

วันที่ 16 ตุลาคม 2562

เรื่อง การได้มาซึ่งสินทรัพย์และการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (บริษัท อติสรสงขลา จำกัด) และการกำหนดวันประชุม  
วิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 3/2562

เรียน กรรมการและผู้จัดการ

**ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย**

สิ่งที่ส่งมาด้วย

1. สารสนเทศของบริษัท สตาร์ค คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) เรื่อง การได้มาซึ่งสินทรัพย์และการเข้าทำ  
รายการที่เกี่ยวข้องกันเกี่ยวกับการเข้าทำธุรกรรมการซื้อขายและรับโอนกิจการทั้งหมด

บริษัท สตาร์ค คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ขอแจ้งมติที่สำคัญเพิ่มเติมตามที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่  
5/2562 เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2562 ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) ดังนี้

1. ที่ประชุมคณะกรรมการมีมติให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติให้บริษัทซื้อและรับโอนกิจการทั้งหมด  
ของบริษัท ฟินวิลล์ 2 จำกัด (“ฟินวิลล์ 2”) ซึ่งหมายถึง ทรัพย์สิน หนี้สิน สิทธิ หน้าที่และความรับผิดชอบทั้งหมดจาก ฟินวิลล์  
2 ที่มีอยู่ในปัจจุบัน และที่จะมีในอนาคต ณ วันโอนกิจการทั้งหมด รวมถึงหุ้นสามัญจำนวน 109,998 หุ้น (มีมูลค่าที่  
ตราไว้หุ้นละ 1,000 บาท) ในบริษัท อติสรสงขลา จำกัด (“อติสร”) (คิดเป็นร้อยละ 99.99 ของจำนวนหุ้นที่จดทะเบียน  
และชำระแล้วของอติสร) และอนุมัติให้บริษัทเข้าทำสัญญาโอนกิจการทั้งหมด สัญญาอื่น ๆ และเอกสารอื่น ๆ ที่  
เกี่ยวข้องกับการซื้อและรับโอนกิจการทั้งหมดดังกล่าว ซึ่งเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์และรายการเกี่ยวโยง โดย  
บริษัทจะชำระค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดเป็นเงินสดจำนวน 1,550,000,000 บาท (หนึ่งพันห้าร้อยห้าสิบล้าน  
บาท) ให้กับฟินวิลล์ 2 (“ธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมด”) ทั้งนี้ มติที่ประชุมคณะกรรมการดังกล่าวอยู่ภายใต้  
เงื่อนไขให้ประธานกรรมการดำเนินการเจรจาเพิ่มเติมเกี่ยวกับเรื่องการชำระหนี้คืนเงินกู้ยืมระยะยาวที่คงค้างระหว่าง  
อติสร และกิจการที่เกี่ยวข้องกันของอติสร

โดยเมื่อวันที่ 4 ตุลาคม 2562 คู่สัญญาได้ข้อสรุปเกี่ยวกับเรื่องการชำระหนี้คืนเงินกู้ยืมระยะยาวที่คงค้างระหว่างอติ  
สร และกิจการที่เกี่ยวข้องกันของอติสร ดังนี้ กลุ่มผู้ถือหุ้นของฟินวิลล์ 2 ตกลงที่จะดำเนินการให้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน  
ชำระคืนหนี้เงินกู้ยืมระยะยาวที่คงค้างให้กับอติสรจำนวนไม่น้อยกว่า 500 ล้านบาท (จำนวนหนี้เงินให้กู้ยืมระยะยาว  
มีมูลค่าประมาณ 1,059 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561) ก่อนที่บริษัทจะรับโอนกิจการทั้งหมดของฟินวิลล์ 2 และ

หนี้เงินกู้ยืมระยะยาวที่คงค้างส่วนที่เหลือ กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกันจะชำระคืนหนี้ดังกล่าวทั้งหมดให้อดีตราภายในไตรมาสที่สองของปี 2563

ทั้งนี้ การซื้อและรับโอนกิจการของบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัทตามมาตรา 107(2)(ข) แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (ตามที่ได้แก้ไขเพิ่มเติม) นั้น บริษัทมหาชนดังกล่าวจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน นอกจากนี้ การรับโอนกิจการทั้งหมดมีลักษณะเข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งทรัพย์สินตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“**ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์**”) ซึ่งเมื่อพิจารณาขนาดรายการดังกล่าวด้วยวิธีการคำนวณขนาดรายการ ตามเกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน (Net Profit) ตามรายงานการให้ความเชื่อมั่นของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตต่อการรวบรวมข้อมูลทางการเงินเสมือนที่รวมอยู่ในหนังสือชี้ชวน สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 แล้วนั้น เข้าข่ายเป็นรายการได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ประเภทที่ 2 โดยมีมูลค่าเท่ากับร้อยละ 45.25 (มูลค่าเท่ากับร้อยละ 15 หรือสูงกว่า แต่ต่ำกว่าร้อยละ 50) ซึ่งคำนวณด้วยวิธีเกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน (Net Profit) (ทั้งนี้ บริษัทไม่มีการได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่เกิดขึ้นในรอบหกเดือนที่ผ่านมาที่ยังไม่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น) บริษัทจึงมีหน้าที่จัดทำรายงานและเปิดเผยสารสนเทศการทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติในการตกลงเข้าทำรายการ

ดังนั้น บริษัทจึงมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ รวมถึงการดำเนินการดังต่อไปนี้

- (1) จัดทำรายงานและเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับการเข้าทำรายการของบริษัทต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ทันที โดยมีสารสนเทศอย่างน้อยตามบัญชี (1) ท้ายประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์
- (2) แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการให้ความเห็นตามที่กำหนดในประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์โดยจัดส่งรายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระให้แก่ผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาพร้อมกับจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น ในการนี้ บริษัทได้แต่งตั้งให้ บริษัท เวลแคป แอดไวเซอร์ จำกัด ซึ่งเป็นที่ปรึกษาทางการเงินที่ได้รับความเห็นชอบจาก

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระในการให้ความเห็นต่อผู้ถือหุ้นในการเข้าทำธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมด

- (3) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทเพื่ออนุมัติในการเข้าทำธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมด โดยจัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไม่น้อยกว่าสิบสี่วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น และต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย รวมทั้งต้องระบุชื่อและจำนวนหุ้นของผู้ถือหุ้นที่ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนไว้ในหนังสือนัดประชุมด้วย

นอกจากนี้ ธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดเข้าข่ายเป็นการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2546 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน”) เป็นการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องเนื่องจากผู้มีอำนาจควบคุม และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท ได้แก่ นายวณิชต์ ตั้งคารวคุณ เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นของฟินวิล 2 นอกจากนี้ นายศรัทธา จันทรเศรษฐ์เลิศ เป็นกรรมการของอดิสร โดยมีขนาดรายการเท่ากับร้อยละ 83.08 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) ของบริษัท ตามรายงานการให้ความเชื่อมั่นของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตต่อการรวบรวมข้อมูลทางการเงินเสมือนที่รวมอยู่ในหนังสือชี้ชวน สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 ดังนั้น บริษัทจึงมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน รวมถึงการดำเนินการดังต่อไปนี้

- (1) จัดทำรายงานและเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับการเข้าทำรายการของบริษัทต่อ
- (2) ดำเนินการจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยจัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไม่น้อยกว่าสิบสี่วันก่อนวันประชุม เพื่อให้ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย
- (3) แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการให้ความเห็นตามที่กำหนดในประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งบริษัทได้แต่งตั้ง บริษัท เวลแคป แอดไวเซอร์ จำกัด เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ภายใต้ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ในการนี้ บริษัทไม่ได้มีรายการที่เกี่ยวข้องกันอื่นใดกับ ฟินวิล 2 หรือผู้ที่เกี่ยวข้องของ ฟินวิล 2 ที่เกิดขึ้นในรอบหกเดือนที่ผ่านมาที่ยังไม่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ รายละเอียดของธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมด ซึ่งเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์และรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียนปรากฏตามสารสนเทศของบริษัท สตาร์ค คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) เรื่อง การได้มาซึ่งสินทรัพย์และการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันเกี่ยวกับการเข้าทำธุรกรรมการซื้อและรับโอนกิจการทั้งหมด (**สิ่งที่ส่งมาด้วย 1**)

อย่างไรก็ดี ธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมด นั้น จะเกิดขึ้นต่อเมื่อเงื่อนไขบังคับก่อน ตามที่ระบุไว้ในสัญญาโอนกิจการทั้งหมด ระหว่างบริษัท และพินวีล 2 (“**สัญญาโอนกิจการทั้งหมด**”) รวมถึงข้อตกลงและสัญญาอื่น ๆ และเอกสารอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมดังกล่าวเสร็จสมบูรณ์ โดยเงื่อนไขบังคับก่อนที่สำคัญสามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

- (1) บริษัทได้รับทราบผลการตรวจสอบสถานะทางกฎหมายและการเงินของอดีต และไม่พบผลกระทบในทางลบต่อธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดอย่างมีนัยสำคัญ
- (2) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทมีมติอนุมัติธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมด รวมทั้งอนุมัติเรื่องต่าง ๆ ที่จำเป็นและ/หรือ เกี่ยวข้องกับธุรกรรมดังกล่าว
- (3) ณ วันโอนกิจการทั้งหมด ไม่มีเหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ เกิดขึ้นหรือถูกทำให้เกิดขึ้นหรือมีเหตุอันควรจะคาดได้ว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งอาจก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่ออดีต หรือขัดขวางการเข้าทำธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมด
- (4) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ พินวีล 2 มีมติอนุมัติการโอนกิจการทั้งหมดให้แก่บริษัท รวมถึงการเข้าทำสัญญาโอนกิจการทั้งหมด ข้อตกลง สัญญา และเอกสารอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเข้าทำธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดดังกล่าว ตลอดจนการดำเนินการอื่นใดเพื่อให้การเข้าทำธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดเสร็จสมบูรณ์
- (5) กิจการที่เกี่ยวข้องกันชำระคืนหนี้เงินกู้ยืมระยะยาวที่คงค้างให้กับอดีตจำนวนไม่น้อยกว่า 500 ล้านบาท

ในการนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติมอบอำนาจให้ คณะกรรมการบริษัท หรือประธานกรรมการ หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการ บริษัท หรือผู้รับมอบอำนาจจากประธานกรรมการ หรือผู้รับมอบอำนาจจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้ที่มีอำนาจ ในการดำเนินการใด ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือจำเป็นในการทำธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมด ซึ่งรวมถึงการเจรจา เข้าทำ ลงนาม แก้ไขเพิ่มเติมสัญญาโอนกิจการทั้งหมด ข้อตกลง สัญญา และเอกสารอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเข้าทำธุรกรรม การรับโอนกิจการทั้งหมด การกำหนดหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และรายละเอียดอื่น ๆ ที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการรับโอนกิจการทั้งหมดดังกล่าวตามที่จำเป็นและสมควรภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

2. มีมติอนุมัติการลงนามในบันทึกข้อตกลงเบื้องต้น เรื่อง การเข้าซื้อและรับโอนกิจการทั้งหมดของฟินวิล 2 (“**ข้อตกลงเบื้องต้น**”) โดยบริษัทจะต้องชำระเงินมัดจำเป็นจำนวนเงิน 200,000,000 บาท ภายใน 7 วันนับแต่วันที่ลงนามใน ข้อตกลงเบื้องต้น โดยเงินมัดจำดังกล่าวถือเป็นส่วนหนึ่งของการชำระราคาซื้อขาย ทั้งนี้ ในกรณีที่คู่สัญญาทั้งสอง ฝ่ายไม่ได้เข้าทำธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมด ฟินวิล 2 ตกลงคืนเงินมัดจำทั้งจำนวนให้แก่บริษัท โดยปราศจาก ดอกเบี้ยใด ๆ ภายใน 7 วัน นับแต่เกิดเหตุการณ์ดังกล่าว หรือ วันที่สัญญาโอนกิจการทั้งหมดสิ้นสุดลง
3. มีมติอนุมัติแต่งตั้ง บริษัท เวลแคป แอดไวเซอร์ จำกัด ซึ่งเป็นที่ปรึกษาทางการเงินที่อยู่ในบัญชีรายชื่อที่สำนักงาน ก.ล.ต. ให้ความเห็นชอบ เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อให้ความเห็นในเรื่องธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมด ซึ่ง เข้าข่ายเป็นรายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียน
4. มีมติอนุมัติกำหนดวันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 3/2562 ในวันที่ 29 พฤศจิกายน 2562 เวลา 09:00 น. ณ ห้อง ประชุม โรงแรม อินเตอร์คอนติเนนตัล กรุงเทพฯ เลขที่ 973 ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี กรุงเทพมหานคร และกำหนด รายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุม (Record Date) ในวันที่ 4 พฤศจิกายน 2562 โดยมีระเบียบวาระการประชุม ดังนี้

วาระที่ 1 พิจารณารับรองรายงานการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2562

วาระที่ 2 พิจารณาอนุมัติการซื้อและรับโอนกิจการทั้งหมดระหว่างบริษัท และบริษัท ฟินวิล 2 จำกัด รวมถึง การเข้าทำสัญญาโอนกิจการทั้งหมด สัญญาอื่น ๆ และเอกสารอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการซื้อและรับ โอนกิจการทั้งหมดดังกล่าว ซึ่งเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์และรายการเกี่ยวข้อง

วาระที่ 3 พิจารณาเรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)

5. มีมติอนุมัติมอบหมายให้ประธานกรรมการ หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัท หรือ ผู้รับมอบอำนาจจากประธานกรรมการ เป็นผู้มีอำนาจพิจารณาอนุมัติแก้ไขหรือเปลี่ยนแปลงวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นเพื่อสิทธิการเข้าร่วมประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 3/2562 (Record Date) การแก้ไข และ/หรือ เพิ่มเติมวาระการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 3/2562 รวมทั้งแก้ไขหรือเปลี่ยนแปลงวัน เวลา และสถานที่สำหรับการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 3/2562 หากบริษัทประสบปัญหาในการจัดเตรียมเอกสารและข้อมูล ซึ่งทำให้การจัดเตรียมเอกสารและข้อมูลดังกล่าวเพื่อส่งให้แก่ผู้ถือหุ้นที่จะต้องทำภายในระยะเวลาที่กฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง เกิดความล่าช้า หรือเกิดเหตุการณ์ที่ทำให้มีความจำเป็นต้องแก้ไขหรือเปลี่ยนแปลงวันและเวลาดังกล่าวตามความเหมาะสม

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

-นายศรัทธา จันทระเศรษฐเลิศ-

(นายศรัทธา จันทระเศรษฐเลิศ)

กรรมการ

**สารสนเทศของบริษัท สตาร์ค คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) เรื่อง การได้มาซึ่งสินทรัพย์และการเข้าทำ  
รายการที่เกี่ยวข้องกันเกี่ยวกับการเข้าทำธุรกรรมการซื้อขายและรับโอนกิจการทั้งหมด**

ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท สตาร์ค คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท” หรือ “STARK”) ครั้งที่ 5/2562 เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2562 มีมติให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติให้บริษัทซื้อและรับโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท พินวีล 2 จำกัด (“พินวีล 2”) ซึ่งมีผู้ถือหุ้น จำนวน 3 ราย ได้แก่ บริษัท ทีเอ็มเอ โฮลดิ้ง จำกัด นายวรินทร์ ตั้งคารวคุณ และนางสาวณัฐสุดภรณ์ กิติกรพาณิชย์ โดยบริษัทจะซื้อและรับโอนกิจการทั้งหมดของพินวีล 2 ซึ่งหมายถึง ทรัพย์สินหนี้สิน สิทธิ หน้าที่ และความรับผิดชอบทั้งหมดที่พินวีล 2 ที่มีอยู่ในปัจจุบัน และที่จะมีในอนาคต ณ วันโอนกิจการทั้งหมด ซึ่งรวมถึงหุ้นสามัญจำนวน 109,998 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1,000 บาท ในบริษัท อติสรสงขลา จำกัด (“อติสร”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยพินวีล 2 หรือคิดเป็นร้อยละ 99.99 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วของอติสร มีมูลค่ารวมทั้งสิ้น 1,550,000,000 (หนึ่งพันห้าร้อยห้าสิบล้าน) บาท รวมถึงการเข้าทำสัญญาโอนกิจการทั้งหมด สัญญาอื่น ๆ และเอกสารอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการซื้อและรับโอนกิจการทั้งหมดดังกล่าว (“**ธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมด**”) ทั้งนี้ มติที่ประชุมคณะกรรมการดังกล่าวอยู่ภายใต้เงื่อนไขให้ประธานกรรมการดำเนินการเจรจาเพิ่มเติมเกี่ยวกับเรื่องการชำระหนี้สินเงินกู้ยืมระยะยาวที่คงค้างระหว่างอติสร และกิจการที่เกี่ยวข้องกันของอติสร

โดยเมื่อวันที่ 4 ตุลาคม 2562 คู่สัญญาได้ข้อสรุปเกี่ยวกับเรื่องการชำระหนี้สินเงินกู้ยืมระยะยาวที่คงค้างระหว่างอติสร และกิจการที่เกี่ยวข้องกันของอติสร ดังนี้ กลุ่มผู้ถือหุ้นของพินวีล 2 ตกลงที่จะดำเนินการให้กิจการที่เกี่ยวข้องกันชำระหนี้สินเงินกู้ยืมระยะยาวที่คงค้างให้กับอติสรจำนวนไม่น้อยกว่า 500 ล้านบาท (จำนวนหนี้เงินให้กู้ยืมระยะยาวมีมูลค่าประมาณ 1,059 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561) ก่อนที่บริษัทจะรับโอนกิจการทั้งหมดของพินวีล 2 และหนี้สินเงินกู้ยืมระยะยาวที่คงค้างส่วนที่เหลือ กิจการที่เกี่ยวข้องกันจะชำระหนี้ดังกล่าวทั้งหมดให้อติสรภายในไตรมาสที่สองของปี 2563

อนึ่ง การซื้อและรับโอนกิจการของบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัทตามมาตรา 107(2)(ข) แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) นั้น บริษัทมหาชนดังกล่าวจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน นอกจากนี้ การรับโอนกิจการทั้งหมดมีลักษณะเข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งทรัพย์สินตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“**ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์**”) ซึ่งเมื่อพิจารณาขนาดรายการดังกล่าวด้วยวิธีการคำนวณขนาดรายการ ตามเกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน (Net Profit) ตามรายงานการให้ความเชื่อมั่นของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตต่อการรวบรวมข้อมูลทางการเงินเสมือนที่รวมอยู่ในหนังสือชี้ชวน สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 (“**งบการเงินของบริษัท**”) แล้วนั้น เข้าข่ายเป็นรายการได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ประเภทที่ 2 โดยมีมูลค่าเท่ากับร้อยละ 45.25 (มูลค่าเท่ากับร้อยละ 15 หรือสูงกว่า แต่ต่ำกว่าร้อยละ 50) ซึ่งคำนวณด้วยวิธีเกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน (Net Profit) (ทั้งนี้ บริษัทไม่มีการได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่เกิดขึ้นในรอบหกเดือนที่ผ่านมาที่ยังไม่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น) บริษัทจึงมีหน้าที่จัดทำรายงาน และเปิดเผยสารสนเทศการทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“**ตลาดหลักทรัพย์**”) และจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมติในการตกลงเข้าทำรายการ

ดังนั้น บริษัทจึงมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ รวมถึงการดำเนินการดังต่อไปนี้

- (1) จัดทำรายงานและเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับการเข้าทำรายการของบริษัทต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ทันที โดยมีสารสนเทศอย่างน้อยตามบัญชี (1) ทำยประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์
- (2) แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการให้ความเห็นตามที่กำหนดในประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์โดยจัดส่งรายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระให้แก่ผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาพร้อมกับจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น ในการนี้ บริษัทแต่งตั้ง บริษัท เวลแคป แอดไวเซอร์ จำกัด เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระในการให้ความเห็นต่อผู้ถือหุ้นในการเข้าทำธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมด
- (3) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทเพื่ออนุมัติในการเข้าทำธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมด โดยจัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไม่น้อยกว่าสิบสี่วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น และต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย รวมทั้งต้องระบุชื่อและจำนวนหุ้นของผู้ถือหุ้นที่ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนไว้ในหนังสือนัดประชุมด้วย

นอกจากนี้ ธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดเข้าข่ายเป็นการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2546 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน”) เป็นการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องเนื่องจากผู้มีอำนาจควบคุมและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท ได้แก่ นายวณิชต์ ตั้งคารวคุณ เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นของฟินวีล 2 นอกจากนี้ นายศรัทธา จันทระเศรษฐ์ เป็นกรรมการของอดิสร โดยมีขนาดรายการเท่ากับร้อยละ 83.08 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) ของบริษัท ตามงบการเงินของบริษัท ดังนั้น บริษัทจึงมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน รวมถึงการดำเนินการดังต่อไปนี้

- (1) จัดทำรายงานและเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับการเข้าทำรายการของบริษัทต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ
- (2) ดำเนินการจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยจัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไม่น้อยกว่าสิบสี่วันก่อนวันประชุม เพื่อให้ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย
- (3) แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการให้ความเห็นตามที่กำหนดในประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งบริษัทได้แต่งตั้ง บริษัท เวลแคป แอดไวเซอร์ จำกัด เพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ภายใต้ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ในการนี้ บริษัทไม่ได้มีรายการที่เกี่ยวข้องกันอื่นใดกับฟินวีล 2 หรือผู้ที่เกี่ยวข้องของฟินวีล 2 ที่เกิดขึ้นในรอบหกเดือนที่ผ่านมาที่ยังไม่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น



ส่วนที่ 1: สารสนเทศตามบัญชี 1 ตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

1. วัน / เดือน / ปีที่ทำรายการ

ภายในเดือนธันวาคม 2562

ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 5/2562 เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2562 มีมติอนุมัติการซื้อและรับโอนกิจการทั้งหมดระหว่างบริษัท และพินวีล 2 รวมถึงการเข้าทำสัญญาโอนกิจการทั้งหมด สัญญาอื่น ๆ และเอกสารอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการซื้อและรับโอนกิจการทั้งหมดดังกล่าว ซึ่งเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์และรายการเกี่ยวโยง

อย่างไรก็ดี ธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมด นั้น จะเกิดขึ้นต่อเมื่อเงื่อนไขบังคับก่อน ตามที่ระบุไว้ในสัญญาโอนกิจการทั้งหมด ระหว่างบริษัท และพินวีล 2 (“สัญญาโอนกิจการทั้งหมด”) รวมถึงข้อตกลงและสัญญาอื่น ๆ และเอกสารอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการซื้อและรับโอนกิจการดังกล่าวเสร็จสมบูรณ์ โดยเงื่อนไขบังคับก่อนที่สำคัญสามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

- (1) บริษัทได้รับทราบผลการตรวจสอบสถานะทางกฎหมายและการเงินของอติสร และไม่พบผลกระทบในทางลบต่อธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดอย่างมีนัยสำคัญ
- (2) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทมีมติอนุมัติธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมด รวมทั้งอนุมัติเรื่องต่าง ๆ ที่จำเป็น และ/หรือ เกี่ยวข้องกับธุรกรรมดังกล่าว
- (3) ณ วันโอนกิจการทั้งหมด ไม่มีเหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ เกิดขึ้นหรือถูกทำให้เกิดขึ้นหรือมีเหตุอันควรจะคาดได้ว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งอาจก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่ออติสร หรือขัดขวางการเข้าทำธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมด
- (4) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้นของพินวีล 2 มีมติอนุมัติการโอนกิจการทั้งหมดให้แก่บริษัท รวมถึงการเข้าทำสัญญาโอนกิจการทั้งหมด ข้อตกลง สัญญา และเอกสารอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเข้าทำธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดดังกล่าว ตลอดจนการดำเนินการอื่นใดเพื่อให้การเข้าทำธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดเสร็จสมบูรณ์
- (5) กิจการที่เกี่ยวข้องกันชำระคืนหนี้เงินกู้ยืมระยะยาวที่คงค้างให้กับอติสรจำนวนไม่น้อยกว่า 500 ล้านบาท

โดยเงื่อนไขบังคับก่อนในการเข้าทำรายการในครั้งนี้ กำหนดให้กิจการที่เกี่ยวข้องกันต้องชำระคืนเงินกู้ยืมให้แก่อติสรอย่างน้อย 500 ล้านบาทก่อนการเข้าทำรายการ เพราะฉะนั้น เงินกู้ยืมที่อติสรจะต้องได้รับชำระคืนภายในไตรมาสที่ 2 ของปี 2563 จึงเหลือจำนวน 559 ล้านบาท ทั้งนี้ การชำระคืนเงินกู้ระยะยาวส่วนที่เหลือจะชำระคืนภายในไตรมาสที่ 2 ของปี 2563 เนื่องจากกิจการที่เกี่ยวข้องดังกล่าวมีกำหนดการชำระคืนเงินกู้ระยะยาวดังกล่าวตามสัญญาภายในไตรมาสที่ 2 ปี 2563 โดยบริษัทฯ สามารถบรรลุข้อตกลงในการกำหนดให้มีการชำระเงินกู้ยืมดังกล่าวอย่างน้อย 500 ล้านบาทก่อนเข้าทำรายการเพื่อลดความเสี่ยงจากการชำระคืนเงินกู้ระยะยาวดังกล่าว

นอกจากนี้ บริษัทฯ ไม่มีความกังวลในประเด็นการไม่ได้รับชำระเงินคืนส่วนที่เหลือดังกล่าว เนื่องจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวมีความสามารถในการชำระหนี้ และบริษัทฯ ได้กำหนดไว้ในสัญญาปรับโอนกิจการทั้งหมดให้กิจการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวต้องชำระหนี้เงินกู้ยืมคืนให้อดีตราทั้งหมดภายในไตรมาสที่ 2 ของปี 2563

ทั้งนี้ จำนวนเงินที่อดีตราได้รับการคืนหนี้ บริษัทฯ จะนำไปใช้ในการลดภาระหนี้สินจากการกู้ยืมธนาคาร (แหล่งเงินทุนในการเข้าทำรายการในครั้งนี้)

คู่สัญญาที่เกี่ยวข้อง

ผู้รับโอน: บริษัท สตาร์ค คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”)

ผู้โอน: บริษัท ฟินวีล 2 จำกัด (“ฟินวีล 2”)

2. รายชื่อบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกัน และลักษณะความสัมพันธ์

ฟินวีล 2 มีความสัมพันธ์กับบริษัท คือ คู่สัญญามีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้มีอำนาจควบคุม และผู้บริหารร่วมกัน ซึ่งได้แก่ นายวณิชต์ ตั้งคารวคุณ ตามรายละเอียดดังนี้

(1) รายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ฟินวีล 2 และอดีตรา

ผู้ถือหุ้น / บริษัท	STARK	ฟินวีล 2	อดีตรา
1) นายวณิชต์ ตั้งคารวคุณ	73.37%	0.005%	0.01%
2) Stark Investment Corporation Limited*	22.23%	-	-
3) ฟินวีล 2	-	-	99.99%
4) บริษัท ทีเอ็มเอ ไฮลด์อิง จำกัด*	-	99.99%	-
5) นางสาวณัฐสุดภรณ์ กิติกรพาณิชย์	-	0.005%	-

หมายเหตุ : \* นิติบุคคลที่นายวณิชต์ ตั้งคารวคุณ ถือหุ้นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วทั้งหมด

(2) รายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัท ฟินวีล 2 และอดีตรา

รายชื่อ / บริษัท	STARK	ฟินวีล 2	อดีตรา
1) นายชนินทร์ เย็นสุดใจ	C	-	-
2) นายวณิชต์ ตั้งคารวคุณ	I	I	-
3) นายชินวัฒน์ อิศวโกคี	I	-	-
4) นายศรัทธา จันทระเศรษฐ์เลิศ	I, V	-	I
5) นายทรงภพ พลจันทร์	II, IV	-	-
6) ม.ล. พิพัฒน์ไชย เพ็ญพัฒน์	III, IV	-	-
7) นายกุศล สังขนันท์	III, IV	-	-
8) นายนิรุทธ เจียกวรณัญญู	I, V	-	-
9) นายกิตติศักดิ์ จิตต์ประเสริฐงาม	V	-	-
10) นายพิเชษฐ โล่ห์ชนะจิต	V	-	-
11) นางสาวยสพร อัมฤต	-	-	I

12) นางสาวณัฐดุลภรณ์ กิติกรพาณิชย์	-	I	-
------------------------------------	---	---	---

หมายเหตุ :

C	ประธานกรรมการ	III	กรรมการตรวจสอบ
I	กรรมการ	IV	กรรมการอิสระ
II	ประธานกรรมการตรวจสอบ	V	ผู้บริหาร

โดยในปัจจุบัน ผู้ถือหุ้นใหญ่ กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ไม่มีการดำเนินธุรกิจที่แข่งขันกับธุรกิจในปัจจุบัน และภายหลังการเข้าลงทุนในอติสร ของบริษัทฯ

### 3. ลักษณะโดยทั่วไป ประเภทและขนาดของรายการ

#### 4.1 ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

การเข้าทำรายการในครั้งนี้คือบริษัทเข้าซื้อและรับโอนกิจการของพินวีล 2 โดยการรับโอนกิจการทั้งหมดของพินวีล 2 ซึ่งจะทำให้บริษัทฯ ได้มาซึ่งหุ้นสัดส่วนประมาณร้อยละ 99.99 ของอติสร เป็นสำคัญ ซึ่งบริษัทให้ผลตอบแทนแก่พินวีล 2 เป็นเงินสดจำนวน 1,550,000,000 (หนึ่งพันห้าร้อยห้าสิบล้าน) บาท ซึ่งเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์และรายการเกี่ยวโยง เนื่องจากเป็นการเข้าทำรายการกับผู้ที่เกี่ยวข้อง (ตามมาตรา 258 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และที่แก้ไขเพิ่มเติม) ของนายวรวัชต์ ตั้งคารวคุณ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

บริษัทฯ พิจารณาการเข้าลงทุนในอติสรในช่วงระยะเวลาประมาณก่อนกำหนดการที่ให้ผู้ถือหุ้นของ บริษัทฯ จงซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนตามสัดส่วนการถือหุ้น (Rights Offering) เนื่องจากบริษัทฯ คาดการณ์ว่า หากการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้น (Rights Offering) ประสบความสำเร็จ และบริษัทฯ นำเงินเพิ่มทุนจำนวนร้อยละ 70 ของจำนวนเงินที่ได้รับจากการเพิ่มทุนดังกล่าวไปชำระหนี้ของบริษัทฯ เรียบร้อยแล้วนั้น บริษัทฯ จะมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน (Debt to Equity Ratio) ที่ลดลง ดังนั้น บริษัทฯ จึงพิจารณาการลงทุนเพิ่มเติมโดยการกู้ยืมจากสถาบันการเงินเพื่อสร้างผลตอบแทนให้แก่ผู้ถือหุ้นเพื่อชดเชยกับจำนวนหุ้นที่เพิ่มขึ้น นอกจากนี้ เมื่อพิจารณาหลักการและเหตุผลในการลงทุนของบริษัทฯ และได้เจรจากับผู้ถือหุ้นใหญ่ (นายวรวัชต์ ตั้งคารวคุณ) แล้วนั้น บริษัทฯ และบริษัท พินวีล 2 จำกัด สามารถบรรลุข้อตกลงสำหรับการเข้าลงทุนในอติสรด้วยราคาที่บริษัทฯ เห็นว่าคุ้มค่าในการลงทุน (อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้พิจารณา กำหนดเงื่อนไขบังคับก่อนที่สำคัญของธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดไว้ เช่น ผลการตรวจสอบสถานะทางกฎหมายและการเงินนั้น จะต้องไม่มีผลกระทบในทางลบต่อธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดอย่างมีนัยสำคัญ)

#### 4.2 การคำนวณขนาดของรายการ

##### 4.2.1 รายการได้มาซึ่งสินทรัพย์

ตารางการคำนวณขนาดรายการได้มาซึ่งทรัพย์สิน

สิ่งที่ส่งมาด้วย 1

เกณฑ์การคิดคำนวณ	การคำนวณ <sup>2</sup>	แทนค่า	ขนาดของ รายการ (ร้อยละ)
1.) มูลค่าสินทรัพย์ที่มี ตัวตนสุทธิ (NTA)	$\frac{\text{NTA ของอดีต} \times \text{สัดส่วนการถือหุ้น}}{\text{NTA ของบริษัท}}$	$\frac{781.74 \text{ ล้านบาท} \times 100}{1,865.65 \text{ ล้านบาท}}$	41.90
2.) กำไรสุทธิจากการ ดำเนินงาน	$\frac{\text{กำไรสุทธิของอดีต} \times \text{สัดส่วนการถือหุ้น}}{\text{กำไรสุทธิของบริษัท}}$	$\frac{129.47 \text{ ล้านบาท} \times 100}{286.10 \text{ ล้านบาท}}$	45.25
3.) มูลค่ารวมสิ่งตอบ แทน	$\frac{\text{มูลค่าที่จ่ายหรือได้รับ} \times 100}{\text{สินทรัพย์รวมของบริษัท}}$	$\frac{1,550.00 \text{ ล้านบาท} \times 100}{13,013.16 \text{ ล้านบาท}}$	11.91
4.) มูลค่าหุ้นที่บริษัท ออกเพื่อชำระ สินทรัพย์	$\frac{\text{จำนวนหลักทรัพย์ที่บริษัทฯ ออกเพื่อชำระสินทรัพย์} \times 100}{\text{จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัท}}$	ไม่สามารถคิดคำนวณได้	

รายละเอียดข้อมูลการคำนวณขนาดรายการ ดังนี้

มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) และกำไรสุทธิของบริษัทและอดีต ดังนี้

	STARK <sup>(1)</sup>	อดีต <sup>(2)</sup>
สินทรัพย์รวม	13,013.16	1,899.22
สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน		
- ค่าความนิยม	893.47	-
- สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่น	17.22	-
หนี้สินรวม	10,202.18	1,117.48
ส่วนของผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุม	34.65	-
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (NTA)	1,865.65	781.74
กำไรสุทธิ (ย้อนหลัง 12 เดือน)	286.10	129.47

หมายเหตุ:

(1) อ้างอิงจากงบการเงินของบริษัท ซึ่งปรับปรุงการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วน (Rights Offering) จำนวน 1,322.9 ล้านบาท ดังนี้

รายการ		ไตรมาส 2/2562	ปรับปรุง	ไตรมาส 2/2562 (ปรับปรุง)
สินทรัพย์รวม	(ล้านบาท)	11,690.2	1,322.9	13,013.1
หนี้สินรวม	(ล้านบาท)	10,202.2	-	10,202.2
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	(ล้านบาท)	1,488.0	1,322.9	2,810.9

(2) อ้างอิงจากงบการเงินของอดีตสำหรับงวด 12 เดือน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ซึ่งตรวจสอบโดยบริษัท  
ดีลอยท์ ทัช โทมัส ลู ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด

#### 4.2.2 รายการที่เกี่ยวข้องกัน

ธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดและธุรกรรมการจัดสรรหุ้นเข้าข่ายเป็นการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2546 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน”) เนื่องจากกรรมการและ/หรือผู้ถือหุ้นปัจจุบันของพินวีล 2 นั้น เป็นบุคคลที่เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่และผู้ควบคุมของบริษัท ภายหลังจากการเข้าทำธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดและธุรกรรมการจัดสรรหุ้น โดยมีขนาดรายการเท่ากับร้อยละ 83.08 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) ของบริษัทฯ ตามงบการเงินของบริษัท โดยมีรายละเอียดการคำนวณ ดังนี้

$$\begin{aligned}
 &= \frac{\text{มูลค่าที่จ่าย} \times 100}{\text{มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (NTA)}} \\
 &= \frac{1,550.00 \times 100}{1,865.65} \\
 &= \text{ร้อยละ } 83.08
 \end{aligned}$$

#### 4. รายละเอียดของสินทรัพย์ที่จะได้มา

ภายหลังจากเงื่อนไขในการเข้าทำธุรกรรมการซื้อและรับโอนกิจการทั้งหมดตามสัญญาโอนกิจการทั้งหมดสำเร็จครบถ้วน บริษัทจะซื้อและรับโอนกิจการทั้งหมดของพินวีล 2 ซึ่งหมายถึง ทรัพย์สิน หนี้สิน สิทธิ หน้าที่ และความรับผิดชอบทั้งหมดของพินวีล 2 ที่มีอยู่ในปัจจุบัน และที่จะมีในอนาคต ณ วันโอนกิจการทั้งหมด ซึ่งรวมถึงหุ้นสามัญจำนวน 109,998 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1,000 บาท ในอดีตซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดยพินวีล 2 (หรือคิดเป็นร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนของอดีต) มีมูลค่ารวมทั้งสิ้น 1,550,000,000 (หนึ่งพันห้าร้อยห้าสิบล้าน) บาท

- **รายการสินทรัพย์**

ในวันโอนกิจการ บริษัทจะรับโอนกิจการทั้งหมดของพินวีล 2 ซึ่งได้แก่

- 1) หุ้นทั้งหมดในอดีตที่พินวีล 2 ถือจำนวน 109,998 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1,000 บาท หรือคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 99.99 ของจำนวนหุ้นที่ออกและเรียกชำระแล้วทั้งหมดของอดีต
- 2) ทรัพย์สินอื่นในงบการเงินที่มีอยู่ ณ วันโอนกิจการ

- **รายการหนี้สิน**

หนี้สินทั้งหมดที่มีอยู่ ณ วันโอนกิจการ

5.1 ข้อมูลเกี่ยวกับพินวีล 2 มีรายละเอียดสรุป ได้ดังนี้

1. ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัท พินวีล 2 จำกัด
ประเภทธุรกิจ	ประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company)
เลขที่ทะเบียนนิติบุคคล	0105562104937
วันจดทะเบียนบริษัท	17 มิถุนายน 2562
ทุนจดทะเบียน	110,098,000 บาท
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	110,098,000 บาท
มูลค่าที่ตราไว้	100 บาท

2. รายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 27 สิงหาคม 2562

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	จำนวนหุ้น	ร้อยละของจำนวนหุ้นทั้งหมด
1	บริษัท ทีเอ็มเอ โฮลดิ้ง จำกัด*	1,100,978	99.9998
2	นายวณิชต์ ตั้งคารวคุณ	1	0.0001
3	นางสาวณัฐดุลภรณ์ กิติกรพาณิชย์	1	0.0001
รวม		1,100,980	100.00

หมายเหตุ : \* นิติบุคคลที่นายวณิชต์ ตั้งคารวคุณ ถือหุ้นร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วทั้งหมด

3. รายชื่อคณะกรรมการ ณ วันที่ 27 สิงหาคม 2562

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1	นายวณิชต์ ตั้งคารวคุณ	กรรมการ
2.	นางสาวณัฐดุลภรณ์ กิติกรพาณิชย์	กรรมการ

4. การประกอบธุรกิจ

ประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) ซึ่งมีการถือหุ้นในบริษัทย่อย ได้แก่  
อดิสร

5. ข้อมูลทางการเงินของพินวีล 2

ยังไม่มีการจัดทำงบการเงินเนื่องจากเพิ่งจดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 17 มิถุนายน 2562

5.2 ข้อมูลทั่วไปของอดิสร มีรายละเอียดสรุป ได้ดังนี้

1. ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัท อดิสรสงขลา จำกัด
ประเภทธุรกิจ	ธุรกิจหลักเกี่ยวกับการให้บริการด้านทรัพยากรบุคคล การให้เข้าสันทนาการ การรับจ้างขนส่งและให้บริการปรึกษาเกี่ยวกับธุรกิจปิโตรเลียม

ที่ตั้ง	39/15 หมู่ 10 ถนนกาญจนวนิช ตำบลเขารูปช้าง อำเภอเมืองสงขลา จังหวัดสงขลา
เลขที่ทะเบียนนิติบุคคล	0905523000291
วันจดทะเบียนบริษัท	3 พฤศจิกายน 2523
ทุนจดทะเบียน	110,000,000 บาท
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	110,000,000 บาท

2. ผู้ถือหุ้นของอดีต ๓ วันที่ 27 สิงหาคม 2562

รายชื่อผู้ถือหุ้น		จำนวนหุ้น	ร้อยละของจำนวนหุ้นทั้งหมด
1	บริษัท ฟินวีล 2 จำกัด	109,998	99.998
2	นายวนรัชต์ ตั้งคารวคุณ	1	0.001
3	นางปิยะชนก ตั้งคารวคุณ	1	0.001
<b>รวมทั้งสิ้น</b>		<b>110,000</b>	<b>100.00</b>

3. คณะกรรมการของอดีต ๓ วันที่ 27 สิงหาคม 2562

รายชื่อคณะกรรมการ		ตำแหน่ง
1	นางสาวยศบวร อัมฤต	กรรมการ
2	นายศรัทธา จันทรเศรษฐ์เลิศ	กรรมการ

4. การประกอบธุรกิจ

4.1 ความเป็นมา

บริษัท อดีตรสงขลา จำกัด (“อดีต”) ก่อตั้งเมื่อปี 2523 ที่จังหวัดสงขลา โดยธุรกิจเริ่มแรกได้แก่ การให้บริการด้านงานก่อสร้างทั่วไป และต่อไปได้ขยายการดำเนินงานโดยมุ่งเน้นธุรกิจหลักเกี่ยวกับการให้บริการด้านทรัพยากรบุคคล การให้บริการเช่าสินทรัพย์ และการให้บริการอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจปิโตรเลียม ซึ่งที่ผ่านมา อดีตที่พัฒนาการที่สำคัญ ดังนี้

ปี	รายละเอียดที่สำคัญ
2523	ก่อตั้งบริษัท อดีตรสงขลา จำกัด เพื่อดำเนินธุรกิจให้บริการด้านงานก่อสร้างทั่วไป โดยมีบุคลากรที่มีประสบการณ์ด้านวิศวกรรม ด้านเทคนิค และด้านสถาปัตยกรรม
2525	<ul style="list-style-type: none"> <li>เริ่มธุรกิจการให้บริการด้านทรัพยากรบุคคล โดยจัดหารบุคลากรที่มีคุณสมบัติ เช่น ช่างสี แรงงานฝีมือ ช่างเชื่อม พนักงานเกี่ยวกับคลังสินค้า ช่างเทคนิค และเจ้าหน้าที่ตรวจสอบความปลอดภัย เป็นต้น สำหรับลูกค้าในอุตสาหกรรมปิโตรเลียม (Oil and gas)</li> <li>นอกจากนี้ อดีตยังให้บริการด้านบริการอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจปิโตรเลียม เช่น งานสร้างและประกอบชิ้นส่วน (Fabrication) งานสี (Painting) และงานบำรุงรักษาต่างๆ (Maintenance) เป็นต้น</li> </ul>

ปี	รายละเอียดที่สำคัญ
	- ขยายธุรกิจสู่การ บริการด้านต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการด้านทรัพยากรบุคคล เช่น งานด้านกฎระเบียบเกี่ยวกับการจ้างแรงงานทั้งแรงงานไทยและแรงงานต่างประเทศ ตลอดจนการให้เข้าคลังสินค้าและโกดังสำหรับลูกค้าที่ต้องการพื้นที่เก็บสินค้าต่างๆ เป็นต้น
2556	อติสรได้รับการรับรองมาตรฐาน ISO 9001:2008 ด้าน Quality Assurance จาก Bureau Veritas Thailand เพื่อให้ความมั่นใจกับลูกค้าในคุณภาพการให้บริการและการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง

#### 4.2 ลักษณะการดำเนินธุรกิจ

โดยในปัจจุบัน อติสร มีโครงสร้างรายได้ และการดำเนินธุรกิจหลัก ดังต่อไปนี้

	ปี 2559		ปี 2560		ปี 2561	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการให้บริการที่เกี่ยวข้องกับทรัพยากรบุคคล	773.0	82.0	869.7	80.4	1,282.7	86.1
รายได้จากการให้บริการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจปิโตรเลียม	81.5	8.6	121.5	11.2	94.4	6.3
รายได้ค่าเช่า	41.1	4.4	38.6	3.6	51.9	3.5
รายได้อื่น	46.9	5.0	51.5	4.8	61.2	4.1
<b>รวมรายได้</b>	<b>942.5</b>	<b>100.0</b>	<b>1,081.3</b>	<b>100.0</b>	<b>1,490.3</b>	<b>100.0</b>

##### (1) ธุรกิจการให้บริการด้านทรัพยากรบุคคล (Manpower services)

อติสรดำเนินธุรกิจให้บริการด้านทรัพยากรบุคคลมากกว่า 30 ปี โดยมุ่งเน้นบุคลากรในอุตสาหกรรมปิโตรเลียม (Oil and gas) โดยเฉพาะบุคลากรที่ต้องทำงานบนแท่นผลิตปิโตรเลียม ซึ่งต้องการบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ และผ่านการฝึกอบรมตามที่กำหนด โดยอติสรได้พัฒนาบุคลากรคุณภาพในหลากหลายลักษณะงาน เช่น งานวิศวกรรม งานก่อสร้าง งานสถาปัตยกรรม ตลอดจนการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาแรงงานอย่างต่อเนื่อง โดยปัจจุบัน อติสรมีแรงงานฝีมือมากกว่า 750 คน ที่ให้บริการลูกค้าในอุตสาหกรรมปิโตรเลียม





ลักษณะการดำเนินธุรกิจที่สำคัญ ได้แก่ การให้บริการด้านทรัพยากรบุคคล เช่น การเป็นตัวกลางในการจัดหาแรงงานเพื่อเข้าทำงานเป็นพนักงานของลูกจ้างเอง (Recruiting services) การจัดหาแรงงานของอดีตเพื่อให้บริการกับลูกจ้าง (Manpower services) และการให้บริการที่เกี่ยวข้องเนื่อง เช่น การขออนุญาตทำงานในประเทศไทยของแรงงานต่างชาติ (Visa and work permits) และบริการด้านการบริการจัดการบัญชีเงินเดือน (Payroll services) เป็นต้น



ทั้งนี้ อดีตฯได้เข้าทำสัญญาการให้บริการด้านทรัพยากรบุคคลกับผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมปิโตรเลียม โดยสัญญาจะระบุให้คู่สัญญาดังกล่าวต้องเจรจาต่อรองเกี่ยวกับ งบประมาณ จำนวนบุคลากร และเงื่อนไขอื่นๆ ทุก 2 ปี ซึ่งการเจรจาต่อรองครั้งต่อไปจะเกิดขึ้นช่วงปลายปี 2562 โดยที่ผ่านมา อดีตฯได้ให้บริการด้านทรัพยากรบุคคลแก่ผู้ประกอบการรายดังกล่าวมาอย่างต่อเนื่องมากกว่า 30 ปี

นอกจากนี้ อดีตฯได้เล็งเห็นว่า การจัดหาบุคลากรเป็นปัจจัยสำคัญในการแข่งขัน ด้วยเหตุดังกล่าว อดีตฯจึงได้สร้างพันธมิตรและความสัมพันธ์ที่ดีกับสถาบันการศึกษาในจังหวัดสงขลาและพื้นที่ใกล้เคียง เพื่อลดความเสี่ยงในการจัดหาบุคลากร ตลอดจนเพื่อสร้างอาชีพให้กับผู้คนในชุมชน โดยอดีตฯจะเปิดรับสมัครผู้ที่สนใจเพื่อเข้ารับการอบรม และฝึกฝนทักษะให้เป็นแรงงานที่มีฝีมือ ตามลักษณะงานที่ลูกจ้างกำหนด นอกจากนี้ อดีตฯมีแนวทางจัดหาบุคลากรด้วยวิธีต่างๆ เช่น การประชาสัมพันธ์ในงานด้านแรงงาน (Roadshows) และการใช้สื่อออนไลน์เพื่อเข้าถึงกลุ่มคนที่สนใจ เช่น เว็บไซต์จัดหางาน และสื่อสังคมออนไลน์ เป็นต้น

(2) ธุรกิจการให้บริการอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจปิโตรเลียม (Engineering services)



อติสรให้บริการอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจปิโตรเลียม เช่น การให้บริการทำความสะอาดเรือและถังน้ำมันบนเรือ (Vessel cleaning) การก่อสร้างชิ้นงานและการติดตั้งชิ้นงาน (Offshore construction services) และการซ่อมบำรุง (Fabrication and maintenance services) เป็นต้น โดยกลุ่มลูกค้า ได้แก่ บริษัทที่ดำเนินธุรกิจปิโตรเลียม ซึ่งส่วนใหญ่จะเป็นลูกค้าเจ้าเดียวกับลูกค้าที่อติสรให้บริการด้านทรัพยากรบุคคลที่มั่นใจในคุณภาพบริการและคุณภาพผลงานของอติสร โดยลักษณะงานเป็นไปตามความต้องการของลูกค้าในแต่ละครั้ง

**(3) ธุรกิจการให้บริการเช่าสินทรัพย์ (Property rental services)**



นอกจากการให้บริการนอกชายฝั่ง (Off shore services) อติสรัยังให้บริการเช่าสินทรัพย์ได้แก่ คลังสินค้าและอุปกรณ์และเครื่องจักร โดยคลังสินค้าตั้งอยู่ในท่าเรือที่ไม่ไกลจากท่าเทียบเรือในจังหวัดสงขลา เพื่อสะดวกในการขนถ่ายสิ่งของต่างๆ โดยคลังสินค้าของอติสรมีพื้นที่ให้บริการประมาณ 82,000 ตารางเมตร โดยมีมาตรฐานการรักษาความปลอดภัยสินค้าตลอด 24 ชั่วโมงเพื่อสร้างมั่นใจให้กับลูกค้า ซึ่งสินค้านำเข้าจะมีหลากหลายตั้งแต่สินค้าทั่วไปจนถึงระดับอุตสาหกรรม โดยสินค้านำเข้าส่วนใหญ่จะเป็นเครื่องจักรกลในอุตสาหกรรม นอกจากนี้ อติสรัยังให้บริการให้เช่าอุปกรณ์และเครื่องจักรต่างๆ เช่น เครื่องกำเนิดไฟฟ้า เครื่องเชื่อม กระเช้า ตู้คอนเทนเนอร์ สลิง เครื่องอัดอากาศ และเครื่องจักรหนัก เป็นต้น

**4.3 ปัจจัยความเสี่ยง**

**(1) ความเสี่ยงจากการจัดหาบุคลากรที่ตรงตามที่ต้องการ**

เนื่องจาก อติสรดำเนินธุรกิจให้บริการด้านทรัพยากรบุคคลเป็นหลัก ดังนั้น การจัดหาบุคลากรที่ตรงตามที่ต้องการถือเป็นเรื่องสำคัญในการดำเนินธุรกิจ กล่าวคือ หากอติสรไม่สามารถจัดหาบุคลากรตามที่ต้องการภายในเวลากำหนด จะส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์และความน่าเชื่อถือในการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนการรับงานของอติสรในอนาคต

อย่างไรก็ตาม อติสรได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าว ดังนั้น ที่ผ่านมาอติสรได้สร้างพันธมิตรและความสัมพันธ์ที่ดีกับสถาบันการศึกษาในจังหวัดสงขลาและพื้นที่ใกล้เคียง เพื่อลดความเสี่ยงในการจัดหาบุคลากร ตลอดจนเพื่อสร้างอาชีพให้กับผู้คนในชุมชน โดยอติสรจะเปิดรับสมัครผู้ที่สนใจเพื่อเข้ารับการอบรมและฝึกฝนทักษะให้เป็นแรงงานที่มีฝีมือ ตามลักษณะงานที่ลูกค้ากำหนด นอกจากนี้ อติสรมีแนวทางจัดหาบุคลากรด้วยวิธีต่างๆ เช่น การ

ประชาสัมพันธ์ในงานด้านแรงงาน (Roadshows) และการใช้สื่อออนไลน์เพื่อเข้าถึงกลุ่มคนที่สนใจ เช่น เว็บไซต์ จัดหางาน และสื่อสังคมออนไลน์ เป็นต้น

## (2) ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนของค่าจ้างแรงงาน

อติสรมีทรัพยากรหลัก ได้แก่ บุคลากรและแรงงาน ซึ่งหากมีการเปลี่ยนแปลงของค่าแรงงานจะส่งผลกระทบต่อ ต้นทุนและผลประกอบการของอติสร เนื่องจาก อติสรได้เข้าทำสัญญาการให้บริการด้านทรัพยากรบุคคลกับ ผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมปิโตรเลียม โดยคู่สัญญาจะเจรจาต่อรองเกี่ยวกับ งบประมาณ จำนวนบุคลากร และ เงื่อนไขอื่นๆ ทุก 2 ปี ซึ่งหากระหว่างเวลาดังกล่าว ค่าแรงขั้นต่ำมีการปรับตัวสูงขึ้น ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อต้นทุนของ อติสร

อย่างไรก็ตาม อติสรได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าว โดยการเจรจาต่อรองเกี่ยวกับ งบประมาณ จำนวนบุคลากร และเงื่อนไขอื่นๆ จะเกิดขึ้นทุก 2 ปี ซึ่งที่ผ่านมาอติสรได้ติดตามข่าวสารและประเมินสภาวะตลาดแรงงานอย่าง ใกล้ชิดเพื่อเจรจาต่อรองอย่างระมัดระวังและรอบคอบ ประกอบกับระยะเวลาการเจรจาต่อรองทุก 2 ปีทำให้ผล กระทบจากความเสี่ยงดังกล่าวถูกจำกัดและสามารถบริหารจัดการได้

## (3) ความเสี่ยงจากการที่คู่สัญญาไม่บรรลุการเจรจาต่อรองกัน

เนื่องจาก อติสรได้เข้าทำสัญญาการให้บริการด้านทรัพยากรบุคคลกับผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมปิโตรเลียม โดยสัญญาระบุให้คู่สัญญาดังกล่าวต้องเจรจาต่อรองเกี่ยวกับ งบประมาณ จำนวนบุคลากร และเงื่อนไขอื่นๆ ทุก 2 ปี ซึ่งหากคู่สัญญาไม่สามารถบรรลุข้อตกลงดังกล่าวได้ จะส่งผลกระทบต่อภารกิจและผลการดำเนินงานของ อติสร

อย่างไรก็ตาม อติสรได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าว โดยที่ผ่านมา อติสรได้ให้บริหารด้านทรัพยากรบุคคลแก่ ผู้ประกอบการรายดังกล่าวมาอย่างต่อเนื่องมากกว่า 30 ปี โดยได้พัฒนาความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้ประกอบการราย ดังกล่าว ตลอดจนการส่งมอบบุคลากรตามลักษณะที่ลูกค้าต้องการภายในกำหนดเวลาอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ อติสรยังได้พัฒนาฝึกฝนแรงงานให้มีฝีมือและความรู้ความสามารถตลอดเวลา เพื่อให้ตอบสนอง ความ ต้องการของลูกค้าได้ทันที

## (4) ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงทางการเมือง กฎหมายและกฎระเบียบต่อการดำเนินธุรกิจ

การเปลี่ยนแปลงทางการเมือง กฎหมาย และ กฎระเบียบ อาจส่งผลกระทบต่อ แผนธุรกิจ ต้นทุน และ ใช้จ่าย การดำเนินธุรกิจ เช่น การเปลี่ยนแปลงค่าแรงขั้นต่ำ ดังนั้น เพื่อลดความเสี่ยงจากการปรับเปลี่ยนกฎระเบียบ ข้อบังคับ หรือ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ อติสรได้ทำการศึกษาและติดตามการเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับ กฎระเบียบต่างๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง เพื่อเตรียมความพร้อมและดำเนินธุรกิจอย่างรอบคอบ

4.4 ข้อมูลทางการเงินของอดีต

อ้างอิงจากงบการเงินของอดีต ซึ่งตรวจสอบโดยบริษัท ดีลอยท์ ทูช โทมัส ลู ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

หน่วย : ล้านบาท	งบการเงินสำหรับงวดสิ้นสุดวันที่		
	31 ธันวาคม 2559 (ตรวจสอบแล้ว)	31 ธันวาคม 2560 (ตรวจสอบแล้ว)	31 ธันวาคม 2561 (ตรวจสอบแล้ว)
<b>สินทรัพย์</b>			
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	12.3	120.3	38.8
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	316.3	352.7	335.5
ต้นทุนการให้บริการรอรับรู้	3.8	13.4	10.6
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่ายรอขอคืน	18.0	4.3	11.2
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	4.7	2.6	2.4
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>	<b>355.2</b>	<b>493.2</b>	<b>398.5</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>			
เงินฝากประจำที่ใช้เป็นหลักประกัน	2.0	2.0	2.0
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	0.5	0.5	0.5
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	1.0	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	650.0	872.7	1,059.13
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	192.4	187.0	179.7
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	30.7	81.5	62.0
ดอกเบี้ยค้างรับ	82.7	132.1	191.6
ค่าธรรมเนียมทางการเงินรอตัดบัญชี	2.3	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	5.6	5.6
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>	<b>961.7</b>	<b>1,281.4</b>	<b>1,500.7</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b>1,316.9</b>	<b>1,774.7</b>	<b>1,899.2</b>
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	140	210	268
ตัวแลกเงิน	145	184.5	90
หุ้นกู้	110	50	135
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	100.2	116.1	167.3
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ที่ถึงกำหนดชำระในปี	58.4	103.4	103.4
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในปี	-	9.3	9.7

หน่วย : ล้านบาท	งบการเงินสำหรับงวดสิ้นสุดวันที่		
	31 ธันวาคม 2559 (ตรวจสอบแล้ว)	31 ธันวาคม 2560 (ตรวจสอบแล้ว)	31 ธันวาคม 2561 (ตรวจสอบแล้ว)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	12.6	9.1	9.9
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>	<b>556.2</b>	<b>682.5</b>	<b>783.3</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>			
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	194.4	393.6	283.5
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	-	42.9	33.2
ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	7.6	8.1	13.6
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	-	5.3	3.9
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>	<b>202.0</b>	<b>439.9</b>	<b>334.2</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>768.3</b>	<b>1,122.4</b>	<b>1,117.5</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>			
ทุนเรือนหุ้น			
ทุนจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ 110,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1,000.00 บาท	110	110	110
ทุนที่ชำระแล้ว			
หุ้นสามัญ 110,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1,000.00 บาท	110	110	110
<b>กำไรสะสม</b>			
จัดสรรแล้ว			
ทุนสำรองตามกฎหมาย	6	6	6
ยังไม่ได้จัดสรร	536.3	536.3	665.7
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>652.3</b>	<b>652.3</b>	<b>781.7</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>1,782.1</b>	<b>1,774.7</b>	<b>1,899.2</b>

หน่วย : ล้านบาท	งบกำไรขาดทุน		
	31 ธันวาคม 2559 (ตรวจสอบแล้ว)	31 ธันวาคม 2560 (ตรวจสอบแล้ว)	31 ธันวาคม 2561 (ตรวจสอบแล้ว)
<b>รายได้</b>			
รายได้จากการให้บริการที่เกี่ยวข้องกับทรัพยากรบุคคล	773.0	869.7	1,282.7
รายได้จากการให้บริการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจปิโตรเลียม	81.5	121.5	94.4

หน่วย : ล้านบาท	งบกำไรขาดทุน		
	31 ธันวาคม 2559 (ตรวจสอบแล้ว)	31 ธันวาคม 2560 (ตรวจสอบแล้ว)	31 ธันวาคม 2561 (ตรวจสอบแล้ว)
รายได้ค่าเช่า	41.1	38.6	51.9
รายได้อื่น	46.9	51.5	61.2
<b>รวมรายได้</b>	<b>942.5</b>	<b>1,081.3</b>	<b>1,490.3</b>
<b>ค่าใช้จ่าย</b>			
ต้นทุนการให้บริการที่เกี่ยวข้องกับทรัพยากรบุคคล	663.4	753.1	1,091.9
ต้นทุนการให้บริการอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ ปิโตรเลียม	63.6	78.1	94
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานทางตรงที่เกิดจาก อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	14.2	10.5	16.0
ต้นทุนการให้เช่า	-	9.0	22.7
ต้นทุนการให้เช่าอุปกรณ์	2.2	3.1	1.5
ค่าใช้จ่ายในการขาย	0.06	0.06	0.05
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	47.3	51.2	49.2
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>	<b>790.8</b>	<b>905.1</b>	<b>1,275.4</b>
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงิน ได้	151.7	176.2	214.9
ต้นทุนทางการเงิน	40.2	44.5	50.8
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	111.5	131.7	164.1
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	22.3	28.0	34.6
<b>กำไรสุทธิ</b>	<b>89.2</b>	<b>103.7</b>	<b>129.5</b>

ทั้งนี้ อติสร ได้จัดตั้งบริษัทย่อยจำนวน 4 บริษัท ซึ่งมีรายละเอียดที่สำคัญดังนี้

บริษัทย่อย	จดทะเบียนจัดตั้ง	การประกอบธุรกิจ
(1) บริษัท เอดีเอส โลจิสติกส์ จำกัด	9 กันยายน 2557	ธุรกิจให้เช่าโกดังสินค้า
(2) บริษัท อติสรสงขลา อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	14 มีนาคม 2562	ยังไม่มี การดำเนินการ (คาดว่าจะเริ่มดำเนินการ ภายในปี 2563)
(3) บริษัท อติสรสงขลา มารีน จำกัด	14 มีนาคม 2562	
(4) บริษัท อติสรสงขลา โพรเฟสชันนอล จำกัด	14 มีนาคม 2562	

บริษัทย่อยของอติสรแต่ละบริษัท จะให้บริการด้านทรัพยากรบุคคลในลักษณะเฉพาะ และไม่ทับซ้อนกับธุรกิจ  
ของอติสรในปัจจุบัน

(1) ข้อมูลเกี่ยวกับบริษัท เอดีเอส โดิจิสติกส์ จำกัด (“ADSL”) มีรายละเอียดสรุปได้ดังนี้

1. ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัท เอดีเอส โดิจิสติกส์ จำกัด
ประเภทธุรกิจ	ให้บริการเช่าคลังสินค้า
ที่ตั้ง	39/15 หมู่ 10 ถนนกาญจนวนิช ตำบลเขารูปช้าง อำเภอเมืองสงขลา จังหวัดสงขลา
เลขที่ทะเบียนนิติบุคคล	0905557003161
วันจดทะเบียนบริษัท	9 กันยายน 2557
ทุนจดทะเบียน	1,000,000 บาท
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	1,000,000 บาท
มูลค่าที่ตราไว้	100 บาท

2. รายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	จำนวนหุ้น	ร้อยละของจำนวนหุ้นทั้งหมด
1	บริษัท อติสรสงขลา จำกัด	5,099	50.99
2	บริษัท บี เวฟ จำกัด*	4,900	49.00
3	นายวรินทร์ ตั้งคารวคุณ	1	0.01
รวม		10,000	100.00

หมายเหตุ \* บริษัท บี เวฟ จำกัด ถือหุ้นโดยนายธนนิติ นันทะเลขา (ร้อยละ 90.0) นายกิตติ เตชะทวีกุลกุล (ร้อยละ 5.0) และนายสิลาวรรณ ศรีदारณพ (ร้อยละ 5.0)

3. รายชื่อคณะกรรมการ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1	นายวรินทร์ ตั้งคารวคุณ	กรรมการ
2	นายวิฑูรย์ สุริยารังสรรค์	กรรมการ
3	นางสาวณัฐคุณภรณ์ กิติกรพาณิชย์	กรรมการ
4	นายธนนิติ นันทะเลขา	กรรมการ
5	นางกมลวรรณ นันทะเลขา	กรรมการ

4. การประกอบธุรกิจ

ประกอบธุรกิจให้บริการเช่าคลังสินค้าในจังหวัดสงขลา ซึ่งมีพื้นที่ให้บริการประมาณ 17,000 ตารางเมตร โดยผู้เช่าเป็นผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมปิโตรเลียม (Oil & gas)

5. ข้อมูลทางการเงินของ ADSL

หน่วย : ล้านบาท	งบการเงินสำหรับงวดสิ้นสุดวันที่		
	31 ธันวาคม 2559 (ตรวจสอบแล้ว)	31 ธันวาคม 2560 (ตรวจสอบแล้ว)	31 ธันวาคม 2561 (ตรวจสอบแล้ว)
<b>สินทรัพย์</b>			
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	0.002	0.002	0.002
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	3.5	5.8	1.5
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1.8	1.2	1.7
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>	<b>5.3</b>	<b>6.9</b>	<b>3.2</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>			
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	69.2	62.4	55.7
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	0.2	1.1	0.7
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>	<b>69.4</b>	<b>63.5</b>	<b>56.3</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b>74.7</b>	<b>70.4</b>	<b>59.6</b>
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>			
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	3.4	4.5	3.3
เจ้าหนี้การค้า	6.1	4.3	1.1
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ที่ ถึงกำหนดชำระในหนึ่งปี	8.6	8.6	6.8
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	4.7	7.0	6.1
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>	<b>22.8</b>	<b>24.4</b>	<b>17.3</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>			
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	15.4	6.8	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากบริษัทร่วมทุน	26.2	26.2	26.2
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>	<b>41.6</b>	<b>33.0</b>	<b>26.2</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>64.4</b>	<b>57.4</b>	<b>43.5</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>			
ทุนจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ 10,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100.00 บาท	1.0	1.0	1.0
ทุนที่ชำระแล้ว			
หุ้นสามัญ 10,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100.00 บาท	1.0	1.0	1.0
<b>กำไรสะสม</b>			



หน่วย : ล้านบาท	งบการเงินสำหรับงวดสิ้นสุดวันที่		
	31 ธันวาคม 2559 (ตรวจสอบแล้ว)	31 ธันวาคม 2560 (ตรวจสอบแล้ว)	31 ธันวาคม 2561 (ตรวจสอบแล้ว)
จัดสรรแล้ว	-	-	-
ยังไม่ได้จัดสรร	9.3	12.0	15.0
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	10.3	13.0	16.0
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	74.7	70.4	59.6

หน่วย : ล้านบาท	งบกำไรขาดทุน		
	31 ธันวาคม 2559 (ตรวจสอบแล้ว)	31 ธันวาคม 2560 (ตรวจสอบแล้ว)	31 ธันวาคม 2561 (ตรวจสอบแล้ว)
<b>รายได้</b>			
รายได้ค่าเช่าอสังหาริมทรัพย์	12.3	10.9	10.5
รายได้ซ่อมแซม-บริการ	9.0	8.0	7.7
รายได้จากการชดเชยความเสียหาย	-	0.04	-
รายได้อื่นๆ	0.0	0.0	0.0
<b>รวมรายได้</b>	<b>21.2</b>	<b>18.9</b>	<b>18.2</b>
<b>ค่าใช้จ่าย</b>			
ต้นทุนการดำเนินงาน	11.8	11.7	11.0
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	0.2	1.5	1.5
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>	<b>12.0</b>	<b>13.2</b>	<b>12.5</b>
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	9.2	5.7	5.7
ต้นทุนทางการเงิน	2.7	2.7	2.2
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	6.5	3.0	3.5
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	-	0.3	0.5
<b>กำไรสุทธิ</b>	<b>6.5</b>	<b>2.7</b>	<b>3.0</b>

(2) ข้อมูลเกี่ยวกับบริษัท อติสรสงขลา อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (“ADSI”) มีรายละเอียดสรุป ได้ดังนี้

1. ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัท อติสรสงขลา อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด
ประเภทธุรกิจ	ธุรกิจการให้บริการด้านทรัพยากรบุคคล และให้บริการอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ ปิโตรเลียม
ที่ตั้ง	39/15 หมู่ 10 ถนนกาญจนวนิช ตำบลเขารูปช้าง อำเภอเมืองสงขลา จังหวัด สงขลา
เลขที่ทะเบียนนิติบุคคล	0905562001898

วันจดทะเบียนบริษัท	14 มีนาคม 2562
ทุนจดทะเบียน	1,000,000 บาท
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	1,000,000 บาท
มูลค่าที่ตราไว้	100 บาท

2. รายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 8 มีนาคม 2562

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	จำนวนหุ้น	ร้อยละของจำนวนหุ้นทั้งหมด
1	บริษัท อติสรสงขลา จำกัด	9,997	99.97
2	นางสาวยสภพร อัมฤต	1	0.01
3	นายศรัทธา จันทรเศรษฐ์เลิศ	1	0.01
4	นายชาญชัย บุญรุ่งเรือง	1	0.01
<b>รวม</b>		<b>10,000</b>	<b>100.00</b>

3. รายชื่อคณะกรรมการ ณ วันที่ 14 มีนาคม 2562

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1	นางสาวยสภพร อัมฤต	กรรมการ
2	นายศรัทธา จันทรเศรษฐ์เลิศ	กรรมการ

4. การประกอบธุรกิจ

ธุรกิจการให้บริการด้านทรัพยากรบุคคล และให้บริการอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจปีโตรเลียม โดยมุ่งเน้นการให้บริการจัดหางานให้คนหางานเพื่อไปทำงานต่างประเทศ ซึ่งอยู่ระหว่างการขอใบอนุญาตที่เกี่ยวข้องต่างๆ โดยคาดว่าจะเริ่มดำเนินการภายในปี 2563

นอกจากนี้ เนื่องจาก ADSI ประกอบธุรกิจที่ไม่ต้องใช้เงินทุนสูง ดังนั้น บริษัทคาดว่าจะไม่มีภาระในการเพิ่มทุนใน ADSI ในอนาคต ทั้งนี้ หากบริษัทมีแผนการเพิ่มทุนใน ADSI ในอนาคต บริษัทจะปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ต่อไป

5. ข้อมูลทางการเงินของ ADSI

ยังไม่มีการจัดทำงบการเงิน เนื่องจากเพิ่งจดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 14 มีนาคม 2562

(3) ข้อมูลเกี่ยวกับบริษัท อติสรสงขลา มารีน จำกัด ("ADSM") มีรายละเอียดสรุป ได้ดังนี้

1. ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัท อติสรสงขลา มารีน จำกัด
ประเภทธุรกิจ	ธุรกิจการให้บริการด้านทรัพยากรบุคคล และให้บริการอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจปีโตรเลียม

ที่ตั้ง	39/15 หมู่ 10 ถนนกาญจนวนิช ตำบลเขารูปช้าง อำเภอเมืองสงขลา จังหวัดสงขลา
เลขที่ทะเบียนนิติบุคคล	0905562001871
วันจดทะเบียนบริษัท	14 มีนาคม 2562
ทุนจดทะเบียน	1,000,000 บาท
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	1,000,000 บาท
มูลค่าที่ตราไว้	100 บาท

2. รายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 8 มีนาคม 2562

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	จำนวนหุ้น	ร้อยละของจำนวนหุ้นทั้งหมด
1	บริษัท อติสรสงขลา จำกัด	9,997	99.97
2	นางสาวยศบวร อัมฤต	1	0.01
3	นายศรัทธา จันทรเศรษฐ์เลิศ	1	0.01
4	นายชาญชัย บุญรุ่งเรือง	1	0.01
<b>รวม</b>		<b>10,000</b>	<b>100.00</b>

3. รายชื่อคณะกรรมการ ณ วันที่ 14 มีนาคม 2562

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1	นางสาวยศบวร อัมฤต	กรรมการ
2	นายศรัทธา จันทรเศรษฐ์เลิศ	กรรมการ

4. การประกอบธุรกิจ

ธุรกิจการให้บริการด้านทรัพยากรบุคคล และให้บริการอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจปิโตรเลียม โดยมุ่งเน้นการให้บริการจัดหางานให้คนหางานเพื่อไปทำงานเป็นคนประจำเรือ ซึ่งอยู่ระหว่างการขอใบอนุญาตที่เกี่ยวข้องต่างๆ โดยคาดว่าจะเริ่มดำเนินการภายในปี 2563

นอกจากนี้ เนื่องจาก ADSM ประกอบธุรกิจที่ไม่ต้องใช้เงินทุนสูง ดังนั้น บริษัทคาดว่าจะไม่มีภาระในการเพิ่มทุนใน ADSM ในอนาคต ทั้งนี้ หากบริษัทมีแผนการเพิ่มทุนใน ADSM ในอนาคต บริษัทจะปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ต่อไป

5. ข้อมูลทางการเงินของ ADSM

ยังไม่มีการจัดทำงบการเงิน เนื่องจากเพิ่งจดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 14 มีนาคม 2562

(4) ข้อมูลเกี่ยวกับบริษัท อติสรสงขลา โพรเฟสชันนอล จำกัด (“ADSP”) มีรายละเอียดสรุป ได้ดังนี้

1. ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัท อติสรสงขลา โพรเฟสชันนอล จำกัด
ประเภทธุรกิจ	ธุรกิจการให้บริการด้านทรัพยากรบุคคล และให้บริการอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจปีโตรเลียม
ที่ตั้ง	39/15 หมู่ 10 ถนนกาญจนวนิช ตำบลเขารูปช้าง อำเภอเมืองสงขลา จังหวัดสงขลา
เลขที่ทะเบียนนิติบุคคล	0905562001880
วันจดทะเบียนบริษัท	14 มีนาคม 2562
ทุนจดทะเบียน	1,000,000 บาท
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	1,000,000 บาท
มูลค่าที่ตราไว้	100 บาท

2. รายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 8 มีนาคม 2562

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	จำนวนหุ้น	ร้อยละของจำนวนหุ้นทั้งหมด
1	บริษัท อติสรสงขลา จำกัด	9,997	99.97
2	นางสาวยศบวร อัมฤต	1	0.01
3	นายศรिता จันทรเศรษฐ์เลิศ	1	0.01
4	นายชาญชัย บุญรุ่งเรือง	1	0.01
<b>รวม</b>		<b>10,000</b>	<b>100.00</b>

3. รายชื่อคณะกรรมการ ณ วันที่ 14 มีนาคม 2562

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1	นางสาวยศบวร อัมฤต	กรรมการ
2	นายศรिता จันทรเศรษฐ์เลิศ	กรรมการ

4. การประกอบธุรกิจ

ธุรกิจการให้บริการด้านทรัพยากรบุคคล และให้บริการอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจปีโตรเลียม โดยมุ่งเน้นการให้บริการจัดหางานให้คนหางานทำงานในประเทศ ซึ่งอยู่ระหว่างการขอใบอนุญาตที่เกี่ยวข้องต่างๆ โดยคาดว่าจะเริ่มดำเนินการภายในปี 2563

นอกจากนี้ เนื่องจาก ADSP ประกอบธุรกิจที่ไม่ต้องใช้เงินทุนสูง ดังนั้น บริษัทคาดว่าจะไม่มีภาระในการเพิ่มทุนใน ADSP ในอนาคต ทั้งนี้ หากบริษัทมีแผนการเพิ่มทุนใน ADSP ในอนาคต บริษัทจะปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ ต่อไป

5. ข้อมูลทางการเงินของ ADSP

ยังไม่มีการจัดทำงบการเงิน เนื่องจากเพิ่งจดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 14 มีนาคม 2562

5. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน และเกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน

เมื่อเงื่อนไขการเข้าทำธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดสำเร็จครบถ้วน บริษัทจะชำระค่าตอบแทนการซื้อและรับโอนกิจการทั้งหมดให้แก่พินวิล 2 เป็นเงินจำนวน 1,550,000,000 บาท ซึ่งมีรายละเอียดการชำระ ดังนี้

- (1) บริษัทจะชำระเงินมัดจำจำนวน 200,000,000 บาท ภายใน 7 วันนับแต่วันที่ลงนามในข้อตกลงเบื้องต้น ซึ่งคาดว่า การลงนามจะแล้วเสร็จภายในเดือนตุลาคม 2562

ทั้งนี้ ในกรณีที่คู่สัญญาทั้งสองฝ่ายไม่ได้เข้าทำธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมด พินวิล 2 ตกลงคืนเงินมัดจำทั้งจำนวนให้แก่บริษัท โดยปราศจากดอกเบี้ยใด ๆ ภายใน 7 วัน นับแต่เกิดเหตุการณ์ดังกล่าว หรือ วันที่สัญญาโอนกิจการทั้งหมดสิ้นสุดลง

- (2) บริษัทจะชำระเงินจำนวน 1,350,000,000 บาท ณ วันโอนกิจการทั้งหมด ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดและเงื่อนไขของสัญญาดังกล่าวโดยจะชำระเป็นเงินสด ซึ่งบริษัทคาดว่าธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมด จะแล้วเสร็จภายในเดือนธันวาคม 2562

นอกจากนี้ เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าของสิ่งตอบแทน เป็นมูลค่าตามที่ตกลงกันระหว่างคู่สัญญาภายใต้สัญญาโอนกิจการ โดยอ้างอิงจากฐานะทางการเงิน ผลการดำเนินงาน และตัวเลขทางการเงินที่สำคัญของอดีต นอกจากนี้ บริษัทยังได้พิจารณาถึงโอกาสในการสร้างความเติบโตทางธุรกิจดังกล่าวในอนาคต

บริษัทฯ ประเมินราคาค่าตอบแทนการเข้าลงทุนในอดีตร โดยพิจารณาจากการดำเนินธุรกิจของอดีตรเป็นหลัก รวมถึงพิจารณาว่า บริษัทย่อยทั้งหลายของอดีตรมีได้มีหนี้สินและภาวะผูกพันอย่างมีนัยสำคัญที่จะส่งผลกระทบต่อทางลบให้แก่บริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทย่อยดังกล่าวเพิ่งจัดตั้งเพื่อรองรับธุรกิจในอนาคตซึ่งยังไม่มีความชัดเจน และยังไม่ได้มีการประกอบกิจการอย่างมีนัยยะสำคัญ บริษัทฯ จึงยึดหลักการพิจารณาอย่างระมัดระวังและรอบคอบ (Conservative Basis) จึงไม่ได้ให้มูลค่ากับบริษัทย่อยต่าง ๆ ดังกล่าว

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้พิจารณาเปรียบเทียบมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนกับข้อมูลการซื้อขายและข้อมูลสถิติของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่อยู่ในหมวดอุตสาหกรรมใกล้เคียง โดยมีรายละเอียดที่สำคัญดังนี้

หมวดอุตสาหกรรมที่นำมาเปรียบเทียบ

ตัวย่อ	ตลาดหลักทรัพย์	หมวดธุรกิจ	ค่า P/E ของหมวดธุรกิจ
RESOURC	mai	ทรัพยากร (Resource)	20.3 เท่า
TRANS	SET	ขนส่งและโลจิสติกส์ (Transportation & Logistic)	25.1 เท่า
ENERG	SET	พลังงานและสาธารณูปโภค (Energy & Utilities)	18.5 เท่า

เนื่องจาก ไม่มีบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ที่ดำเนินธุรกิจที่คล้ายคลึงกับอติสร ดังนั้น บริษัทจึงพิจารณาข้อมูลการซื้อขายและข้อมูลสถิติ เช่น อัตราส่วนราคาต่อกำไรสุทธิ (Price to Earning ratio : P/E) ของหมวดอุตสาหกรรมที่ใกล้เคียง ซึ่งอติสรดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการให้บริการด้านทรัพยากรบุคคลสำหรับผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมปิโตรเลียม (Oil & gas) โดยเฉพาะ ซึ่งมีการดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับด้านพลังงานและสาธารณูปโภคหรือทรัพยากร ตลอดจนการขนส่งและโลจิสติกส์

ทั้งนี้ แหล่งข้อมูลอ้างอิงจาก SETSMART ช่วงเวลาวันที่ 1 มกราคม 2562 ถึงวันที่ 27 กันยายน 2562 และพิจารณาเฉพาะข้อมูลที่อยู่ในช่วงร้อยละ 20 – 80 ของชุดข้อมูล (20<sup>th</sup> – 80<sup>th</sup> Percentile) เพื่อลดผลกระทบของข้อมูลที่ผิดปกติ

ทั้งนี้ เมื่อเปรียบเทียบราคาซื้อขายของการเข้าทำรายการดังกล่าวที่ 1,550 ล้านบาท กำไรสุทธิตามงบการเงินปี 2561 ของ บริษัท อติสรสงขลา จำกัด จะพบว่า การเข้าทำรายการดังกล่าวที่ P/E เท่ากับ 12.0 เท่า ซึ่งต่ำกว่าค่าเฉลี่ยของแต่ละอุตสาหกรรม ทรัพยากร (Resource) ขนส่งและโลจิสติกส์ (Transportation & Logistic) และพลังงานและสาธารณูปโภค (Energy & Utilities) เท่ากับ ร้อยละ (40.9) ร้อยละ (52.2) และ ร้อยละ (35.1) ตามลำดับ

อย่างไรก็ดี การเข้าทำรายการในครั้งนี้ บริษัท อติสรสงขลา จำกัด จะเสมือนมีเงินสด จากการคืนหนี้ของกิจการที่เกี่ยวข้องกันจำนวนประมาณ 1,059 ล้านบาท ตามงบการเงินของอติสร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ซึ่งมีกำหนดคืนหนี้ดังกล่าวทั้งหมดภายในไตรมาส 2 ปี 2563 และเมื่อนำเงินสดดังกล่าวมาหักกับมูลค่าการเข้าทำรายการในครั้งนี้ 1,550 ล้านบาท จะเสมือนว่า การเข้าทำรายการในครั้งนี้เท่ากับประมาณ 491 ล้านบาท หรือเสมือนว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวที่ P/E เท่ากับ 3.8 เท่า **และเสมือนว่าบริษัทฯ จะมีระยะเวลาคืนทุนไม่เกินกว่า 5 ปี**

#### 6. มูลค่าของสินทรัพย์ที่ได้มา

บริษัทจะชำระธุรกรรมดังกล่าวเป็นเงินสดจำนวนรวม 1,550,000,000 บาท โดยหักด้วยเงินมัดจำจำนวน 200,000,000 บาท ดังนั้น บริษัทจะชำระส่วนที่เหลือจำนวน 1,350,000,000 บาท เมื่อเงื่อนไขบังคับก่อนที่กำหนดไว้ในสัญญาที่เกี่ยวข้องสำเร็จ หรือได้รับการยกเว้น และเป็นไปตามข้อกำหนดและเงื่อนไขของสัญญาดังกล่าว ซึ่งคาดว่าจะแล้วเสร็จภายในเดือนธันวาคม 2562 โดยบริษัทได้พิจารณามูลค่าสินทรัพย์ที่ได้มาโดยอ้างอิงจากฐานะทางการเงิน ผลการดำเนินงาน และตัวเลขทางการเงินที่สำคัญของอติสร นอกจากนี้ บริษัทยังได้พิจารณาถึงโอกาสในการสร้างความเติบโตทางธุรกิจดังกล่าวในอนาคต

#### 7. ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดกับบริษัท

บริษัทฯ เชื่อว่าการเข้าทำธุรกรรมดังกล่าว จะส่งเสริมให้บริษัทฯ ได้รับประโยชน์จากการเข้าลงทุนในธุรกิจให้บริการด้านทรัพยากรบุคคล ดังนี้

- (1) ขยายธุรกิจของบริษัทไปสู่ธุรกิจให้บริการด้านทรัพยากรบุคคล ซึ่งจะนำไปสู่การสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่บริษัทและผู้ถือหุ้น และช่วยกระจายความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจของบริษัทในภาพรวม
- (2) เนื่องด้วยอติสร ดำเนินธุรกิจ Logistic และ จัดหาบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับ Oil and Gas ซึ่งจะทำให้บริษัทสามารถเข้าถึงลูกค้าประเภทดังกล่าวได้มากขึ้นจากการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัท และทำให้ Synergy

เกิดขึ้นเพิ่มเติมและทำให้บริษัทมีรายได้เพิ่มขึ้น

- (3) เพิ่มโอกาสในการเพิ่มรายได้และอัตราผลตอบแทนที่เหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้บริษัทมีฐานะทางการเงินที่มั่นคงและเพิ่มกระแสเงินสดจากการดำเนินงานของบริษัทในระยะยาว

8. แหล่งเงินทุนที่ใช้ และวิธีการชำระสิ่งตอบแทน

การเพิ่มทุนโดยการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้น (Rights Offering) ของบริษัทฯ ประสบความสำเร็จ และเมื่อบริษัทฯ ได้นำเงินเพิ่มทุนจำนวนร้อยละ 70 ของจำนวนเงินที่ได้รับจากการเพิ่มทุนดังกล่าวไปชำระหนี้ของบริษัทฯ จะเป็นผลให้บริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน (Debt to Equity Ratio) ที่ลดลง ดังนั้น บริษัทฯ จึงพิจารณาลงทุนเพิ่มเติมโดยการกู้ยืมจากสถาบันการเงินเพื่อสร้างผลตอบแทนให้แก่ผู้ถือหุ้นเพื่อชดเชยกับจำนวนหุ้นที่เพิ่มขึ้น

บริษัทฯ อยู่ระหว่างการเจรจากับสถาบันการเงินต่าง ๆ สำหรับแหล่งเงินทุนของธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมด โดยบริษัทฯ อาจพิจารณาใช้เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินทั้งหมดเป็นแหล่งเงินทุนสำหรับธุรกรรมดังกล่าว ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับผลการเจรจากับสถาบันการเงินเกี่ยวกับวงเงินกู้ยืม

หากสุดท้ายแล้ว บริษัทฯ จะใช้แหล่งเงินทุนจากเงินกู้ยืมสถาบันการเงิน และเงินทุนที่ได้รับจากการออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้น (Rights Offering) เพื่อเข้าลงทุนในธุรกรรมรับโอนกิจการทั้งหมด บริษัทฯ จะใช้เงินทุนที่ได้รับจากการออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้น (Rights Offering) ดังกล่าวไม่เกินร้อยละ 30 ของจำนวนเงินเพิ่มทุน ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 11 เมษายน 2562 ซึ่งเป็นส่วนที่ใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนและ/หรือ แหล่งเงินทุนในการดำเนินงาน และ/หรือเพื่อรองรับการขยายธุรกิจของบริษัทฯ ในอนาคต

โดย ณ ปัจจุบัน ธุรกรรมการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ผ่านธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดอยู่ระหว่างขั้นตอนการขออนุมัติการเข้าทำรายการจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ซึ่งกำหนดไว้ในวันที่ 29 พฤศจิกายน 2562 และบริษัทฯ อยู่ระหว่างการเจรจากับสถาบันการเงินต่างๆ โดยที่บริษัทฯ อาจพิจารณาใช้แหล่งเงินทุนสำหรับธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดจากการกู้ยืมสถาบันการเงินทั้งหมด อย่างไรก็ตาม หากบริษัทฯ เข้าทำรายการดังกล่าวแล้วเสร็จ และได้ใช้เงินที่ได้จากการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้น (Rights Offering) บริษัทฯ จะแจ้งรายละเอียดที่กำหนดตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 73/2558 ข้อ 5 (2) (ก) และ (ข) ต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยไม่ชักช้า

9. ลักษณะขอบเขตของส่วนได้เสีย

ธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดเข้าข่ายเป็นการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2546 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน”) เป็นการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องของผู้มีอำนาจควบคุม และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ฟินวิล 2 และอดิสร

ผู้ถือหุ้น / บริษัท	STARK	ฟินวิล 2	อดิสร
1) นายวนรัตน์ ตั้งคารวคุณ	73.37%	0.005%	0.01%
2) Stark Investment Corporation Limited*	22.23%	-	-
3) ฟินวิล 2	-	-	99.99%
4) บริษัท ทีมเอ ไฮลด์อิง จำกัด	-	99.99%	-
5) นางสาวณัฐดุลภรณ์ กิติกรพาณิชย์	-	0.005%	-

หมายเหตุ : \* นิติบุคคลที่นายวนรัตน์ ตั้งคารวคุณ ถือหุ้นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วทั้งหมด

รายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัท ฟินวิล 2 และอดิสร

รายชื่อ / บริษัท	STARK	ฟินวิล 2	อดิสร
1) นายชินินทร์ เย็นสุดใจ	C	-	-
2) นายวนรัตน์ ตั้งคารวคุณ	I	I	-
3) นายชินวัฒน์ อัครโกคี	I	-	-
4) นายศรัทธา จันทระเศรษฐเลิศ	I, V	-	I
5) นายทรงภพ พลจันทร์	II, IV	-	-
6) ม.ล. พิพัฒน์ไทย เพ็ญพัฒน์	III, IV	-	-
7) นายกุลศล สังขนันท์	III, IV	-	-
8) นายนิรุทธ เขียวกวีัญญู	I, V	-	-
9) นายกิตติศักดิ์ จิตต์ประเสริฐงาม	V	-	-
10) นายพิเชษฐ โล่ห์ชนะจิต	V	-	-
11) นางสาวยสภพร อัมฤต	-	-	I
12) นางสาวณัฐดุลภรณ์ กิติกรพาณิชย์	-	I	-

หมายเหตุ :

C	ประธานกรรมการ	III	กรรมการตรวจสอบ
I	กรรมการ	IV	กรรมการอิสระ
II	ประธานกรรมการตรวจสอบ	V	ผู้บริหาร



ตามข้อมูลข้างต้น ผู้รับโอน (บริษัท) และผู้โอน (พินวีล 2) มีความเกี่ยวข้องกัน คือ ผู้ถือหุ้นใหญ่ กรรมการผู้บริหารร่วมกัน นอกจากนี้ ผู้มีส่วนได้เสียในธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมด ได้แก่ นายวณิชต์ ตั้งคารวคุณ และนายศรัทธา จันทรเศรษฐเลิศ

10. เงื่อนไขการเข้าทำรายการ

บริษัทต้องขออนุมัติการเข้าทำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ และรายการที่เกี่ยวข้องกันจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยต้องได้รับคะแนนเสียงอนุมัติไม่ต่ำกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

นอกจากนั้น ยังมีเงื่อนไขบังคับก่อนที่สำคัญสามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

- (1) บริษัทได้รับทราบผลการตรวจสอบสถานะทางกฎหมายและการเงินของอดีต และไม่พบผลกระทบในทางลบต่อธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดอย่างมีนัยสำคัญ
- (2) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทมีมติอนุมัติธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมด รวมทั้งอนุมัติเรื่องต่าง ๆ ที่จำเป็น และ/หรือ เกี่ยวข้องกับธุรกรรมดังกล่าว
- (3) ณ วันโอนกิจการทั้งหมด ไม่มีเหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ เกิดขึ้นหรือถูกทำให้เกิดขึ้นหรือมีเหตุอันควรจะคาดได้ว่า จะเกิดขึ้น ซึ่งอาจก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่อดิสร หรือขัดขวางการเข้าทำธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมด
- (4) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้นของพินวีล 2 มีมติอนุมัติการโอนกิจการทั้งหมดให้แก่บริษัท รวมถึงการเข้าทำสัญญาโอนกิจการทั้งหมด ข้อตกลง สัญญา และเอกสารอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเข้าทำธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดดังกล่าว ตลอดจนการดำเนินการอื่นใดเพื่อให้การเข้าทำธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดเสร็จสมบูรณ์
- (5) กิจการที่เกี่ยวข้องกันชำระคืนเงินให้ผู้ยืมระยะยาวที่คงค้างให้กับอดีตจำนวนไม่น้อยกว่า 500 ล้านบาท

โดยเงื่อนไขบังคับก่อนในการเข้าทำรายการในครั้งนี้ กำหนดให้กิจการที่เกี่ยวข้องกันต้องชำระคืนเงินกู้ยืมให้แก่อดีตอย่างน้อย 500 ล้านบาทก่อนการเข้าทำรายการ เพราะฉะนั้น เงินกู้ยืมที่อดีตจะต้องได้รับชำระคืนภายในไตรมาสที่ 2 ของปี 2563 จึงเหลือจำนวน 559 ล้านบาท ทั้งนี้ การชำระคืนเงินกู้ระยะยาวส่วนที่เหลือจะชำระคืนภายในไตรมาสที่ 2 ของปี 2563 เนื่องจากกิจการที่เกี่ยวข้องดังกล่าวมีกำหนดการชำระคืนเงินกู้ระยะยาวดังกล่าวตามสัญญาภายในไตรมาสที่ 2 ปี 2563 โดยบริษัทฯ สามารถบรรลุข้อตกลงในการกำหนดให้มีการชำระคืนเงินกู้ยืมดังกล่าวอย่างน้อย 500 ล้านบาทก่อนเข้าทำรายการเพื่อลดความเสี่ยงจากการชำระคืนเงินกู้ระยะยาวดังกล่าว

ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีความกังวลในประเด็นการไม่ได้รับชำระเงินคืนส่วนที่เหลือดังกล่าว เนื่องจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวมีความสามารถในการชำระหนี้ และบริษัทฯ ได้กำหนดไว้ในสัญญารับประกันกิจการทั้งหมดให้กิจการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวต้องชำระหนี้เงินกู้ยืมคืนให้อดีตราทั้งหมดภายในไตรมาสที่ 2 ของปี 2563

ทั้งนี้ จำนวนเงินที่อดีตราได้รับการคืนหนี้ บริษัทฯ จะนำไปใช้ในการลดภาระหนี้สินจากการกู้ยืมธนาคาร (แหล่งเงินทุนในการเข้าทำรายการในครั้งนี้)

11. ความเห็นของคณะกรรมการเกี่ยวกับการทำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ และรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท ครั้งที่ 5/2562 เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2562 ได้พิจารณาแล้วว่า ธุรกรรมการรับประกันกิจการทั้งหมดนั้น มีความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์ต่อบริษัท และผู้ถือหุ้นของบริษัท เนื่องจากการเป็นการช่วยขยายธุรกิจของบริษัทไปสู่ธุรกิจให้บริการด้านทรัพยากรบุคคล ซึ่งจะนำไปสู่การสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่บริษัทและผู้ถือหุ้น และช่วยกระจายความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจของบริษัทในภาพรวม ตลอดจนเพิ่มโอกาสในการเพิ่มรายได้และอัตราผลตอบแทนที่เหมาะสม ซึ่งจะช่วยให้บริษัทมีฐานะทางการเงินที่มั่นคงและเพิ่มกระแสเงินสดจากการดำเนินงานของบริษัทในระยะยาว

ทั้งนี้ สำหรับการพิจารณาอนุมัติธุรกรรมการรับประกันกิจการทั้งหมด นั้น คณะกรรมการได้เชิญกรรมการที่มีส่วนได้เสีย ได้แก่ นายวันรัชต์ ตั้งคารวคุณ และนายศรัทธา จันทรเศรษฐ์เลิศ ออกจากที่ประชุมและไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระดังกล่าว

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณามูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนจำนวน 1,550,000,000 บาท บนพื้นฐานความรอบคอบและระมัดระวัง (Conservative basis) โดยได้เปรียบเทียบมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนกับข้อมูลซื้อขายและข้อมูลสถิติของบริษัทจดทะเบียนที่อยู่ในอุตสาหกรรมใกล้เคียงกัน ตลอดจนการพิจารณาปัจจัยความเสี่ยงและแนวทางการป้องกันในการดำเนินธุรกิจของอดีตรา

12. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือกรรมการบริษัท ที่แตกต่างจากความคิดเห็นของคณะกรรมการบริษัท

- ไม่มี -