

9 พฤศจิกายน 2564

เรื่อง แจ้งประธานกรรมการตรวจสอบลาออก แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ แต่งตั้งเลขานุการบริษัท จัดตั้งบริษัทย่อย และการให้บริษัทย่อยเข้าลงทุนโดยการเข้าซื้อหุ้นบริษัท ดรัก แคร่ จำกัด

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย 1. สารสนเทศรายการได้มาซึ่งหุ้นของบริษัท ดรัก แคร่ จำกัด

บริษัท อินเตอร์ ฟาร์มา จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ขอแจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2564 เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2564 ได้มีมติสำคัญดังนี้

1. รับทราบการลาออกของศาสตราจารย์ นายแพทย์ ปิยะมิตร ศรีธรา จากตำแหน่งกรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาความยั่งยืน เนื่องจากติดภารกิจส่วนตัว โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 9 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป
2. แต่งตั้ง ดร. เปาว์ ศรีประเสริฐสุข เป็นกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน และกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาความยั่งยืน แทนศาสตราจารย์ นายแพทย์ ปิยะมิตร ศรีธรา โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 10 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป
3. รับทราบการลาออกของนางสาวธนัชพรณ เทียนทิพศิริ จากตำแหน่งเลขานุการบริษัท และแต่งตั้งนางสาว ชมกัญญา มีหวัง เข้าเป็นเลขานุการบริษัทแทน โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 9 พฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป
4. อนุมัติการจัดตั้งบริษัทย่อย โดยมีรายละเอียดดังนี้

ชื่อบริษัท	บริษัท อินเตอร์ ฟาร์มาซี จำกัด
วันที่จดทะเบียนจัดตั้ง	ภายในเดือนพฤศจิกายน 2564
ประเภทธุรกิจ	บริษัทที่มีการประกอบธุรกิจโดยมีรายได้จากการถือหุ้นในบริษัทอื่นเป็นหลัก (Holding Company)
ทุนจดทะเบียน	300,000,000 บาท (สามร้อยล้านบาท) แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 3,000,000 หุ้น (สามล้านหุ้น) มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท
สัดส่วนการถือหุ้น	บริษัท อินเตอร์ ฟาร์มา จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 99.99
แหล่งที่มาของเงินทุน	เงินเพิ่มทุนส่วนที่เหลือจากการเพิ่มทุนให้กับผู้ถือหุ้นเดิม และสินเชื่อที่ได้จากสถาบันการเงินเพิ่มเติม และ/หรือเงินเพิ่มทุนแบบ general mandate หรือการออกหุ้นกู้
กรรมการบริษัท	1. นายตฤณวรรณ รัตนนิธิพันธ์ 2. นางสาวสุภาภรณ์ ฤกษ์พิทักษ์พาณิชย์

3. นางสาวนภาพรณี เดชอัศราษ

กรรมการผู้มีอำนาจ

นายตฤณวรรณ ธนินิธิพันธ์ และ/หรือนางสาวสุภาภรณ์ ฤกษ์พิทักษ์พานิช และ/หรือนางสาวนภาพรณี เดชอัศราษ กรรมการสองในสามลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ

เพื่อขยายช่องทางธุรกิจและเพิ่มแหล่งที่มาของรายได้ และกำไรของบริษัท

ทั้งนี้ รายการดังกล่าวไม่เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันและขนาดรายการไม่เข้าข่ายหลักเกณฑ์ในการทำรายการได้มาจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ที่มีนัยสำคัญตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

5. อนุมัติให้บริษัท อินเตอร์ ฟาร์มาซี จำกัด (บริษัทย่อยอยู่ระหว่างการจดทะเบียนจัดตั้งบริษัท) เข้าลงทุนโดยการเข้าซื้อหุ้นบริษัท ดรัก แคร่ จำกัด (“ดรักแคร์”) ในสัดส่วนร้อยละ 88.67 ของทุนจดทะเบียนที่ออกและชำระแล้วของดรักแคร์ ซึ่งเป็นรายการเกี่ยวกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์

ทั้งนี้ ธุรกิจนี้ไม่เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ พ.จ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน”) อย่างไรก็ตาม ธุรกิจดังกล่าวเข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ พ.จ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป”) โดยขนาดรายการของธุรกิจซึ่งคำนวณจากงบการเงินที่สอบทานแล้วของบริษัทสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ซึ่งเป็นเกณฑ์ที่ได้ผลลัพธ์สูงสุดเท่ากับร้อยละ 35.35 บริษัทไม่มีรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์อื่นภายในระยะเวลาหกเดือนที่ผ่านมาก่อนการประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 7/2564 แต่อย่างใด

ดังนั้น ธุรกิจนี้จึงเข้าข่ายเป็นรายการประเภทที่ 2 ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป กล่าวคือ รายการซึ่งมีขนาดรายการเท่ากับหรือสูงกว่าร้อยละ 15 แต่ต่ำกว่าร้อยละ 50 บริษัทจึงมีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับธุรกรรมต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) และจัดส่งหนังสือแจ้งผู้ถือหุ้นภายในเวลา 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ต่อไป รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย 1

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(ดร. ตฤณวรรณ ธนินิธิพันธ์)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

สารสนเทศรายการได้มาซึ่งหุ้นของบริษัท ดร็ก แคร่ จำกัด

9 พฤศจิกายน 2564

เรื่อง การเข้าซื้อกิจการบริษัท ดร็ก แคร่ จำกัด

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ตามมติประชุมคณะกรรมการ บริษัท อินเตอร์ ฟาร์มา จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ครั้งที่ 7/2564 เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2564 ได้มีความเห็นชอบให้บริษัททยอยที่จะจัดตั้งขึ้นใหม่ของบริษัทเข้าซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ดร็ก แคร่ จำกัด (“ดร็กแคร่”) ในสัดส่วนร้อยละ 88.67 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดจากผู้ถือหุ้นเดิม โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. **วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ** บริษัทจะลงนามในสัญญาจะซื้อจะขายหุ้นภายหลังจากได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทในครั้งนี้อย่างรวดเร็วและคาดว่าจะสามารถชำระเงินและโอนหุ้นของดร็กแคร่ (Closing date) ได้ภายในไตรมาส 1 ปี 2565

2. **คู่กรณีที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท**

ผู้ซื้อ บริษัท อินเตอร์ ฟาร์มา จำกัด (“บริษัททยอยที่จัดตั้งใหม่”)

ผู้ขาย กลุ่มผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท คือ

นายจิรัฐ นาถวิริยกุล	จำนวน	105,900 หุ้น
นายวินัย ศานติวงษ์การ	จำนวน	21,000 หุ้น
นางสาววีรดา ศานติวงษ์การ	จำนวน	12,000 หุ้น
นางประไพศรี ศานติวงษ์การ	จำนวน	12,000 หุ้น

รวม จำนวน 156,500 หุ้น (88.67%)

ความสัมพันธ์ระหว่างกัน ไม่มี เนื่องจากผู้ถือหุ้นและกรรมการของบริษัท ดร็ก แคร่ จำกัด มิได้เป็นกรรมการผู้บริหารและผู้ถือหุ้นรวมถึงผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัท จึงไม่เข้าข่ายเป็นรายการเกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551

รายชื่อผู้ถือหุ้นของ ดร็กแคร่ จำกัด ณ วันที่ 15 มิถุนายน 2564 (ก่อนการเข้าทำรายการ)

ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1. นายวินัย ศานติวงษ์การ	31,000	17.56
2. นางประไพศรี ศานติวงษ์การ	27,600	15.64
3. นางสาววีรดา ศานติวงษ์การ	12,000	6.80
4. นายจิรัฐ นาถวิริยกุล	105,900	60.00
รวม	176,500	100.00

3. ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

บริษัทจะเข้าซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ดรัก แคร่ จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 88.67 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด ตามข้อตกลงในสัญญาซื้อขายหุ้น ซึ่งพอสรุปลักษณะโดยทั่วไปของรายการดังนี้

หลักทรัพย์ที่จะทำการเข้าซื้อ	หุ้นสามัญของบริษัท ดรัก แคร่ จำกัด
ผู้ถือหุ้นที่จะขายหุ้น	กลุ่มผู้ถือหุ้นเดิม ซึ่งประกอบไปด้วย นายวินัย และหรือนางประไพศรี และ/หรือนางสาววีระดา ศานติวงษ์การ และ/หรือนายจิรัฐ นาดวิริยะกุล
ผู้ซื้อ	บริษัท อินเตอร์ ฟาร์ม่าซี จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่จัดตั้งใหม่
มูลค่าหุ้นที่ต้องชำระและสิทธิประโยชน์อื่นที่บริษัทได้รับ	มูลค่ารวมในการชำระค่าหุ้น คือ 311 ล้านบาท
จำนวนหุ้นที่ซื้อ	156,500 หุ้น
ร้อยละของจำนวนหุ้นที่ซื้อ คำนวณจากจำนวนหุ้นที่ออกทั้งหมด	88.67%
วันที่การซื้อขายหุ้นเสร็จสมบูรณ์	ภายในไตรมาสที่ 1 ปี 2565

การดำเนินการในการดังกล่าวข้างต้นจำเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศได้มา/จำหน่ายไป โดยมีขนาดรายการร้อยละ 35.35 จึงอยู่ในอำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท ดังนั้น บริษัทจึงมีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศการทำรายการของบริษัทต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและส่งหนังสือเวียนถึงผู้ถือหุ้นภายใน 21 วันนับจากวันที่แจ้งข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์โดยแจ้งสารสนเทศขึ้นต่ำตามที่เกณฑ์กำหนดไว้

4. รายละเอียดสินทรัพย์ที่ได้มา

บริษัทจะเข้าซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท ดรัก แคร่ จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 88.67 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด ซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจะประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า สินค้าคงเหลือ อาคารและอุปกรณ์ต่างๆ ซึ่งข้อมูลรายละเอียดบริษัท มีดังนี้

1. ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัท ดรัก แคร่ จำกัด
ธุรกิจหลัก	ขายปลีกสินค้าทางเวชกรรม เวชสำอางและสินค้าทางการแพทย์
สำนักงานใหญ่	3/7-8 ถนนศาลาแดง แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ
วันจดทะเบียน	วันที่ 25 กรกฎาคม 2534
เลขทะเบียน	0105534069995
ทุนจดทะเบียน	17,650,000.00 บาท
ทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว	แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 176,500 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ 100 บาท

ความเป็นมาและลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัท ดรัก แคร่ จำกัด เริ่มก่อตั้งขึ้นเมื่อปี พ.ศ. 2534 โดยมีสาขาแรกที่เปิดให้บริการอยู่ที่ สาขาสีลมคอมเพล็กซ์ ต่อมาในปี พ.ศ. 2548 ทาง ดรัก แคร่ ได้มีการปรับโฉมองค์กรใหม่เพื่อให้ตรงตามความต้องการของกลุ่มลูกค้าให้มากขึ้น โดยได้เปลี่ยนแปลงให้สาขาทั้งหมดดำเนินงานภายใต้เครื่องหมายการค้า LAB Pharmacy ปัจจุบัน ดรัก แคร่ ดำเนินธุรกิจขายปลีกสินค้าทางเวชกรรม เวชสำอางและสินค้าทางการแพทย์ เพื่อจำหน่ายให้แก่ลูกค้าในประเทศ มีผลิตภัณฑ์ยา เวชภัณฑ์ และผลิตภัณฑ์เพื่อสุขภาพให้ลูกค้าเลือกซื้อถึง 7,000 กว่ารายการ โดยมีช่องทางการขายและบริการ ดังนี้

1 สาขา LAB Pharmacy ปัจจุบันมีสาขาจำนวน 22 สาขา

ลำดับที่	สาขา
1	ศาลาแดง
2	สีลมคอมเพล็กซ์
3	เอ็มโพเรียม
4	เดอะมอลล์ ท่าพระ
5	เค วิลเลจ
6	เทอมินอล 21
7	เดอะวอล์ค สาขาราชพฤกษ์
8	เดอะพรอมาเนด
9	เดอะมอลล์ บางแค
10	เดอะ คริสตัล ราชพฤกษ์
11	เอ็มควอเทียร์
12	สยามพารากอน
13	เซ็นทรัลเวิลด์
14	เดอะมอลล์ นครราชสีมา (โคราช)
15	บลูพอร์ต หัวหิน
16	MRT สถานีลาดพร้าว
17	นางลิ้นจี่
18	ไอคอนสยาม
19	ดีไซน์ วิลเลจ พุทธมณฑล
20	LAB Online Store
21	พีเพิล พาร์ค
22	เดอะมอลล์ งามวงศ์วาน

2 ช่องทางออนไลน์แพลตฟอร์ม (Shopee, LAZADA, JD Central และ Thisshop)

2. รายชื่อผู้ถือหุ้นและกรรมการของ ดรักแคร์ ณ วันที่ 15 มิถุนายน 2564 (ก่อนการเข้าทำรายการ)

ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1. นายวินัย ศานติวงษ์การ	31,000	17.56
2. นางประไพศรี ศานติวงษ์การ	27,600	15.64
3. นางสาววีรดา ศานติวงษ์การ	12,000	6.80
4. นายจิรัฐ นาดวิริยกุล	105,900	60.00
รวม	176,500	100.00

คณะกรรมการและอำนาจกรรมการ (ก่อนการเข้าทำรายการ)

กรรมการของบริษัทมี 5 คน ได้แก่

1. นายวินัย ศานติวงษ์การ
2. นางประไพศรี ศานติวงษ์การ
3. นายจิรัฐ นาดวิริยกุล
4. นางสาวนันทพงศ์ สอนทุ่ง
5. นางสาวนุตรสินทร์ ชนะสินธุ์

จำนวนหรือชื่อกรรมการซึ่งลงลายมือชื่อผูกพันบริษัทได้ คือ นายวินัย ศานติวงษ์การ หรือ นางประไพศรี ศานติวงษ์การ คนใดคนหนึ่งลงลายมือชื่อร่วมกับนายจิรัฐ นาดวิริยกุล และประทับตราสำคัญของบริษัท

3. รายชื่อผู้ถือหุ้นและกรรมการของ ดรักแคร์ จำกัด ภายหลังการเข้าทำรายการ

ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1. บริษัท อินเตอร์ ฟาร์มาซี จำกัด	156,500	88.67
2. นายวินัย ศานติวงษ์การ	10,000	5.67
3. นางประไพศรี ศานติวงษ์การ	10,000	5.67
รวม	176,500	100.00

คณะกรรมการและอำนาจกรรมการ (ภายหลังการเข้าทำรายการ)

กรรมการของบริษัทมี 3 คน ได้แก่

1. นายตฤณวรรณ รัตนนิพันธ์
2. นางสาวสุภาภรณ์ ฤกษ์พิทักษ์พานิช
3. นางสาวนภาภรณ์ เดชอัคราช

จำนวนหรือชื่อกรรมการซึ่งลงลายมือชื่อผูกพันบริษัทได้ คือ นายตฤณวรรณ รัตนนิพันธ์ และ/หรือนางสาวสุภาภรณ์ ฤกษ์พิทักษ์พานิช และ/หรือนางสาวนภาภรณ์ เดชอัคราช กรรมการสองในสามลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

5. งบการเงินของ ดรัก แคร่

งบกำไรขาดทุน			
พินบาท	31-Dec-61	31 ธ.ค. 2562	31 ธ.ค. 2563
รายได้			
รายได้จากการขาย	550,698	545,972	405,481
รายได้จากการบริการ	26,150	26,151	19,777
รายได้อื่น	12,273	5,985	9,088
รวม รายได้	589,048	578,108	434,347
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนขายและบริการ	383,428	383,246	289,371
ค่าใช้จ่ายในการขาย	152,559	166,613	134,183
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	43,648	43,746	40,676
รวม ค่าใช้จ่าย	579,635	593,605	464,230
กำไร(ขาดทุน)ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	9,412	(15,497)	(29,883)
ต้นทุนทางการเงิน	(688)	(833)	(884)
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	(988)	0	0
ขาดทุนสุทธิ	7,735	(16,330)	(30,768)

ที่มา: งบการเงินตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2563

6. มูลค่าของสินทรัพย์ที่ซื้อ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่ซื้อเท่ากับ 56.50 ล้านบาท

7. เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทนและการชำระมูลค่า

บริษัทได้กำหนดเกณฑ์การพิจารณามูลค่าสิ่งตอบแทนด้วยวิธีต่างๆ โดยอ้างอิงจากฐานะทางการเงิน วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ของบริษัท ดรัก แคร่ จำกัด ดังนี้

- ก. มูลค่าตามบัญชี (Book value)
- ข. วิธีมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow)

มูลค่าหุ้นของ บริษัท ดรัก แคร่ จำกัด ตามเกณฑ์ต่างๆ สรุปได้ดังนี้

หลักเกณฑ์	มูลค่าหุ้น (ล้านบาท)
1. วิธีมูลค่าทางบัญชี	56.50
2. วิธีมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสด	316.85 - 359.01

ทั้งนี้ ราคาหุ้น บริษัท ดรัก แคร่ จำกัด ที่บริษัทจะซื้อในสัดส่วน 88.67% ในครั้งนี้ เท่ากับ 311 ล้านบาท ซึ่งเท่ากับมูลค่าหุ้น ดรัก แคร่ ในสัดส่วน 100% จะเท่ากับ 350.74 ล้านบาท คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาแล้วเห็นว่าเป็นราคาที่เหมาะสมและสามารถยอมรับได้ เนื่องจากเป็นราคาที่อยู่ในช่วงราคาประเมินมูลค่าที่คำนวณได้โดยวิธีมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสดซึ่งจัดทำโดยที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ คือ บริษัท ดิสคัฟเวอริ แมเนจเม้นท์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ปรึกษาทางการเงินที่อยู่ในความเห็นชอบของ กลต. โดยมีสมมุติฐานสรุปได้ดังนี้

โดยสรุปสมมติฐานที่สำคัญๆ ของประมาณการทางการเงินของ ดรักแคร์ สรุปได้ดังนี้

1. รายได้

1.1. รายได้จากการขาย

ดรักแคร์ ดำเนินธุรกิจด้านจัดจำหน่ายเวชภัณฑ์ และผลิตภัณฑ์สุขภาพ

- โดยในปี 2564 กำหนดให้อ้างอิงรายได้จากงวด 8 เดือนปี 2564 และงวด 4 เดือนหลังปี 2564 กำหนดอ้างอิงจากค่าเฉลี่ยรายได้จริง (เดือนมกราคม - สิงหาคม 2564) และกำหนดให้มีอัตราการเติบโตเท่ากับร้อยละ 3.00 ต่อปี (อ้างอิงจากวิจัยกรุงศรี แนวโน้มธุรกิจ/อุตสาหกรรม ปี 2564-2566 อุตสาหกรรมยา ฉบับวันที่ 31 สิงหาคม 2564)
- สาขาที่เปิดในปี 2563 (สาขาดีไซน์ วิลเลจ พุทธมณฑล, สาขา LAB Online Store, สาขาพีเพิล พาร์ค และสาขาเดอะมอลล์ งามวงศ์วาน) กำหนดให้อ้างอิงรายได้จากงวด 8 เดือนปี 2564 และงวด 4 เดือนหลังปี 2564 กำหนดอ้างอิงจากค่าเฉลี่ยรายได้จริง (เดือนมกราคม - สิงหาคม 2564) และปี 2565 กำหนดรายได้ให้เท่ากับรายได้ของปี 2564 และกำหนดให้มีอัตราการเติบโตเท่ากับร้อยละ 3.00 ต่อปี
- และในปี 2564 มีรายได้จากการขายยาพิเศษ Enbrel (กลุ่มยากดภูมิคุ้มกัน รักษาการอักเสบที่เกิดขึ้นในระบบไขข้อ เช่น รูมาตอยด์ เส้นเลือดขอด ข้อไขสันหลังอักเสบติดแข็ง เป็นต้น) กำหนดให้อ้างอิงรายได้จากงวด 8 เดือนปี 2564 และงวด 4 เดือนหลังปี 2564 กำหนดอ้างอิงจากค่าเฉลี่ยรายได้จริง (เดือนมกราคม - สิงหาคม 2564) และปี 2565 กำหนดรายได้ให้เท่ากับรายได้ของปี 2564 และกำหนดให้มีอัตราการเติบโตเท่ากับร้อยละ 3.00 ต่อปี

1.2. รายได้จากกรให้บริการ

รายได้จากการให้บริการ ประกอบด้วย รายได้ค่าบริการพื้นที่ รายได้ค่าส่งเสริมการขาย รายได้ค่าขนส่ง ส่วนลดจ่ายจากคูปอง รายได้ค่า Display รายได้ค่า Training รายได้จากส่วนลดรับ รายได้ - ค่าโฆษณา รายได้ - Service Charge รายได้ - ค่าสินค้าแรกเข้า Entrance Fee รายได้ - เงินรางวัลการขาย และส่วนลดจ่ายจากเบิกการขายสินค้า ซึ่งรายได้จากการให้บริการส่วนใหญ่จะเกิดขึ้นสำหรับสำนักงานใหญ่ โดยกำหนดให้รายได้ในปี 2564 อ้างอิงจากงวด 8 เดือนปี 2564 และงวด 4 เดือนหลังปี 2564 กำหนดอ้างอิงจากค่าเฉลี่ยรายได้จริง (เดือนมกราคม - สิงหาคม 2564) และกำหนดให้คงที่ตลอดระยะเวลาประมาณการ ตามหลัก Conservative

1.3. รายได้อื่น

รายได้อื่น ประกอบด้วย ดอกเบี้ยรับ กำไร (ขาดทุน) จากการจำหน่ายสินทรัพย์ กำไร (ขาดทุน) จากการเลิกใช้สินทรัพย์ กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน เงินปันผลรับ กำไรจากการขายกองทุนเปิดตราสารหนี้ รายได้อื่นๆ รายได้ค่าเช่า รายได้ค่าบริการ-Online (เงินสนับสนุนค่าส่งสินค้า) และรายได้ค่าภาษีโรงเรียน ซึ่งรายได้จะเกิดขึ้นจากสำนักงานใหญ่และช่องทางออนไลน์แพลตฟอร์ม โดยในปี 2564 กำหนดอ้างอิงจากงวด 8 เดือนปี 2564 และงวด 4 เดือนหลังปี 2564 กำหนดอ้างอิงจากค่าเฉลี่ยรายได้จริง (เดือนมกราคม - สิงหาคม 2564) และกำหนดให้คงที่ตลอดระยะเวลาประมาณการ ตามหลัก Conservative

(หน่วย: ล้านบาท)	2561A	2562A	2563A	2564F	2565F	2566F	2567F	2568F	2569F
รายได้จากการขาย	550.70	545.97	405.48	352.85	566.92	583.92	601.44	619.48	638.07
รายได้จากการให้บริการ	22.16	26.08	26.15	22.89	22.88	22.88	22.88	22.88	22.88
รายได้อื่น	12.22	12.27	5.98	1.77	1.77	1.77	1.77	1.77	1.77
รวมรายได้	589.05	578.11	434.35	377.51	591.57	608.57	626.09	644.13	662.72
จำนวนสาขา	29	32	32	25	22	22	22	22	22

2. ต้นทุนขายและให้บริการ

- กำหนดให้ปี 2564 เท่ากับร้อยละ 66.80 ของรายได้จากการขายและบริการ และตั้งแต่ว่าปี 2565 กำหนดอ้างอิงจากค่าเฉลี่ยปี 2562 - 2563 ของรายได้จากการขายและบริการ โดยคำนวณต้นทุนต่อรายได้จากการขายและบริการของแต่ละสาขา

(หน่วย: ล้านบาท)	2561A	2562A	2563A	2564F	2565F	2566F	2567F	2568F	2569F
ต้นทุนขาย	383.43	383.25	289.37	251.01	394.69	406.25	418.15	430.42	443.05
สัดส่วนต้นทุนขายต่อรายได้	66.48%	66.99%	68.05%	66.80%	69.62%	69.57%	69.53%	69.48%	69.44%

3. ค่าใช้จ่ายในการขาย

ค่าใช้จ่ายในการขาย ประกอบด้วย เงินเดือนและค่าใช้จ่ายพนักงาน และค่าใช้จ่ายในการขาย เช่น ค่าสาธารณูปโภคค่าเช่าและค่าบริการสถานที่ ค่าเครื่องเขียนและวัสดุสิ้นเปลือง ค่าใช้จ่ายรถยนต์และค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าธรรมเนียมธนาคารและอื่น ๆ ค่าโฆษณาและส่งเสริมการขาย ค่าบริการอื่น ๆ ค่าใช้จ่ายอื่น ค่าภาษีโรงเรือน และค่าเสื่อมราคา

- เงินเดือนและค่าใช้จ่ายพนักงาน โดยในปี 2564 กำหนดอ้างอิงจากงวด 8 เดือนปี 2564 และงวด 4 เดือนหลังปี 2564 กำหนดอ้างอิงจากค่าเฉลี่ย (เดือนมกราคม - สิงหาคม 2564) และในปี 2565 กำหนดอ้างอิงจากค่าเฉลี่ยปี 2562 - 2563 และมีอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.00 ต่อปี ตามนโยบายของบริษัท
- ค่าใช้จ่ายในการขาย เช่น ค่าสาธารณูปโภคค่าเช่าและค่าบริการสถานที่ ค่าเครื่องเขียนและวัสดุสิ้นเปลือง ค่าใช้จ่ายรถยนต์และค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าธรรมเนียมธนาคารและอื่น ๆ ค่าโฆษณาและส่งเสริมการขาย ค่าบริการอื่น ๆ ค่าใช้จ่ายอื่น ค่าภาษีโรงเรือน โดยในปี 2564 กำหนดอ้างอิงจากงวด 8 เดือนปี 2564 และงวด 4 เดือนหลังปี 2564 กำหนดอ้างอิงจากค่าเฉลี่ย (เดือนมกราคม - สิงหาคม 2564) และในปี 2565 กำหนดอ้างอิงจากค่าเฉลี่ยปี 2562 - 2563 และกำหนดให้มีอัตราเติบโตเท่ากับร้อยละ 0.56 ต่อปี ตามอัตราเงินเฟ้อพื้นฐานเฉลี่ย 5 ปี (ที่มา: ธนาคารแห่งประเทศไทย) ตลอดระยะเวลาประมาณการตามหลัก Conservative
- ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย กำหนดอ้างอิงจากนโยบายบริษัท

(หน่วย: ล้านบาท)	2561A	2562A	2563A	2564F	2565F	2566F	2567F	2568F	2569F
เงินเดือนและค่าใช้จ่ายพนักงาน	41.62	43.73	34.07	27.76	38.90	39.88	40.89	41.93	43.00
ค่าใช้จ่ายในการขาย									
ค่าเช่าและค่าบริการสถานที่	66.09	74.55	50.34	44.17	62.45	62.80	63.15	63.50	63.86
ค่าโฆษณาและส่งเสริมการขาย	17.02	18.65	14.04	11.54	16.34	16.43	16.52	16.62	16.71
ค่าใช้จ่ายอื่น	13.93	16.62	22.24	12.55	19.43	19.54	19.65	19.76	19.87
ค่าเสื่อมราคา	13.16	13.06	13.49	2.50	1.87	1.31	1.31	1.31	1.31
รวมค่าใช้จ่ายในการขาย	152.56	166.61	134.18	98.53	138.99	139.97	141.53	143.13	144.75
อัตราส่วนต่อรายได้รวม	25.90%	28.82%	30.89%	23.50%	23.00%	22.61%	22.22%	21.84%	23.50%

4. ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร ประกอบด้วย เงินเดือนและค่าใช้จ่ายพนักงาน และค่าใช้จ่ายบริหาร เช่น ค่าสาธารณูปโภค ค่าเช่าและค่าบริการสถานที่ ค่าเครื่องเขียนและวัสดุสิ้นเปลือง ค่าใช้จ่ายรถยนต์และค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าธรรมเนียมธนาคารและอื่น ๆ ค่าโฆษณาและส่งเสริมการขาย ค่าบริการอื่น ๆ ค่าใช้จ่ายอื่น ค่าภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ค่าภาษีโรงเรือน ค่าเสื่อมราคา

- เงินเดือนและค่าใช้จ่ายพนักงาน โดยในปี 2564 กำหนดอ้างอิงจากงวด 8 เดือนปี 2564 และงวด 4 เดือนหลังปี 2564 กำหนดอ้างอิงจากค่าเฉลี่ย (เดือนมกราคม - สิงหาคม 2564) และในปี 2565 กำหนดอ้างอิงจากค่าเฉลี่ยปี 2562 - 2563 และมีอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.00 ต่อปี ตามนโยบายของบริษัท
- ค่าใช้จ่ายบริหาร เช่น ค่าสาธารณูปโภค ค่าเช่าและค่าบริการสถานที่ ค่าเครื่องเขียนและวัสดุสิ้นเปลือง ค่าใช้จ่ายรถยนต์และค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าธรรมเนียมธนาคารและอื่น ๆ ค่าโฆษณาและส่งเสริมการขาย ค่าบริการอื่น ๆ ค่าใช้จ่ายอื่น ค่าภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ค่าภาษีโรงเรือน โดยในปี 2564 กำหนดอ้างอิงจากงวด 8 เดือนปี 2564 และงวด 4 เดือนหลังปี 2564 กำหนดอ้างอิงจากค่าเฉลี่ย (เดือนมกราคม - สิงหาคม 2564) และในปี 2565 กำหนดอ้างอิงจากค่าเฉลี่ยปี 2562 - 2563 และกำหนดให้มีอัตราเติบโตเท่ากับร้อยละ 0.56 ต่อปี ตามอัตราเงินเฟ้อพื้นฐานเฉลี่ย 5 ปี (ที่มา: ธนาคารแห่งประเทศไทย) ตลอดระยะเวลาประมาณการตามหลัก Conservative
- ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย กำหนดอ้างอิงจากนโยบายบริษัท

(หน่วย: ล้านบาท)	2561A	2562A	2563A	2564F	2565F	2566F	2567F	2568F	2569F
เงินเดือนและค่าใช้จ่ายพนักงาน	30.17	27.86	22.58	21.27	25.22	25.92	26.64	27.38	28.14
ค่าใช้จ่ายบริหาร									
ค่าเช่าและค่าบริการสถานที่	3.88	3.99	3.95	2.91	3.97	3.99	4.02	4.04	4.06
ค่าบริการอื่น ๆ	2.11	2.45	2.64	1.78	2.54	2.56	2.57	2.58	2.60
ค่าใช้จ่ายอื่น	3.74	4.16	4.49	3.06	4.33	4.35	4.37	4.40	4.42
อื่น ๆ	3.76	5.29	7.02	4.32	4.65	4.23	4.25	4.27	4.28
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	43.65	43.75	40.68	33.33	40.70	41.05	41.85	42.67	43.51
อัตราส่วนต่อรายได้รวม	7.41%	7.57%	9.36%	8.83%	6.88%	6.75%	6.68%	6.62%	6.57%

ทั้งนี้ สามารถสรุปประมาณการทางการเงินของบริษัทในช่วงปี 2564 - 2569 ได้ดังต่อไปนี้

(หน่วย:ล้านบาท)	2561A	2562A	2563A	2564F	2565F	2566F	2567F	2568F	2569F
งบดุล									
สินทรัพย์รวม	231.59	221.17	161.24	137.90	194.43	213.91	238.18	264.19	293.10
หนี้สินรวม	127.99	133.91	104.74	86.83	126.48	124.80	128.37	132.04	135.82
ส่วนของผู้ถือหุ้น	103.60	87.27	56.50	51.06	67.95	89.10	109.82	132.15	157.28
งบกำไรขาดทุน									
รายได้รวม	589.05	578.11	434.35	377.51	591.57	608.57	626.09	644.13	662.72
ต้นทุนขาย	383.43	383.25	289.37	251.01	394.69	406.25	418.15	430.42	443.05
ค่าใช้จ่ายรวม	196.21	210.36	174.86	131.86	179.69	181.02	183.38	185.79	188.27
ต้นทุนทางการเงิน	0.69	0.83	0.88	0.08	0.30	0.15	0.00	0.00	0.00
ภาษี	0.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.85	5.58	6.28
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	7.74	(16.33)	(30.77)	(5.44)	16.88	21.16	20.71	22.34	25.13

8. เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทนและการชำระมูลค่า

รายการดังกล่าวยังถือเป็นรายการได้มาซึ่งทรัพย์สินที่มีขนาดของรายการเท่ากับร้อยละ 35.35 คำนวณจากงบการเงินรวม ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 ทั้งนี้ บริษัทไม่มีรายการได้มาซึ่งทรัพย์สินเกิดขึ้นในช่วง 6 เดือนก่อนหน้าที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทจะอนุมัติการเข้าทำรายการในครั้งนี้ ซึ่งเป็นขนาดรายการตามเกณฑ์การคำนวณ คือ เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนซึ่งเทียบมูลค่ารวมที่จ่ายไปกับทรัพย์สินรวมของบริษัท ตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน พ.ศ. 2547 (“ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป”) โดยบริษัทมีหน้าที่ดำเนินการเปิดเผยสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯตามบัญชี (1) ทำยประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปและส่งหนังสือเวียนถึงผู้ถือหุ้นภายใน 21 วันนับจากวันที่แจ้งข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์โดยแจ้งสารสนเทศขึ้นต่อตามที่เกณฑ์กำหนดไว้

หลักเกณฑ์	สูตรการคำนวณ	ขนาดรายการ (ร้อยละ)
1. เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ (NTA)	$(NTA \text{ ของเงินลงทุน} \times \text{สัดส่วนที่ได้มา})$ NTA ของบริษัท	9.98
2. เกณฑ์กำไรสุทธิ	$(กำไรสุทธิของเงินลงทุน \times \text{สัดส่วนที่ได้มา})$ กำไรสุทธิของบริษัท	-
3. เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	มูลค่ารายการได้มา สินทรัพย์รวมของบริษัท	35.35
4. เกณฑ์มูลค่าของหลักทรัพย์	จำนวนหุ้นที่บริษัทออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์ จำนวนหุ้นที่ชำระแล้วของบริษัท	ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจากไม่มีการออกหุ้นเพื่อซื้อสินทรัพย์

9. แหล่งเงินทุนที่ใช้

บริษัทใช้เงินที่ได้จากการกระแสเงินสดที่ได้จากการขายหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทให้กับผู้ถือหุ้นเดิม (RO) ที่เหลือและสินเชื่อที่ได้จากสถาบันการเงินเพิ่มเติม ซึ่งปัจจุบันทางบริษัทได้ติดต่อกับสถาบันการเงินเพื่อขอสินเชื่อไว้แล้ว หากยังไม่เพียงพอทางบริษัทอาจกำหนดทางเลือกในการเพิ่มทุนแบบ general mandate หรือการออกหุ้นกู้เพื่อที่จะนำมาชำระค่าหุ้นในการลงทุนครั้งนี้

10. ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกับบริษัท

เพื่อให้เป็นการต่อยอดการดำเนินธุรกิจของบริษัทที่สามารถดำเนินกิจการได้อย่างครบวงจรมากยิ่งขึ้น ซึ่งเริ่มจากการผลิต และการจัดจำหน่าย โดยเป็นการขยายช่องทางการจัดจำหน่ายให้เพิ่มมากขึ้น ซึ่งทางคณะกรรมการได้พิจารณาข้อมูลแล้วเห็นว่า บริษัท ดร็ก แคร่ จำกัด ซึ่งดำเนินธุรกิจร้านขายยาภายใต้แบรนด์ “LAB PHARMACY” ซึ่งเป็นแบรนด์ร้านขายยาชั้นนำที่ประกอบธุรกิจดังกล่าวมานานถึง 29 ปี และมีสาขากระจายอยู่ตามห้างสรรพสินค้าชั้นนำกว่า 20 สาขา เช่น สยามพารากอน เอ็มควอเทียร์ ดิเอ็มโพเรียม สยามคอมเพล็กซ์ เซ็นทรัล เวิลด์ เป็นต้น ซึ่งในการเข้าซื้อกิจการจะทำให้เป็นการขยายช่องทางการจัดจำหน่ายของบริษัท ซึ่งหากภาพรวมการท่องเที่ยวกลับมา ก็เป็นเป็นธุรกิจที่มีแนวโน้มการดำเนินงานที่ดีและสามารถต่อยอดธุรกิจปัจจุบันของบริษัทได้ ซึ่งผลประโยชน์ที่เกิดขึ้น พอสรุปได้ดังนี้

1. ขยายธุรกิจเข้าสู่การจำหน่าย เวชภัณฑ์คน (ยา) ต่างๆ และผลิตภัณฑ์อาหารเสริม ต่างๆ ตลอดจนส่งเสริมยอดขายยาและอาหารเสริมรวมทั้งผลิตภัณฑ์ต่างๆของบริษัทให้เพิ่มขึ้น
2. จะเป็นสถานที่รองรับธุรกิจของบริษัทในอนาคต เช่น Telepharmacy เป็นต้น

11. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทต่อการทำรายการ

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่ารายการการได้มาซึ่งหุ้นของบริษัท ดร็ก แคร่ จำกัด ดังกล่าวข้างต้นเป็นการเข้าทำรายการที่มีความเหมาะสมและเป็นประโยชน์ต่อบริษัท เนื่องจากปัจจุบันแนวทางหรือกลยุทธ์ที่ทางบริษัทจะขยายกิจการให้มีการเติบโตได้อย่างมั่นคงและรวดเร็ว (Growth Strategy) ทางบริษัทจึงมีความจำเป็นต้องเข้าไปซื้อหรือควมรวมกิจการอื่นเพื่อให้ได้ประโยชน์จากขนาดที่ใหญ่ขึ้น (Economy of Scale) และสามารถต่อยอดการดำเนินธุรกิจให้ครบวงจรมากยิ่งขึ้น ซึ่งการขยายกิจการจะเป็นกลยุทธ์ที่สำคัญของบริษัทที่จะสามารถก้าวไปข้างหน้าให้ธุรกิจมีการเติบโตของรายได้และกำไรของบริษัทได้อย่างเพิ่มขึ้นและมั่นคงได้ในอนาคต การเข้าทำรายการดังกล่าวจึงตอบสนองต่อแผนการขยายตัวของธุรกิจของบริษัท ตลอดจนการขยายตัวของรายได้และอัตราผลกำไรของบริษัทในอนาคตและอีกทั้งราคาที่ซื้อขายกันในครั้งนี้ เป็นราคาที่อยู่ในช่วงมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสดคือ 316.85 - 359.01 ล้านบาท ซึ่งจากเป็นราคาที่เหมาะสม ดังนั้น ทางคณะกรรมการบริษัทจึงมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการที่เหมาะสมและสมเหตุผล

12. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือกรรมการบริษัทที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

ไม่มี