

เอกสารประกอบการพิจารณา

การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2554

วาระที่ 7 พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดจำนวนเงินจ้างของผู้สอบบัญชีประจำปี 2554 - 2555

• ชื่อผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชี

1. นาย โสภณ เพิ่มศิริวัลลภ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3182 และ/หรือ
2. นาง นงลักษณ์ พุ่มน้อย ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4172 และ/หรือ
3. นางสาว รัตนา จาละ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3734 และ/หรือ
4. นางสาว สุมาลี วีรราชบัณฑิต ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3970 แห่งสำนักงานบัญชี

บริษัท สำนักงาน เอ็นส์ แอนด์ ยัง จำกัด ซึ่งผู้สอบทั้ง 3 คน ได้แก่ นายโสภณ เพิ่มศิริวัลลภ นางนงลักษณ์ พุ่มน้อย และนางสาวสุมาลี วีรราชบัณฑิต เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม รวม 6 ปี ส่วน คุณรัตนา จาละ ซึ่งได้รับมอบหมายจากสำนักงานสอบบัญชีดังกล่าวให้เข้ามาเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เป็นปีแรก

• จำนวนเงินจ้างของผู้สอบบัญชี

สำหรับงบการเงินปี 2554 - 2555 สำนักงานบัญชีบริษัท สำนักงาน เอ็นส์ แอนด์ ยัง จำกัด ได้เสนอ ค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้บริษัทเป็นเงิน 1,850,000 บาท (หนึ่งล้านแปดแสนห้าหมื่นบาทถ้วน) ซึ่งสามารถ เปรียบเทียบค่าตอบแทนการสอบบัญชีปี 2553 - 2554 เป็นดังนี้

ค่าตรวจสอบบัญชี	ปี 2553-2554	ปี 2554-2555
ไตรมาสที่ 1	231,666.00	250,333.00
ไตรมาสที่ 2	231,666.00	250,333.00
ไตรมาสที่ 3	231,668.00	250,334.00
ค่าตรวจสอบประจำปี	<u>1,017,000.00</u>	<u>1,099,000.00</u>
รวม	<u>1,712,000.00</u>	<u>1,850,000.00</u>

• ความสัมพันธ์กับบริษัท

ผู้สอบบัญชีที่เสนอให้แต่งตั้ง ไม่มีความสัมพันธ์ และหรือไม่มีส่วนได้เสียใด ๆ กับบริษัท บริษัทย่อย ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวแต่อย่างใด

• ผู้สอบบัญชีเป็นผู้สอบบัญชีชุดเดิม

คณะกรรมการและคณะกรรมการตรวจสอบเห็นควรให้ผู้สอบบัญชีแห่งสำนักงานบัญชีบริษัท สำนักงาน เอ็นส์ แอนด์ ยัง จำกัด ผู้สอบบัญชีชุดเดิม สอบบัญชีของบริษัทมาแล้ว 6 ปี ยกเว้น คุณรัตนา จาละ ซึ่งได้รับมอบหมาย จากสำนักงานสอบบัญชีดังกล่าวให้เข้ามาเป็นผู้สอบบัญชีในปีแรก เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทในรอบปีบัญชี 2554 - 2555

• การเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

เนื่องจากเป็นบริษัทในเครือเดียวกับบริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน) บริษัทจึงแต่งตั้งให้สำนักงานบัญชี บริษัท สำนักงาน เอ็นส์ แอนด์ ยัง จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในปี 2553 - 2554 จำนวน 49 บริษัท และในปี 2554 - 2555 จำนวน 50 บริษัท ซึ่งเปรียบเทียบค่าตอบแทนการตรวจสอบบัญชีได้ดังนี้

ค่าตรวจสอบบัญชี	ปี 2553 - 2554	ปี 2554 - 2555
ไตรมาสที่ 1	589,000.00	626,333.00
ไตรมาสที่ 2	589,000.00	626,333.00
ไตรมาสที่ 3	589,000.00	626,334.00
ค่าสอบประจำปี	<u>5,905,500.00</u>	<u>5,767,500.00</u>
รวม	<u>7,672,500.00</u>	<u>7,646,500.00</u>

สำหรับค่าบริการอื่น ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา บริษัท บริษัทย่อยและบริษัทร่วมไม่ได้ใช้บริการอื่นของสำนักงานสอบ บัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด บุคคลหรือกิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชี และสำนักงานผู้สอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด

