

วันที่ 29 มิถุนายน 2564

เรื่อง รายงานจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และการสิ้นสุดการเป็นบริษัทย่อยของ บริษัท เอ็ม โซลูชั่น จำกัด (แก้ไข)
เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เซเว่น ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท” หรือ “7UP”) ครั้งที่ 8/2564 เมื่อวันที่ 29 มิถุนายน 2564 ได้มีมติอนุมัติให้ดำเนินการเกี่ยวกับการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัท เอ็ม โซลูชั่น จำกัด (“MSO”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ 7UP ซึ่ง 7UP ถือหุ้นอยู่ใน MSO ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 โดยการเข้าทำรายการดังกล่าวเป็นการขายหุ้นสามัญของ MSO ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียน หรือจำนวน 99,994 หุ้น ในมูลค่า 90 ล้านบาท ให้กับ บริษัท เอส. ดับเบิ้ลยู. เอ็น. อินเตอร์เทค จำกัด (“ผู้ซื้อ”) โดยภายหลังจากการขายหุ้นสามัญของ MSO ทั้งหมดแล้ว จะมีการดำเนินการเปลี่ยนแปลงกรรมการของ MSO ในสัดส่วนตัวแทนของ 7UP เป็นตัวแทนของผู้ซื้อ โดยการเข้าทำรายการดังกล่าวผู้ซื้อไม่มีความสัมพันธ์และ/หรือ ความเกี่ยวข้องใดๆ กับผู้บริหาร กรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทและบริษัทย่อย ธุรกิจนี้ไม่ใช่รายการที่เกี่ยวข้องตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.21/2551

การเข้าทำรายการดังกล่าวจัดเป็นรายงานจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ โดยมีขนาดรายการซึ่งคำนวณด้วยเกณฑ์ต่างๆ ที่กำหนดโดยใช้มูลค่าสูงสุดที่คำนวณได้ ซึ่งได้แก่เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน เท่ากับร้อยละ 2.57 และเมื่อรวมกับรายการจำหน่ายหุ้นสามัญของ บริษัท อินฟอร์เมติกส์ พลัส จำกัด (“IFP”) ที่ผ่านมา ทำให้มีขนาดรายการรวมสูงสุดเป็นไปตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน เท่ากับร้อยละ 3.71 โดยพิจารณาจากงบการเงินรวมของบริษัทสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2564 เมื่อคำนวณขนาดรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์แล้ว ไม่เข้าเกณฑ์ที่จะต้องรายงานสารสนเทศ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ.20/2551

ทั้งนี้การเข้าทำรายการดังกล่าวส่งผลให้ MSO สิ้นสุดการเป็นบริษัทย่อยของ 7UP บริษัทจึงได้เปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับการเข้าทำรายการในครั้งนี้ ดังนี้

การเข้าทำรายการดังกล่าวมีสาระสำคัญดังนี้

1 วัน เดือน ปี ที่เข้าทำรายการ

บริษัทจะดำเนินการจำหน่ายเงินลงทุน โดยการขายหุ้นสามัญของ MSO จำนวน 99,994 หุ้น ในมูลค่า 90 ล้านบาท ภายในระยะเวลา 60 วัน หลังจากได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

2 คู่กรณีที่เกี่ยวข้อง ความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน

- ผู้ซื้อ : บริษัท เอส. ดับเบิ้ลยู. เอ็น. อินเตอร์เทรด จำกัด
- ผู้ขาย : บริษัท เซเวน ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)
- ลักษณะความสัมพันธ์ระหว่างกัน : ผู้ซื้อไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับผู้บริหาร กรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และ/หรือ บริษัทย่อย ซึ่งไม่ถือเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

3 ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

การจำหน่ายเงินลงทุนใน MSO โดยการขายหุ้นสามัญของ MSO ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียน จำนวน 99,994 หุ้น ในมูลค่า 90 ล้านบาท รายการดังกล่าวจัดเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ทั้งนี้การคำนวณขนาดรายการตามประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ตามเกณฑ์การคำนวณขนาดรายการทั้ง 4 เกณฑ์ มีรายละเอียดดังนี้

เกณฑ์การคำนวณขนาดรายการ	สูตรการคำนวณ	ขนาดรายการ
1. เกณฑ์สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)	NTA ของกิจการที่ทำรายการ × สัดส่วนที่จำหน่ายไป / NTA ของบริษัทจดทะเบียน = ไม่สามารถคำนวณได้เนื่องจาก NTA กิจการที่ทำรายการติดลบ	-
2. เกณฑ์กำไรสุทธิ	กำไรสุทธิของบริษัทที่ซื้อหรือขาย × สัดส่วนที่จำหน่ายไป / กำไรสุทธิของบริษัทจดทะเบียน = ไม่สามารถคำนวณได้เนื่องจากกิจการที่ทำรายการมีผลประกอบการขาดทุน	-
3. เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	จำนวนเงินที่จ่ายหรือได้รับตามสัดส่วน / สินทรัพย์รวมของบริษัทจดทะเบียน = 90,000,000 / 3,502,832,000	ร้อยละ 2.57
4. เกณฑ์มูลค่าของหลักทรัพย์	จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์ / จำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายและชำระแล้ว = ไม่สามารถคำนวณได้เนื่องจากมิได้เป็นการออกหลักทรัพย์เพื่อชำระค่าทรัพย์สิน	-

จากการคำนวณขนาดรายการเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน มีขนาดรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 2.57 และเมื่อรวมกับรายการจำหน่ายหุ้นสามัญของ IFP ที่ผ่านมา ทำให้มีขนาดรายการรวมสูงสุดเป็นไปตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน เท่ากับร้อยละ 3.71 โดยพิจารณาจากงบการเงินรวมของบริษัทสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2564 และในรอบ 6 เดือนที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่มีรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่เกิดขึ้นซึ่งมีเจตนาแยกรายการดังกล่าวเป็นหลายรายการเพื่อหลีกเลี่ยงการปฏิบัติตามเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

4 รายละเอียดของสินทรัพย์ที่จำหน่าย

บริษัท เอ็ม โชลูชั่น จำกัด

- ประเภทธุรกิจ : ประกอบธุรกิจนำเข้าและจัดจำหน่ายอุปกรณ์ระบบวิทยุสื่อสารคมนาคมเฉพาะกิจที่ให้บริการเพื่อการสื่อสารที่ใช้เฉพาะกลุ่ม เพื่อให้สามารถติดต่อกันได้ในกลุ่มคลื่นความถี่เดียวกัน โดยบริษัทได้รับความไว้วางใจในการเลือกใช้งานและติดตั้งจากหน่วยงานราชการและกลุ่มธุรกิจเอกชนทั่วประเทศ
- วันที่จัดตั้ง : 9 สิงหาคม 2545
- ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : 73 อาคารมหาชล ซอยสุขุมวิท 62 ถนนสุขุมวิท แขวงพระโขนงใต้ เขตพระโขนง กรุงเทพมหานคร
- ทุนจดทะเบียน : 10,000,000 บาท
- ทุนชำระแล้ว : 10,000,000 บาท
- มูลค่าที่ตราไว้ : 100 บาทต่อหุ้น
- กรรมการ : นายภัทรลาภ ทวีวงศ์ ณ อยุธยา
นายมนต์เทพ มะเปี่ยม
นายมานะ กิติรัตน์
- อำนาจกรรมการ : กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

รายละเอียดของผู้ซื้อ

บริษัท เอส. ตับเบิ้ลยู. เอ็น. อินเตอร์เทรต จำกัด

- ประเภทธุรกิจ : ประกอบกิจการขายส่งสินค้าทั่วไปหรือขายส่งสินค้าตามสัญญาจ้าง
- วันที่จัดตั้ง : 9 ตุลาคม 2528
- ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : 537/184 ถนนสาธุประดิษฐ์ แขวงช่องนนทรี เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร
- ทุนจดทะเบียน : 10,000,000 บาท
- ทุนชำระแล้ว : 10,000,000 บาท
- มูลค่าที่ตราไว้ : 100 บาทต่อหุ้น
- กรรมการ : นางสาวนิศารัตน์ รัตนชาติชูชัย
นายโจเซ่ คูรูวิลล่า
นายสมชัย รัตนชาติชูชัย
- อำนาจกรรมการ : กรรมการหนึ่งคนลงลายมือชื่อ และประทับตราสำคัญของบริษัท

รายละเอียดของผู้ถือหุ้นของผู้ซื้อ (ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2564)

ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วน (ร้อยละ)
1. นางสาวศิริรัตน์ พรสุภารัตน์	27,000	27.00
2. นางสาวศิริพร รัตนชาติชูชัย	18,000	18.00
3. นางสาววรรณัทธ์ รัตนชาติชูชัย	27,000	27.00
4. นายสมชัย รัตนชาติชูชัย	20,000	20.00
5. นายโจเซ่ คูรูวิลล่า	8,000	8.00

สรุปผลการดำเนินงานในอดีต บริษัท เอ็ม โซลูชั่น จำกัด

หน่วย : บาท	2563	2562	2561 "ปรับปรุงใหม่"
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	27,730,484	11,117,089	870,502
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	118,610,022	16,700,298	201,164
สินค้าคงเหลือ	25,249	749,433	-
เงินจ่ายล่วงหน้าตามสัญญาซื้อขายและติดตั้งสะพานเทียบเครื่องบิน	-	47,066,651	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1,948,057	3,146,704	24,918,417
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	148,313,812	78,780,175	25,990,083
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	25,000,000	25,000,000	25,000,000
ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	1,526,077	2,307,285	2,896,976
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	18,028	-	-
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	26,544,105	27,307,285	27,896,976
รวมสินทรัพย์	174,857,917	106,087,460	53,887,059
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	38,544,447	5,676,690	1,595,023
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	103,678,000	113,117,800	49,337,100
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	44,545,916	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	1,665,289	24,533	24,533
รวมหนี้สินหมุนเวียน	188,433,652	118,819,023	50,956,656
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	4,953,072	3,962,212	2,796,120
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	4,953,072	3,962,212	2,796,120
รวมหนี้สิน	193,386,724	122,781,235	53,752,776
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น			
ทุนจดทะเบียน หุ้นสามัญ 100,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100.00 บาท	10,000,000	10,000,000	10,000,000
ทุนที่ชำระแล้ว หุ้นสามัญ 100,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100.00 บาท	10,000,000	10,000,000	10,000,000
ขาดทุนสะสม	(28,528,807)	(26,693,775)	(9,865,717)
ขาดทุนสะสมเกินทุน	(18,528,807)	(16,693,775)	134,283
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	174,857,917	106,087,460	53,887,059
รายได้			
รายได้จากการขาย	351,485,981	33,746,520	79,140,400
รายได้จากการให้บริการ	-	1,292,500	1,723,511
รายได้อื่น	2,795,108	445,566	519,205
รวมรายได้	354,281,089	35,484,586	81,383,116
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนขาย	327,325,073	21,830,404	59,089,385
ต้นทุนการให้บริการ	-	423,743	771,214
ค่าใช้จ่ายในการขาย	140,000	27,165	426,894
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	23,657,914	25,875,744	21,461,614
รวมค่าใช้จ่าย	351,122,987	48,157,056	81,749,107
กำไร (ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงิน	3,158,102	(12,672,470)	(365,991)
ต้นทุนทางการเงิน	(4,993,134)	(4,155,588)	1,783,557
ขาดทุนสำหรับปี	(1,835,032)	(16,828,058)	(2,149,548)

หมายเหตุ : ในส่วนของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ได้มีการชำระคืนเรียบร้อยแล้วก่อนมีการทำธุรกรรมซื้อขายหุ้น ทำให้ไม่มียอดคงค้างเงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

5 มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน วิธีการชำระเงิน และเงื่อนไขสำคัญอื่นๆ ตามที่ตกลงกัน

ผู้ซื้อตกลงจ่ายค่าตอบแทนโดยการชำระเงินค่าหุ้นของ MSO เป็นเงินจำนวน 90 ล้านบาท โดยกำหนดชำระเงินส่วนที่ 1 เป็นเงินสดจำนวน 15 ล้านบาท ในวันที่ลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้น และ ส่วนที่ 2 ชำระเป็นตัวสัญญาใช้เงินอายุ 1 ปี ในวันที่ลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้น จำนวน 75 ล้านบาท ซึ่งจะคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5 ต่อปี นับจากวันที่ถึงกำหนดชำระเงินตามตัวสัญญาใช้เงิน ส่งผลให้ 7UP มีสถานะเป็นเจ้าของนี้ โดยจะได้รับชำระเงินตามอายุสัญญาตัวใช้เงิน ซึ่งผู้ซื้อได้ชำระเงินตามข้อตกลงและรับโอนกรรมสิทธิ์หุ้นของ MSO ทั้งหมดแล้ว เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2564 และดำเนินการจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงกรรมการของ MSO ในสัดส่วนตัวแทนของ 7UP เป็นตัวแทนของผู้ซื้อเรียบร้อยแล้ว โดยไม่มีเงื่อนไขสำคัญอื่นใดตามที่ตกลงกัน

6 มูลค่าสินทรัพย์ที่จำหน่ายไป

มูลค่ารวมของสินทรัพย์ที่จำหน่ายไป เมื่อกำหนดจากมูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 อ้างอิงจากงบการเงินฉบับตรวจสอบแล้วของ MSO เท่ากับ (18.53) ล้านบาท โดย 7UP จะเข้าทำการขายหุ้นของ MSO จำนวน 99,994 หุ้น ซึ่ง 7UP มีสัดส่วนการถือหุ้นจำนวนร้อยละ 99.99 โดยคิดเป็นมูลค่าสินทรัพย์ที่จำหน่ายไปทั้งสิ้น 90 ล้านบาท

7 เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน

การกำหนดราคาซื้อขายเป็นไปตามข้อตกลงระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย โดยทั้งสองฝ่ายได้เจรจาตามความเหมาะสมและตกลงร่วมกันในการกำหนดราคาซื้อขาย

8 ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดกับบริษัทจดทะเบียนจากผลของรายการนั้น

การเข้าทำรายการในครั้งนี้จะก่อให้เกิดประโยชน์แก่บริษัท โดยการจำหน่ายเงินลงทุนโดยการขายหุ้นสามัญของ MSO จะทำให้ได้รับเงินสดเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนที่จะมาพัฒนาโครงการใหม่เพื่อให้เป็นไปตามแผนการขยายธุรกิจ โดยเฉพาะธุรกิจด้านสาธารณูปโภค โดยภายหลังจากการเข้าทำรายการบริษัทจะเหลือกลุ่มธุรกิจหลัก ได้แก่ กลุ่มธุรกิจสาธารณูปโภค กลุ่มธุรกิจพลังงานทดแทน และกลุ่มธุรกิจสถานีบริการแก๊สและน้ำมัน

9 แผนการใช้เงินที่ได้จากการจำหน่ายสินทรัพย์

เงินที่ได้จากการจำหน่ายสินทรัพย์จะใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ และใช้สำหรับเป็นเงินลงทุนในโครงการใหม่ตามแผนการขยายธุรกิจโดยเฉพาะธุรกิจด้านสาธารณูปโภค

10 ความเห็นของกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการตกลงเข้าทำรายการ

คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าการเข้าทำรายการดังกล่าว บริษัทจะได้รับประโยชน์จากการจำหน่ายเงินลงทุนโดยการขายหุ้นสามัญของ MSO ในครั้งนี้ เนื่องจาก MSO มีรายได้ไม่เพียงพอกับค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นในแต่ละเดือน ส่งผลให้เกิดผลขาดทุน และต้องรับรู้ผลขาดทุนในงบการเงินรวม ประกอบกับ 7UP มีแผนปรับโครงสร้างการลงทุน โดยมุ่งเน้นการลงทุนในกลุ่มธุรกิจสาธารณูปโภค ซึ่งจะสร้างรายได้ที่แน่นอนในระยะยาว โดยการคณะกรรมการบริษัทจึงได้พิจารณาเห็นควรให้มีการขายหุ้นสามัญของ MSO ซึ่งจะช่วยให้ได้รับเงินเพื่อเสริมสภาพคล่องการดำเนินธุรกิจ ประกอบกับราคาที่เข้าทำการซื้อขายมีความเหมาะสม คณะกรรมการจึงเห็นว่าบริษัทจะได้รับประโยชน์จากการเข้าทำรายการดังกล่าว

11 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบหรือกรรมการบริษัทที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

-ไม่มี-



จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นางสาวพัชรินทร์ สิงห์เถื่อน)

ผู้มีอำนาจรายงานสารสนเทศ