

เอกสารแนบ 5

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

(คำแปล)

เรียน ผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระผู้ซึ่งมีความรู้ความสามารถ และมีประสบการณ์ ทั้ง 3 ท่าน ได้แก่ นายมาร์ค เดวิด เรมมีจันดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการตรวจสอบ, ดร.ธีรธร ธาธาไชย และ น.ส.จิตติยา วงศ์จิรัชย์ ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ โดยกรรมการทั้ง 3 ท่าน เป็นผู้ทรงคุณวุฒิและมีความรู้ทางด้านบัญชี การเงิน เศรษฐกิจ การจัดการและกฎหมาย ซึ่งได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบ และได้ตรวจสอบและพิจารณาในประเด็นต่างๆสำหรับปี 2558 ดังนี้

1. คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2558 เพื่อความมั่นใจว่าการจัดทำงบการเงินของบริษัทได้จัดทำตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และได้เปิดเผยข้อมูลด้วยความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และผู้สอบบัญชีได้ให้ความเห็นต่องบการเงิน ซึ่งได้เสนอต่อคณะกรรมการและผู้ถือหุ้น
2. คณะกรรมการตรวจสอบได้ดำเนินการสอบทานระบบการควบคุมภายในของบริษัทตลอด ซึ่งได้ให้ความเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบการตรวจสอบภายในดีขึ้น และมีประสิทธิผลมากขึ้น นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวนการปรับปรุงระบบงานด้านต่างๆ ของบริษัทในปีที่ผ่านมา เพื่อให้มีการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพมากขึ้น
3. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดของบริษัทฯ และข้อผูกพันที่บริษัทฯ มีไว้กับบุคคลภายนอก
4. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทให้นำเสนอ ต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระ และความเหมาะสม ของค่าตอบแทน แล้ว เห็นสมควร เสนอแต่งตั้ง

นายอิทธิพงศ์ อธิพงศ์สกุล	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3500 หรือ
นายเสถียร วงศ์สนั่น	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3495 หรือ
นายวิชัย รุจิตานนท์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4054 หรือ
นางสาวกุลธิดา ภาสุรกุล	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5946 หรือ
นายยุทธพงษ์ เชื้อเมืองพาน	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 9445 จาก บริษัท เอเอ็น

เอส ออดิท จำกัด พร้อมกำหนดค่าตอบแทนการสอบบัญชีสำหรับบริษัทประจำปี 2559 เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้นไม่เกิน 1,350,000 บาท โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นเกี่ยวกับการเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีดังกล่าว ดังนี้

- ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา ผู้สอบบัญชีได้ปฏิบัติงานด้วยความรู้ ความสามารถในวิชาชีพ และให้ข้อเสนอแนะ เกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในและความเสี่ยงต่างๆ รวมทั้งมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน
- ค่าตอบแทนที่เสนอมาเป็นอัตราที่เหมาะสมสำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ปี 2559

- มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ในเรื่องข้อกำหนดให้บริษัทจดทะเบียนต้องจัดให้มีการหมุนเวียน ผู้สอบบัญชีที่ลงลายมือชื่อรับรองงบการเงินทุก 5 รอบปีบัญชี หากผู้สอบบัญชีดังกล่าวจะถูกแต่งตั้งให้เป็นผู้สอบบัญชีสำหรับปี 2559 ก็จะเป็นผู้สอบบัญชีบริษัทติดต่อกันเป็นปีที่ 5
- ผู้สอบบัญชี ไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับบริษัทฯ และบริษัทย่อย

โดยสรุปในภาพรวมแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามหน้าที่ครบถ้วนตามที่ได้ระบุไว้ในหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีการรายงานข้อมูลทางการเงินและการดำเนินงานอย่างถูกต้อง มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การบริหารความเสี่ยงที่พอเพียง และมีประสิทธิผล มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดและข้อผูกพันต่างๆ มีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างถูกต้องและมีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับระบบกำกับดูแลและกิจการที่ดีอย่างเพียงพอ และเชื่อถือได้

นายมาร์ค เดวิด เรมมีจัน

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัท บิวเดอร์สแมร์ท จำกัด (มหาชน)