

รายการ	เพิ่มขึ้น ร้อยละ	ปี 2559 (ปีที่เสนอ)	ปี 2558	ปี 2557
• ค่าบริการตรวจสอบบัญชีและค่าบริการจัดทำงบการเงินรวม	-	1,230,000	1,230,000	1,103,000
• ค่าบริการตรวจสอบรายได้ BOI		40,000	-	40,000
รวม		1,270,000	1,230,000	1,143,000

ความเห็นที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 2/2559 เมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2559 ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณภาพงาน และทบทวนความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ของผู้สอบบัญชีรวมทั้งประเมินความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี ตลอดจนคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดแล้ว ซึ่งอัตราดังกล่าวได้มีการพิจารณาเปรียบเทียบกับสำนักงานตรวจสอบบัญชีอื่นๆ แล้วเป็นอัตราที่เหมาะสม จึงเห็นสมควรเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท สอบบัญชีธรรมชาติ จำกัด จำนวน 3 ราย ให้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท