

เอกสารประกอบการพิจารณาวาระที่ 7:
รายละเอียดการแต่งตั้งและกำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีประจำปี 2553

การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2553

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผู้สอบบัญชีประจำปี 2553 และได้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาแล้ว เห็นสมควรเสนอให้ที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชี จากบริษัท เอส . เค. แอคเคาน์แต้นท์ เซอร์วิสเชส จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจำนวน 5 บริษัทประจำปี 2553 โดยมีรายชื่อผู้สอบบัญชี ดังต่อไปนี้

- (1) นายอำพล จานงศ์วัฒน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4663 หรือ
(ไม่เคยเป็นผู้ลงลายมือชื่อในงบการเงินของบริษัทฯและบริษัทย่อย)
- (2) นายนริศ เสาวลักษณ์สกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5369 หรือ
(ไม่เคยเป็นผู้ลงลายมือชื่อในงบการเงินของบริษัทฯและบริษัทย่อย)
- (3) นางสาววรรณฯ พุทธเสถียร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4387
(เป็นผู้ลงลายมือชื่อในงบการเงินของบริษัทฯและบริษัทย่อย มาแล้วเป็นระยะเวลา 5 ปี ตั้งแต่ปี 2548)

ตามข้อกำหนดของ ก .ล.ต. ในเรื่องการเปลี่ยนแปลงผู้สอบบัญชีที่ครบรอบระยะเวลาบัญชี 5 ปี ซึ่ง นางสาววรรณฯ พุทธเสถียร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4387 จากบริษัท เอส.เค. แอคเคาน์แต้นท์ เซอร์วิสเชส จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯและบริษัทย่อยจำนวน 5 บริษัท มาตั้งแต่ปี 2548 – 2552 รวม 5 ปี จึงครบวาระที่จะต้องมีการเปลี่ยนแปลงผู้สอบบัญชี เพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดในเรื่องการเปลี่ยนแปลงผู้สอบบัญชี

ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีที่ได้รับการเสนอชื่อดังกล่าว ไม่มีความสัมพันธ์ และ /หรือส่วนได้เสียกับบริษัทฯ บริษัทร่วม บริษัทย่อย ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่มีความเกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว จึงมีความอิสระเพียงพอในการตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทฯ

อย่างไรก็ตาม ผู้สอบบัญชีที่เสนอให้มีการแต่งตั้งโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นนี้ เป็นผู้สอบบัญชีสังกัดสำนักงานสอบบัญชีเดียวกันกับผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อยทั้ง 5 แห่ง และบริษัทร่วม 1 แห่ง คือ บริษัท จีเอฟพีที นิชิเร (ประเทศไทย) จำกัด แต่ไม่ได้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทร่วมอีกหนึ่งแห่ง คือ บริษัท แมคคีย์ ฟู๊ด เซอร์วิสเชส (ประเทศไทย) จำกัด เนื่องจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท แมคคีย์ ฟู๊ด เซอร์วิสเชส (ประเทศไทย) จำกัด เป็นบริษัทในต่างประเทศซึ่งมีเงื่อนไขในการพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีให้เป็นผู้สอบบัญชีเดียวกัน

กำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีประจำปี 2553

คณะกรรมการบริษัทฯ โดยคำแนะนำของคณะกรรมการตรวจสอบเห็นควรเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนซึ่งการเงินบริษัทประจำปี 2553 เป็นจำนวนเงิน 694,000 บาท ซึ่งเท่ากับค่าตอบแทนในปี 2552

อนึ่ง บริษัท เอส .เค. แอคเคาน์แต้นท์ เซอร์วิส เซส จำกัด ได้เสนอเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อยทั้ง 5 แห่ง คือ บริษัท กรุงไทยอาหารสัตว์ จำกัด (มหาชน), บริษัท เอ็ม .เค.เอส. ฟาร์ม จำกัด , บริษัท ฟาร์มกรุงไทย จำกัด , บริษัท จีพี บรีดดิ้ง จำกัด และบริษัท จีเอฟ ฟูลส์ จำกัด รวม 5 บริษัท จำนวนค่าตอบแทนซึ่งเท่ากับ 1,611,700 บาท ซึ่งเท่ากับค่าตอบแทนในปี 2552

สำหรับค่าบริการอื่นของบริษัท จีเอฟพีที จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยอีก 3 แห่ง เท่ากับ 120,000 บาท คงที่จากปี 2552

ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี	ปี 2553	ปี 2552	หมายเหตุ
ค่าตอบแทนบริษัท	694,000.-	694,000.-	เท่าเดิม
ค่าตอบแทนบริษัทย่อย (5 บริษัท)	1,611,700.-	1,611,700.-	เท่าเดิม
ค่าบริการอื่น (บริษัท และบริษัทย่อย 3 บริษัท)	120,000.-	120,000.-	เท่าเดิม
รวม	2,425,700.-	2,425,700.-	เท่าเดิม

ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2553 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีแล้ว จึงมีความเห็นสมควรให้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาขออนุมัติการแต่งตั้ง นายอำพล จานงค์วัฒน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4663 หรือ นายนิริศ เสาวลักษณ์สกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5369 หรือ นางสาววรรณ พุทเสถียร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4387 จากบริษัท เอส.เค.แอคเคาน์แต้นท์ เซอร์วิส เซส จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจำนวน 5 บริษัทประจำปี 2553 และขออนุมัติค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2553 ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอีก 5 บริษัท และค่าบริการอื่นๆ เป็นจำนวนรวม 2,425,700 บาท (ไม่รวมค่าภาษีมูลค่าเพิ่ม ค่าสอบทานงบท่าภาษาอังกฤษ และค่าใช้จ่ายในการเดินทางในการตรวจสอบบัญชีที่ต่างจังหวัด) ซึ่งคงที่จากปีก่อน