

บริษัทฯ ขอชี้แจงเพิ่มเติมเกี่ยวกับลักษณะโดยทั่วไปของรายการ / เถณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน และรายละเอียดของสินทรัพย์ เป็นดังนี้

ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ / เถณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน

SHEN ได้จำหน่ายหุ้นในบริษัท เอ็มโฟน จำกัด (Mfone) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทที่ถือหุ้นสัดส่วนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียน โดยจำหน่ายหุ้นสามัญ จำนวน 24,000,000 หุ้น ให้กับ INT ในราคาเท่ากับมูลค่ากิจการของ Mfone ซึ่งเท่ากับ 98.44 ล้านบาท (Enterprise Value) สหกับหุ้นที่ Mfone มีต่อเจ้าหนี้การค้ำทั้งหมด จะเหลือมูลค่าที่ต่ำกว่ามูลค่าของกิจการของ Mfone บริษัทฯจึงทำการจำหน่ายไปเท่ากับ 100 ล้านบาท ทั้งนี้ ณ สิ้นไตรมาสที่ 3 Mfone มีมูลค่าตามบัญชีติดลบอยู่เท่ากับ 38.15 ล้านบาท

ทั้งนี้ โดยมีรายละเอียดตามเอกสารที่แนบมานี้

เรื่อง แจ้งการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ในบริษัท เอ็มโฟน จำกัด
 เรียบน กรรมการและผู้จัดการ
 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ด้วยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) ครั้งที่ 8/2555 ในวันจันทร์ที่ 12 พฤศจิกายน 2555 เริ่มประชุมเวลา 9.30 นาฬิกา ถึงเวลา 13.40 นาฬิกา ณ ห้องประชุม 2005 ชั้นที่ 20 อาคารอินทัชทาวเวอร์ เลขที่ 414 ถนนพหลโยธิน แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพมหานคร มีมติเห็นชอบให้บริษัท เชนนิ่งตันอินเวสเมนต์ พีทีอี จำกัด (SHEN) (ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถือหุ้นอยู่ร้อยละ 51 ของทุนชำระแล้ว) จำหน่ายเงินลงทุนในบริษัท เอ็มโฟน จำกัด (Mfone) ที่ SHEN ถือทั้งหมด จำนวน 24,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 100 ของทุนชำระแล้วทั้งหมดให้กับ บริษัท อินท์ แมแนจเม้นท์ เซอร์วิสส์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (INT) ซึ่งเป็นเหตุให้สิ้นสภาพของการเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯโดยมีรายละเอียด ดังต่อไปนี้

วัน/เดือน/ปีที่ทำรายการ

รายการนี้เป็นรายการที่มีเงื่อนไขบังคับก่อนตามที่ระบุรายละเอียดไว้ใน ลักษณะทั่วไปและมูลค่าของรายการ ซึ่งหากเงื่อนไขบังคับก่อนดังกล่าวเสร็จสมบูรณ์ รายการนี้จะมีผลบังคับใช้ภายในไม่เกินเดือนมกราคม 2556

คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน

ผู้โอน	จำนวนหุ้นที่โอน (หุ้น)	คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ
บริษัท เชนนิ่งตันอินเวสเมนต์ พีทีอี จำกัด (SHEN) (ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทฯถือหุ้นอยู่ร้อยละ 51 ของทุนชำระแล้ว)	24,000,000	100

ผู้รับโอน	จำนวนหุ้นที่รับโอน (หุ้น)	คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ
บริษัท อินท์ แมแนจเม้นท์ เซอร์วิสส์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด	24,000,000	100



ข้อมูลผู้รับโอน

บริษัท อินท์ แมแนจเม้นท์ เซอร์วิส คอร์ปอเรชั่น จำกัด ไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับบริษัทฯ และไม่เป็นบุคคลเกี่ยวโยงกับบริษัทฯ

ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ / เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน

SHEN ได้จำหน่ายหุ้นในบริษัท เอ็มโฟน จำกัด (Mfone) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ที่ถือหุ้นสัดส่วนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียน โดยจำหน่ายหุ้นสามัญ จำนวน 24,000,000 หุ้น ให้กับ INT ในราคาเท่ากับมูลค่ากิจการของ Mfone ซึ่งเท่ากับ 98.44 ล้านบาท (Enterprise Value) สหพันธ์กับหนี้สินที่ Mfone มีต่อเจ้าหนี้การค้ำทั้งหมด จะเหลือมูลค่าที่ต่ำกว่ามูลค่าของกิจการของ Mfone บริษัทฯจึงทำการจำหน่ายไปเท่ากับ 100 ล้านบาท ทั้งนี้ ณ สิ้นไตรมาสที่ 3 Mfone มีมูลค่าตามบัญชีติดลบอยู่เท่ากับ 38.15 ล้านบาท

โดยมีข้อตกลงเป็นเงื่อนไขบังคับก่อนที่สำคัญ ที่ทั้งสองฝ่ายต้องปฏิบัติให้เสร็จสิ้นภายใน 60 วัน สัญญาจึงจะเริ่มมีผลบังคับใช้

การเข้าทำรายการดังกล่าวของ SHEN มีมูลค่าของรายการคิดเป็นร้อยละ 7% ของสินทรัพย์รวมของบริษัทฯ โดยคำนวณจากงบการเงินล่าสุดของบริษัท ณ วันที่ 30 กันยายน 2555 ซึ่งไม่เข้าข่ายต้องรายงานต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย แต่เนื่องจากการจำหน่ายไปซึ่งเงินลงทุนเป็นเหตุให้สภาพของเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทฯจึงต้องเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และรายการนี้เป็นการทำรายการระหว่างบุคคลเกี่ยวโยงของบริษัทฯกับบริษัทย่อย ซึ่งได้รับยกเว้นไม่ต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการเกี่ยวโยงกัน

รายละเอียดของสินทรัพย์

สินทรัพย์ที่ SHEN จำหน่ายไปได้แก่ หุ้นสามัญของ Mfone จำนวน 24,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 100 ของทุนชำระแล้วทั้งหมด

ข้อมูลโดยสังเขปของ Mfone

ประเภทธุรกิจ	ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่และโทรศัพท์ตามบ้านในประเทศกัมพูชา
จำนวนหุ้นทั้งหมดที่ออกจำหน่ายได้แล้ว	24,000,000 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้หน่วยละ	1 บาท
มูลค่าที่ชำระแล้ว	24,000,000 บาท

	สัดส่วนเก่า (ร้อยละ)	สัดส่วนใหม่ (ร้อยละ)
บริษัท เชนนิ่งตันอินเวสเม้นท์ พีทีอี จำกัด (SHEN) (ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทฯถือหุ้นอยู่ร้อยละ 51 ของทุนชำระแล้ว)	100	-
บริษัท อินท์ แมแนจเม้นท์ เซอร์วิส คอร์ปอเรชั่น จำกัด	-	100

สรุปฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของ Mfone

หน่วย: ล้านบาท/เหรียญสหรัฐ

รายการ	2552	2553	2554	9 เดือน/2555
งบดุล				
รวมสินทรัพย์	198.01	171.92	143.24	123.38
รวมหนี้สิน	148.90	151.93	156.37	161.53
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	24.00	24.00	24.00	24.00
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	49.31	19.99	(13.12)	(38.15)
งบกำไรขาดทุน				
รายได้รวม	81.08	52.48	40.52	21.49
ต้นทุนขาย และ/หรือ บริการ	(70.21)	(68.86)	(62.40)	(41.99)
รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	(11.85)	(10.91)	(10.40)	(4.17)
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงาน	(0.97)	(27.29)	(32.29)	(24.66)
รวมรายได้อื่น	0.38	0.0037	0.021	0.036
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(3.28)	(29.32)	(33.12)	(25.02)

ที่มา: งบการเงินของ Mfone

การคำนวณขนาดของรายการ

การคำนวณขนาดของรายการตามเกณฑ์คำนวณเปรียบเทียบ

	การคำนวณ	มูลค่า(ร้อยละ)
1. มูลค่าของสินทรัพย์	NTA ของ Mfone ตามสัดส่วนที่บริษัทจำหน่ายไป / NTA ของบริษัทฯ	N/A
2. กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน (4 ไตรมาสล่าสุด)	กำไรสุทธิ 4 ไตรมาสล่าสุดของ Mfone / กำไรสุทธิ 4 ไตรมาสล่าสุดของบริษัทฯ	N/A
3. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน (ประเมินมูลค่าสินทรัพย์ที่จำหน่ายตามมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และไม่มีเงินให้กู้ยืมหรือภาระค้ำประกันหรือภาระอื่นๆ ที่ Mfone ค้ำกับบริษัทฯและบริษัทในเครือ)	มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนที่ได้รับ / สินทรัพย์รวมของบริษัทฯ	7% ของสินทรัพย์รวมของบริษัทฯ
4. มูลค่าหุ้นทุนที่บริษัทจดทะเบียนออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์	จำนวนหุ้นที่บริษัทฯ ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์ / จำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายและชำระแล้วของบริษัทฯ	ไม่เข้าหลักเกณฑ์ เนื่องจากไม่มีการออกหุ้นใหม่

หมายเหตุ การคำนวณขนาดของรายการคำนวณจากงบการเงินรวมงวดล่าสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2555 ที่ผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีแล้ว

การเข้าทำรายการดังกล่าวถือเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ตามประกาศเรื่องการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ เมื่อคำนวณตามเกณฑ์ต่าง ๆ ที่กำหนดโดยใช้มูลค่าสูงสุดที่คำนวณได้จากเกณฑ์ใดเกณฑ์หนึ่งพบว่า มีขนาดรายการเท่ากับร้อยละ 7% ของสินทรัพย์รวมของบริษัทฯ ซึ่งต่ำกว่าร้อยละ 15 จึงไม่เข้าข่ายต้องรายงานต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย แต่เนื่องจากเป็นการจำหน่ายไปซึ่งเงินลงทุนเป็นเหตุให้สภาพของเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทฯจึงต้องเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และรายการนี้เป็นการทำรายการระหว่างบุคคลเกี่ยวโยงของบริษัทย่อยกับบริษัทย่อย ซึ่งได้รับยกเว้นไม่ต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการเกี่ยวโยงกัน

เหตุผลและความจำเป็น

เนื่องจาก Mfone มีผลขาดทุนตลอดระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมาประกอบกับการแข่งขันที่เพิ่มขึ้นและรุนแรงอย่างต่อเนื่องสำหรับบริการให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ เป็นผลให้บริษัทฯได้รับผลกระทบขาดทุนของ Mfone อย่างต่อเนื่อง บริษัทฯเห็นว่า การดำเนินธุรกิจดังกล่าวไม่ส่งผลดีต่อกลุ่มบริษัทฯอีกต่อไป ดังนั้นเพื่อให้การดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯมีผลประกอบการเติบโตอย่างต่อเนื่อง การเข้าทำรายการดังกล่าว จึงมีความจำเป็นอย่างมากและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯและบริษัทย่อย

ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการเข้าทำรายการ

คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่า การเข้าทำรายการจำหน่ายซึ่งสินทรัพย์ที่บริษัท เซนนิ่งตันอินเวสเมนต์ ฟิติอ จำกัด (SHEN) (ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถือหุ้นอยู่ร้อยละ 51 ของทุนชำระแล้ว) จำหน่ายไปซึ่งหุ้นสามัญของบริษัท เอ็มโฟน จำกัด (Mfone) ที่ SHEN ถือทั้งหมดดังกล่าว มีความจำเป็นอย่างมาก เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯในเครือไม่หยุดชะงัก หรือเกิดความเสียหาย และเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯและบริษัทย่อยให้สามารถดำเนินงานต่อไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ และผลประกอบการที่ดีในอนาคต

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสลิล จารุจินดา)
ผู้อำนวยการ สำนักกฎหมาย
บริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน)