

เลขที่ ED-MD19-010

วันที่ 11 มิถุนายน 2562

เรื่อง การเข้าทำรายการได้มาซึ่งหุ้นของ บริษัท บีเอส มายโค ไบโอเทค จำกัด (เพิ่มเติมเอกสารสนเทศเกี่ยวกับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท)

เรียน กรรมการและผู้จัดการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย 1. สารสนเทศเกี่ยวกับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท

บริษัท ยูเรกา ดีไซน์ จำกัด (มหาชน) ขอแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่า ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2562 เมื่อวันที่ 11 มิถุนายน 2562 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าลงทุนในหุ้นสามัญของ บริษัท บีเอส มายโค ไบโอเทค จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจผลิตสารชีวภัณฑ์ โดยซื้อจากบริษัท บางจ๊ก กรีน เอ็นเนอร์ยี จำกัด จำนวน 399,990 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 85.65 ของทุนชำระแล้วของบริษัท บีเอส มายโค ไบโอเทค จำกัด รวมมูลค่าเงินลงทุนทั้งสิ้น 50 ล้านบาท ซึ่งภายหลังจากการเข้าซื้อหุ้นของบริษัท บีเอส มายโค ไบโอเทค จำกัด ในครั้งนี้ จะส่งผลให้ บริษัท บีเอส มายโค ไบโอเทค จำกัด เป็นบริษัทย่อยของบริษัท ยูเรกา ดีไซน์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทเข้าลงนามสัญญาซื้อขายหุ้นของ บริษัท บีเอส มายโค ไบโอเทค จำกัด และ/หรือ สัญญาอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง และดำเนินการรับโอนหุ้นเมื่อวันที่ 12 มิถุนายน 2562

การเข้าทำรายการดังกล่าวเข้าข่ายรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.20/2551 เรื่องหลักเกณฑ์การเข้าทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ โดยเมื่อคำนวณขนาดของการเข้าทำรายการดังกล่าวแล้วมีขนาดเท่ากับร้อยละ 15.89 ซึ่งคำนวณขนาดรายการสูงสุดจากเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์มีตัวตน (NTA : Net Tangible Asset) ทั้งนี้บริษัทฯ ไม่มีรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ในรอบ 6 เดือนที่ผ่านมา จึงถือเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนประเภทที่ 2 จึงเข้าข่ายต้องปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ.2547 โดยต้องเปิดเผยข้อมูลทันที และต้องดำเนินการจัดส่งหนังสือตามรายละเอียดที่กำหนดในประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ให้แก่ผู้ถือหุ้นภายใน 21 วัน นับแต่วันที่เปิดเผยรายการต่อตลาดหลักทรัพย์

ทั้งนี้ บริษัทได้เข้าดำเนินการตรวจสอบข้อมูลและเอกสารต่างๆ รวมถึงวิเคราะห์ความเป็นไปได้ของโครงการ (Due Diligence) บริษัท บีเอส มายโค โบอิเทค จำกัด ตั้งแต่ช่วงเดือน พฤษภาคม ที่ผ่านมา และผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2562 ในวันที่ 11 มิถุนายน 2562 ให้เข้าลงทุนในหุ้นของบริษัทดังกล่าว รายละเอียดดังกล่าวปรากฏตามเอกสารแนบ 1. สารสนเทศเกี่ยวกับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายเลิศพัทธ์ ไคร์ครวญ)

กรรมการ

นางจัญญานันท์ ศีประสิทธิ์ปัญญา

ฝ่ายสำนักงานเลขานุการบริษัท 02 192 3737 ต่อ 204

สารสนเทศเกี่ยวกับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ (บัญชี 1)

บริษัท ยูเรกา ดีไซน์ จำกัด (มหาชน)

1. วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ

เดือน พฤษภาคม 2562 ดำเนินการตรวจสอบข้อมูล (Due Diligence)

วันที่ 11 มิถุนายน 2562 คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติการเข้าทำรายการ

วันที่ 12 มิถุนายน 2562 บริษัทเข้าลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้น ของบริษัท บีเอส มายโค ไปโอเทค จำกัด และ/หรือ สัญญาอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

2. คู่สัญญาที่เกี่ยวข้อง

สัญญาซื้อขายหุ้นของ บริษัท บีเอส มายโค ไปโอเทค จำกัด	
1) ผู้ซื้อ	บริษัท ยูเรกา ดีไซน์ จำกัด (มหาชน)
2) ผู้ขาย	<p>บริษัท บางจักษ์ กรีน เอ็นเนอร์ยี จำกัด</p> <p>รายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 17 พฤษภาคม 2562</p> <ol style="list-style-type: none"> นายบุญธรรม ผู้สงคราม มีสัดส่วนการถือหุ้น 99.999975% น.ส.ยุพาพร จันใด มีสัดส่วนการถือหุ้น 0.0000125% น.ส.ณททัย ผู้สงคราม มีสัดส่วนการถือหุ้น 0.0000125% <p>รายชื่อกรรมการ ณ วันที่ 17 พฤษภาคม 2562</p> <ol style="list-style-type: none"> นายบุญธรรม ผู้สงคราม <p>คู่สัญญาที่ทำรายการไม่มีความสัมพันธ์ในลักษณะบุคคลที่เกี่ยวข้อง ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ.21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2546 และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม</p>

3) รายละเอียดของสินทรัพย์ที่ซื้อ	หุ้นสามัญ จำนวน 399,990 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 85.65 ของหุ้นที่ออกจำหน่ายทั้งหมด ทั้งนี้การเข้าทำรายการในครั้งนี้จะทำให้บริษัทได้มาซึ่งธุรกิจที่กำลังดำเนินการวิจัยและผลิตสารชีวภัณฑ์
4) ราคาที่ซื้อ	มูลค่าซื้อขายทั้งสิ้น จำนวน 50 ล้านบาท

3. ลักษณะทั่วไปของรายการ ประเภท ขนาดของรายการและรายละเอียดของรายการที่ได้มา

3.1 ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

บริษัทจะเข้าซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท บีเอส มายโค ไปโอเทค จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจผลิตสารชีวภัณฑ์ จำนวน 399,990 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 85.65 ของหุ้นที่ออกจำหน่ายทั้งหมด โดยบริษัทจะได้ชำระค่าตอบแทนให้แก่ผู้ขายเป็นจำนวนทั้งสิ้น 50 ล้านบาท ซึ่งภายหลังการเข้าซื้อหุ้นของ บริษัท บีเอส มายโค ไปโอเทค จำกัด ในครั้งนี้ จะส่งผลให้บริษัท บีเอส มายโค ไปโอเทค จำกัด เข้ามาเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ

รายชื่อผู้ถือหุ้น			
ก่อนทำรายการ		หลังทำรายการ	
1. บริษัท บางจักษ์ กรีน เอ็นเนอร์จี้ จำกัด	399,990 หุ้น (85.65%)	1.บริษัท ยูเรกา ดีไซน์ จำกัด (มหาชน)	399,990 หุ้น (85.65%)
2. น.ส.ยุพาพร จันได	5 หุ้น (0.00001%)	2.นายลิขพัทธ์ ไคร์ครวญ	5 หุ้น (0.00001%)
3. น.ส.ณททัย สู้สงคราม	5 หุ้น (0.00001%)	3.นายกิติพงษ์ โรจน์ศักดิ์ถาวร	5 หุ้น (0.00001%)
4. นายภรต ชีระบุตร	67,000 หุ้น (14.35%)	4. นายภรต ชีระบุตร	67,000 หุ้น (14.35%)
รวมจำนวนหุ้น	467,000 หุ้น (100.00%)	รวมจำนวนหุ้น	467,000 หุ้น (100.00%)

รายชื่อกรรมการบริษัท	
ก่อนทำรายการ	หลังทำรายการ
1.นายบุญธรรม ผู้สงคราม	1.นายลิขพัทธ์ ไคร์ครวญ
	2.น.ส. นิชกานต์ ชาญชนศิริกุล
	3.นายอุลิต จาตุรแสงไพโรจน์

3.2 การคำนวณขนาดรายการ

คำนวณขนาดรายการตามประกาศได้มาหรือจำหน่ายไป โดยอ้างอิงจากงบการเงินรวมฉบับสอบทาน ของบริษัท ยูเรกา ดีไซน์ จำกัด (มหาชน) สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2562 และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท บีเอส มายโค ไปโอเทค จำกัด สำหรับงวดปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

การคำนวณขนาดรายการตามเกณฑ์คำนวณเปรียบเทียบ

(1) เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) หน่วย : ล้านบาท

$$\begin{aligned}
 \text{ขนาดรายการ} &= \frac{\text{NTA ของเงินลงทุนในบริษัท} \times \text{สัดส่วนที่จะได้มา} \times 100}{\text{NTA ของบริษัทจดทะเบียน}} \\
 &= \frac{(35.55 \times 85.65\%) \times 100}{191.61} \\
 &= 15.89\%
 \end{aligned}$$

(2) เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน หน่วย : ล้านบาท

$$\begin{aligned}
 \text{ขนาดรายการ} &= \frac{\text{กำไรสุทธิที่เกิดจากสินทรัพย์ตามสัดส่วนที่จะได้รับ} \times 100}{\text{กำไรสุทธิของบริษัท}} \\
 &= \frac{(0.00309758 \times 85.65\%) \times 100}{125.89} \\
 &= 0.00211\%
 \end{aligned}$$

(3) เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน หน่วย : ล้านบาท

$$\begin{aligned} \text{ขนาดรายการ} &= \frac{\text{มูลค่ารายการที่จ่ายหรือได้รับ} \times 100}{\text{สินทรัพย์รวมของบริษัทจดทะเบียน}} \\ &= \frac{(50 \times 100)}{455.64} \\ &= 10.97\% \end{aligned}$$

(4) เกณฑ์มูลค่าหุ้นที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์

$$\text{ขนาดรายการ} = \frac{\text{จำนวนหุ้นที่บริษัทออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์} \times 100}{\text{จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัท}}$$

ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจากบริษัทไม่มีการออกหุ้นใหม่

จากการคำนวณขนาดของรายการในข้างต้น มีขนาดเท่ากับร้อยละ 15.89 ซึ่งคำนวณขนาดรายการสูงสุดจากเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์มีตัวตน (NTA : Net Tangible Asset) ทั้งนี้บริษัทฯ ไม่มีรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ในรอบ 6 เดือนที่ผ่านมา จึงถือเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนประเภทที่ 2 จึงเข้าข่ายต้องปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ.2547 โดยต้องเปิดเผยข้อมูลทันที และต้องดำเนินการจัดส่งหนังสือตามรายละเอียดที่กำหนดในประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ให้แก่ผู้ถือหุ้นภายใน 21 วัน นับแต่วันที่เปิดเผยรายการต่อตลาดหลักทรัพย์

3.3 เหตุผลและที่มาของการเข้าทำรายการ

การเข้าทำรายการในครั้งนี้จะทำให้บริษัทฯ ได้มาซึ่งหุ้นสามัญของบริษัท บีเอส มายโค โบอิเทค จำกัด ในสัดส่วน 85.65% และเป็นขยายโอกาสในการสร้างรายได้ในช่องทางใหม่สู่ธุรกิจอื่น เมื่อได้พิจารณาถึงโอกาสทางธุรกิจแล้วพบว่า ผลลัพธ์ที่ทางบริษัท บีเอส มายโค โบอิเทค จำกัด ได้ค้นคิด วิจัยและทำการทดลองมาเป็นอย่างดี คือ สารชีวภัณฑ์จากการเพาะเห็ดราเพื่อการกำจัดผักตบชวา ถือเป็นผลงานและนวัตกรรมที่ยังไม่มีคู่แข่งในตลาด

4. รายละเอียดของสินทรัพย์ที่จะได้มา

รายละเอียดของ บริษัท บีเอส มายโค ไบโอเทค จำกัด มีดังนี้

4.1 ข้อมูลทั่วไป

วันเดือนปีที่ก่อตั้ง	20 มกราคม 2558
ชื่อบริษัท	บริษัท บีเอส มายโค ไบโอเทค จำกัด
ทะเบียนนิติบุคคล	0105558010851
ประเภทธุรกิจ	ประกอบกิจการผลิตสารชีวภัณฑ์จากการเพาะเชื้อเห็ดราเพื่อกำจัดผักตบชวา
สำนักงานใหญ่	46/3 ซอยสุขาภิบาล 5 ซอย 57 แขวงออเงิน เขตสายไหม กรุงเทพมหานคร
ทุนจดทะเบียน	46,700,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	46,700,000 บาท
จำนวนหุ้นสามัญ	467,000 หุ้น
จำนวนหุ้นบุริมสิทธิ	-ไม่มี-
มูลค่าที่ตราไว้	หุ้นละ 100 บาท

4.2 ข้อมูลทางการเงินย้อนหลัง 3 ปี

	งบตรวจสอบ		
	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561
งบแสดงฐานะการเงิน			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	34,000.00	163,221.19	460,465.68
ดอกเบี้ยค้างรับ	20,203.77	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	950,000.00	10,550,000.00	-
ต้นทุนงานระหว่างทำ	-	2,569,715.13	14,815,521.18
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-	154,675.08	4,021,007.07
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	1,004,203.77	13,437,611.40	19,296,993.93
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์-สุทธิ	-	-	60,014,734.12
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน-สุทธิ	-	-	2,765,753.50

	งบตรวจสอบ		
	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	-	-	62,780,487.62
รวมสินทรัพย์	1,004,203.77	13,437,611.40	82,077,481.55
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	98,842.31
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	15,000.00	-	43,200,569.02
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	4,372,928.89	460,290.13
รวมหนี้สินหมุนเวียน	15,000.00	4,372,928.89	43,759,701.46
รวมหนี้สิน	15,000.00	4,372,928.89	43,759,701.46
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น			
ทุนจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ 400,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท		40,000,000.00	40,000,000.00
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว			
หุ้นสามัญ 10,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท	1,000,000.00	1,000,000.00	
หุ้นสามัญ 390,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท		9,750,000.00	
หุ้นสามัญ 400,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท			40,000,000.00
กำไร (ขาดทุน) สะสมยังไม่ได้จัดสรร	(10,796.23)	(1,685,317.49)	(1,682,219.91)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	989,203.77	9,064,682.51	38,317,780.09
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,004,203.77	13,347,611.40	82,077,481.55
งบกำไรขาดทุน			
รายได้			
ดอกเบี้ยรับ	-	668.51	290,182.67
รวมรายได้	-	668.51	290,182.67
ค่าใช้จ่าย			
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	15,000.00	1,675,189.77	287,085.09

	งบตรวจสอบ		
	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561
รวมค่าใช้จ่าย	15,000.00	1,675,189.77	287,085.09
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	(15,000.00)	(1,674,521.26)	3,097.58
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	-	-	-
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(15,000.00)	(1,674,521.26)	3,097.58

5. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

5.1 มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนสำหรับการได้มาซึ่งหุ้นสามัญที่ได้ชำระเต็มมูลค่าแล้วของ บริษัท บีเอส มายโค ไบโอเทค จำกัด จำนวน 399,990 หุ้น จากผู้ขายเท่ากับ 50 ล้านบาท ซึ่งภายหลังการซื้อหุ้นในครั้งนี้ จะส่งผลให้ บริษัท บีเอส มายโค ไบโอเทค จำกัด เข้ามาเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ

5.2 การชำระเงิน

บริษัทจะชำระค่าซื้อขายหุ้นทั้งหมดจำนวน 50 ล้านบาท ให้เสร็จสิ้นภายในเดือน กรกฎาคม 2562 นี้

6. มูลค่าของสินทรัพย์ที่ได้มา

สินทรัพย์ที่ได้มามีมูลค่า 50 ล้านบาท

7. เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน

ตามข้อตกลงกันระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย โดยในการเข้าซื้อหุ้นกิจการจำนวน 399,990 หุ้น ของบริษัท บีเอส มายโค ไบโอเทค จำกัด มูลค่า 50 ล้านบาท ซึ่งเป็นราคาที่ได้จากการเจรจาต่อรองระหว่างบริษัทฯและผู้ขาย ทั้งนี้บริษัทฯ ได้พิจารณาถึงความคุ้มค่าของผลตอบแทนในการลงทุนด้วยวิธีประมาณการรายได้และกำไรของโครงการในอนาคต โดยมีอัตราผลตอบแทนจากการลงทุนจากการลงทุนประมาณร้อยละ 28 ซึ่งเป็นวิธีการมาตรฐานที่ใช้ทั่วไปในการตัดสินใจการลงทุน

8. แหล่งเงินทุนที่ใช้

บริษัทใช้แหล่งเงินทุนหมุนเวียนของบริษัท ยูเรกา ดีไซน์ จำกัด (มหาชน) สำหรับการเข้าทำธุรกรรมการซื้อหุ้นทั้งหมดของ บริษัท บีเอส มายโค ไปโอเทค จำกัด โดยไม่ก่อให้เกิดผลกระทบทางลบที่มีนัยสำคัญใดๆ ต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทแต่อย่างใด

9. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการตกลงเข้าทำรายการ

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาการเข้าทำธุรกรรมซื้อหุ้นดังกล่าวแล้ว เห็นว่าเป็นการเข้าทำรายการที่สมเหตุสมผล เนื่องจากสารชีวภัณฑ์เพื่อใช้สำหรับกำจัดผักตบชวาเป็นนวัตกรรมที่ผ่านการค้นคว้าและวิจัยทดลองพบว่าสามารถใช้กำจัดผักตบชวาได้จริงอย่างมีประสิทธิภาพ และเป็นสารธรรมชาติที่ไม่เป็นอันตรายต่อระบบนิเวศและสัตว์น้ำ จึงพร้อมสำหรับการผลิตเพื่อจำหน่ายในเชิงพาณิชย์ ซึ่งบริษัท บีเอส มายโค ไปโอเทค จำกัด เป็นผู้ผลิตรายแรกทำให้ผลิตภัณฑ์ดังกล่าวมีศักยภาพในการสร้างรายได้ให้แก่บริษัทในอนาคต

10. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือกรรมการของบริษัทที่แตกต่างจากความเห็นของ

คณะกรรมการตามข้อ 9.

คณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือกรรมการบริษัททุกท่านมีความเห็นสอดคล้องกับมติคณะกรรมการบริษัท (มติเป็นเอกฉันท์) ตามข้อ 9.