



ที่ ตล.001/2566

วันที่ 3 มกราคม 2566

เรื่อง: แจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 15/2565 เรื่อง อนุมัติการเข้าซื้อหุ้นสามัญของบริษัท พีโก โซลูชันส์ (ไทยแลนด์) จำกัด (แก้ไข)

เรียน: กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย สารสนเทศรายการได้มาซึ่งหลักทรัพย์ของบริษัท เอควี เอสเตท จำกัด (มหาชน)

บริษัท เอควี เอสเตท จำกัด (มหาชน) (“**บริษัทฯ**”) ขอแจ้งมติการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 15/2565 เมื่อวันที่ 30 ธันวาคม 2565 โดยมีมติการเข้าซื้อหุ้นสามัญของบริษัท พีโก โซลูชันส์ (ไทยแลนด์) จำกัด (“**PICO**”) ซึ่งเป็นบริษัท จำกัดที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศไทยและประกอบธุรกิจการให้สินเชื่อรายย่อยระดับจังหวัดภายใต้การกำกับ รวมถึงการให้สินเชื่ออื่นๆ โดยบริษัทฯ หรือ บริษัท อัลติลา เทคโนโลยี อินเทอร์เน็ต เนชั่นแนล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด จะซื้อหุ้นเดิมจำนวน 324,014 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 10.80 ของหุ้นของ PICO จาก บริษัท โนวา เอเชีย จำกัด ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นปัจจุบัน และ/หรือ นิติบุคคลที่ผู้ถือหุ้นปัจจุบันกำหนด (“**ผู้ขาย**”) ในราคา 152 บาทต่อหุ้น หรือเท่ากับจำนวน 49,250,128 บาท (“**ราคาซื้อขายหุ้น**”) ทั้งนี้ บริษัท โนวา เอเชีย จำกัด เป็นบริษัทย่อยของบริษัท เมตอะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ซึ่งถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของหุ้นทั้งหมดของ บริษัท โนวา เอเชีย จำกัด

ทั้งนี้ รายการดังกล่าวไม่เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) (“**ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน**”) อย่างไรก็ตาม รายการดังกล่าวเข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งหลักทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ พ.ศ. 2547 (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) (“**ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป**”) โดยขนาดรายการของรายการดังกล่าวซึ่งคำนวณจากงบการเงินรวมที่สอบทานแล้วของบริษัทฯ สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนซึ่งเป็นเกณฑ์ที่ได้ผลลัพธ์สูงสุดเท่ากับร้อยละ 0.79 หนึ่ง บริษัทฯ มีรายการได้มาซึ่งหลักทรัพย์อื่นในรอบระยะเวลาหกเดือนที่ผ่านมาเกินกว่าวันที่คณะกรรมการมีมติอนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าวจำนวน 2 รายการได้แก่

1. การเข้าซื้อหุ้นสามัญของบริษัท เอ็ม เอส ซี ดับเบิลยู จำกัด จำนวน 500,000 หุ้น คิดเป็นเงินลงทุนไม่เกิน 175,000,000 บาท โดยมีขนาดรายการเท่ากับร้อยละ 3.62 ตามเกณฑ์มูลค่าหลักทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ

2. การเข้าซื้อหุ้นสามัญของบริษัท อีโกเรอริกซ์ จำกัด จำนวน 1,000,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 100 คิดเป็นเงินลงทุนทั้งสิ้น 1,200,000,000 บาท โดยมีขนาดรายการเท่ากับเท่ากับร้อยละ 19.39 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

เมื่อคำนวณขนาดรายการของรายการนี้รวมกับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์อื่นทั้ง 2 รายการดังกล่าวตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ซึ่งเป็นเกณฑ์ที่ได้ผลลัพธ์สูงสุด จะได้เท่ากับร้อยละ 23.09 ดังนั้น รายการนี้จึงเข้าข่ายเป็นรายการประเภทที่ 2 ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป กล่าวคือ รายการซึ่งมีขนาดรายการเท่ากับหรือสูงกว่าร้อยละ 15 แต่ต่ำกว่าร้อยละ 50 บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับรายการดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”)

บริษัทฯ ขอแจ้งสารสนเทศเกี่ยวกับการเข้าทำรายการดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่าย โดยมีรายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายชำนาญ วังตาล)

กรรมการ

(นายวรวิทย์ ไหลท่อมทวีกุล)

กรรมการ

AQ ESTATE

สารสนเทศรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของ

บริษัท เอควิ เอสเตท จำกัด (มหาชน)

ด้วยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เอควิ เอสเตท จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ครั้งที่ 15/2565 เมื่อวันที่ 30 ธันวาคม 2565 ได้มีมติอนุมัติการเข้าซื้อหุ้นสามัญของบริษัท พิกโก โซลูชันส์ (ไทยแลนด์) จำกัด (“PICO”) ซึ่งเป็นบริษัทจำกัดที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศไทยและประกอบธุรกิจการให้สินเชื่อรายย่อยระดับจังหวัดภายใต้การกำกับ รวมถึงการให้สินเชื่ออื่นๆ โดยบริษัทฯ หรือ บริษัท อัลลาย เทคโนโลยี อินเทอร์เน็ตชั่นแนล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด จะซื้อหุ้นเดิมจำนวน 324,014 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 10.80 ของหุ้นของ PICO จาก บริษัท โนวา เอเชีย จำกัด ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นปัจจุบัน และ/หรือ นิติบุคคลที่ผู้ถือหุ้นปัจจุบันกำหนด (“ผู้ขาย”) ในราคา 152 บาทต่อหุ้น หรือเท่ากับจำนวน 49,250,128 บาท (“ราคาซื้อขายหุ้น”) ทั้งนี้ บริษัท โนวา เอเชีย จำกัด เป็นบริษัทย่อยของบริษัท เมตอะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ซึ่งถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของหุ้นทั้งหมดของ บริษัท โนวา เอเชีย จำกัด

ทั้งนี้ รายการดังกล่าวไม่เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ พ.ศ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน”) อย่างไรก็ตาม รายการดังกล่าวเข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ พ.ศ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป”) โดยขนาดรายการของรายการดังกล่าวซึ่งคำนวณจากงบการเงินรวมที่สอบทานแล้วของบริษัทฯ สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ซึ่งเป็นเกณฑ์ที่ได้ผลลัพธ์สูงสุดเท่ากับร้อยละ 0.79 อนึ่ง บริษัทฯ มีรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์อื่นในรอบระยะเวลาหกเดือนที่ผ่านมา ก่อนวันที่คณะกรรมการมีมติอนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าวจำนวน 2 รายการได้แก่

1. การเข้าซื้อหุ้นสามัญของบริษัท เอ็ม เอส ซี ดับเบิ้ลยู จำกัด จำนวน 500,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 100 คิดเป็นเงินลงทุนไม่เกิน 175,000,000 บาท โดยมีขนาดรายการเท่ากับร้อยละ 3.62 ตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ
2. การเข้าซื้อหุ้นสามัญของบริษัท อีโกโรนิคส์ จำกัด จำนวน 1,000,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 100 คิดเป็นเงินลงทุนทั้งสิ้น 1,200,000,000 บาท โดยมีขนาดรายการเท่ากับเท่ากับร้อยละ 19.39 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

เมื่อดำเนินการขนาดรายการของรายการนี้รวมกับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์อื่นทั้ง 2 รายการดังกล่าวตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ซึ่งเป็นเกณฑ์ที่ได้ผลลัพธ์สูงสุด จะได้เท่ากับร้อยละ 23.09 ดังนั้น รายการนี้จึงเข้าข่ายเป็นรายการประเภทที่ 2 ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป กล่าวคือ รายการซึ่งมีขนาดรายการเท่ากับหรือสูงกว่าร้อยละ 15 แต่ต่ำกว่าร้อยละ 50 บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับรายการดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”)

บริษัทฯ ขอแจ้งสารสนเทศเกี่ยวกับการเข้าทำรายการดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปดังต่อไปนี้

1. สารสนเทศตามบัญชี 1

1.1 วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ

ภายหลังจากที่ประชุมคณะกรรมการได้มีมติอนุมัติการเข้าทำรายการ บริษัทฯ หรือบริษัทย่อยจะเข้าลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้น (“สัญญาซื้อขายหุ้น”) กับผู้ขาย ภายในเดือนธันวาคม 2565 ทั้งนี้ บริษัทฯ คาดว่าการเข้าทำธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์ภายในเดือนมีนาคม 2566 ภายหลังจากที่เงื่อนไขบังคับก่อนทั้งหมดภายใต้สัญญาซื้อขายหุ้นเสร็จสมบูรณ์ หรือได้รับการผ่อนผันหรือสละสิทธิโดยคู่สัญญาฝ่ายที่เกี่ยวข้อง และได้มีการดำเนินการต่าง ๆ เพื่อให้ธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์ตามที่ได้ระบุไว้ในสัญญาซื้อขายหุ้นแล้ว (“วันที่รายการเสร็จสมบูรณ์”)

โดยบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยจะเข้าซื้อหุ้นสามัญของ PICO จำนวน 324,014 หุ้น ซึ่งจะทำให้บริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ถือหุ้นใน PICO คิดเป็นร้อยละ 10.80 ของหุ้นทั้งหมดใน PICO

1.2 คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์กับบริษัทฯ

ผู้ซื้อ	:	บริษัท เอควี เอสเตท จำกัด (มหาชน) หรือบริษัทย่อยที่บริษัทฯ กำหนด
ผู้ขาย	:	บริษัท โนวา เอเชีย จำกัด และ/หรือ นิติบุคคลที่ บริษัท โนวา เอเชีย จำกัด กำหนด
ความสัมพันธ์กับบริษัท	:	ผู้ขายไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับบริษัทฯ และไม่ได้เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ทั้งนี้ ผู้ขายเป็นบริษัทย่อยของบริษัท เมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) โดยบริษัท เมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ซึ่งถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของหุ้นทั้งหมดของ บริษัท โนวา เอเชีย จำกัด

1.3 ลักษณะทั่วไปและขนาดของรายการ

1.3.1 ลักษณะทั่วไป

บริษัทฯ หรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ จะเข้าซื้อหุ้นสามัญจำนวน 324,014 หุ้น หรือในสัดส่วนร้อยละ 10.80 ของหุ้นทั้งหมดใน PICO จากผู้ขาย ทั้งนี้ ข้อตกลงและเงื่อนไขสำคัญของร่างสัญญาซื้อขายหุ้น สรุปได้ดังนี้

เงื่อนไขบังคับก่อนที่สำคัญ	:	1) ไม่มีเหตุการณ์ใดที่มีหรืออาจมีผลกระทบในทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่อการประกอบธุรกิจหรือฐานะทางการเงินของ PICO
	:	2) ไม่มีกฎหมายหรือการดำเนินการโดยภาครัฐที่จะมีผลทำให้การซื้อขายหุ้นไม่สามารถกระทำได้
	:	3) การเข้าทำรายการซื้อขายหุ้นต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

1.3.2 ขนาดของรายการ

ตามร่างสัญญาซื้อขายหุ้น บริษัทฯ หรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ และผู้ขายตกลงกำหนดราคาซื้อขายหุ้นในจำนวน 152 บาท ต่อหุ้น หรือคิดเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 49,250,128 บาท

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้คำนวณขนาดของรายการตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยคำนวณจากงบการเงินที่สอบทานแล้วของบริษัทฯ สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 ซึ่งมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

เกณฑ์การคำนวณ	วิธีการคำนวณ
1. เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (เกณฑ์ NTA)	= $(\text{NTA ของเงินลงทุนใน PICO} \times \text{สัดส่วนที่ได้มา}) \times 100 / \text{NTA ของบริษัท}$
	= 0.37%
2. เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน	= $(\text{กำไรสุทธิจากการดำเนินงานของ PICO} \times \text{สัดส่วนที่ได้มา}) \times 100 / \text{กำไรสุทธิจากการดำเนินงานของบริษัท}$
	= ไม่สามารถคำนวณได้
3. เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	= $\text{มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนที่ชำระ} \times 100 / \text{สินทรัพย์รวมของบริษัท}$
	= 0.79%
4. เกณฑ์มูลค่าหุ้นทุนที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์	= $\text{จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์} \times 100 / \text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้วของบริษัท}$
	= ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจากบริษัท ไม่มีการออกหุ้นเพื่อชำระค่าสินทรัพย์

ขนาดรายการของรายการดังกล่าวตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ซึ่งเป็นเกณฑ์ที่ได้ผลลัพธ์สูงสุดเท่ากับร้อยละ 0.79 อนึ่ง บริษัทฯ มีรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์อื่นในรอบระยะเวลาหกเดือนที่ผ่านมาก่อนวันที่คณะกรรมการมีมติอนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าวจำนวน 2 รายการได้แก่

1. การเข้าซื้อหุ้นสามัญของบริษัท เอ็ม เอส ซี ดับเบิ้ลยู จำกัด จำนวน 500,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 100 คิดเป็นเงินลงทุนไม่เกิน 175,000,000 บาท โดยมีขนาดรายการเท่ากับร้อยละ 3.62 ตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ
2. การเข้าซื้อหุ้นสามัญของบริษัท อีโกโรนิคส์ จำกัด จำนวน 1,000,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 100 คิดเป็นเงินลงทุนทั้งสิ้น 1,200,000,000 บาท โดยมีขนาดรายการเท่ากับเท่ากับร้อยละ 19.39 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

เมื่อคำนวณขนาดรายการของรายการนี้ร่วมกับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์อื่นทั้ง 2 รายการดังกล่าวตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ซึ่งเป็นเกณฑ์ที่ได้ผลลัพธ์สูงสุด จะได้เท่ากับร้อยละ 23.09 ดังนั้น รายการนี้จึงเข้าข่ายเป็นรายการประเภทที่ 2 ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป กล่าวคือ รายการซึ่งมีขนาดรายการเท่ากับหรือสูงกว่าร้อยละ 15 แต่ต่ำกว่าร้อยละ 50 บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับรายการดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์

รายละเอียดของสินทรัพย์ที่ได้มา

เมื่อธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์ บริษัทฯ หรือบริษัทย่อยจะเข้าถือหุ้นสามัญจำนวน 324,014 หุ้น หรือในสัดส่วนร้อยละ 10.80 ของหุ้นทั้งหมดใน PICO ซึ่งมีข้อมูลสำคัญดังนี้

ชื่อบริษัท	บริษัท พิโก โซลูชั่นส์ (ไทยแลนด์) จำกัด
วันที่จดทะเบียนจัดตั้ง	1 กันยายน 2560
ทะเบียนนิติบุคคลเลขที่	0105560147850
ประเภทธุรกิจ	ประกอบกิจการให้สินเชื่อที่ได้รับอนุญาตจากกระทรวงการคลัง
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	33/4 ชั้น 36 อาคารเอ เดอะไนน์ท์ ทาวเวอร์ แกรนด์ พระราม 9 แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร
ทุนจดทะเบียน	300,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	300,000,000 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 3,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท

1.4.1 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

PICO เป็นบริษัทจำกัดที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย ซึ่งประกอบธุรกิจหลักคือ ผู้ประกอบธุรกิจการให้สินเชื่อรายย่อยระดับจังหวัดภายใต้การกำกับ รวมถึงการให้สินเชื่ออื่นๆ ได้รับหนังสืออนุญาตให้ประกอบธุรกิจสินเชื่อรายย่อยระดับจังหวัดภายใต้การกำกับ ตามประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง กิจการที่ต้องขออนุญาตตามข้อ 5 แห่งประกาศคณะปฏิวัติฉบับที่ 58 (“ปว. 58”) (เรื่อง สินเชื่อรายย่อยระดับจังหวัดภายใต้การกำกับ) ลงวันที่ 4 ตุลาคม 2559

1.4.2 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญของ PICO อ้างอิงจากงบการเงินที่ตรวจสอบแล้วของ PICO สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562, 2563 และ 2564 โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

สรุปสาระสำคัญของงบแสดงฐานะทางการเงิน

หน่วย : ล้านบาท	งบการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม			ณ 30 กันยายน
	2562	2563	2564	2565
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน	80.92	97.59	111.99	82.84
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	20.19	13.2	16.73	248.66
รวมสินทรัพย์	101.1	110.79	128.72	331.50

หน่วย : ล้านบาท	งบการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม			ณ 30 กันยายน
	2562	2563	2564	2565
หนี้สิน				
หนี้สินหมุนเวียน	43.78	52.67	23.64	25.8
หนี้สินไม่หมุนเวียน	1.17	1.71	2.58	0.91
รวมหนี้สิน	44.95	54.39	26.22	26.71
รวมส่วนของผู้อถือหุ้น	56.16	56.4	102.49	304.79

สรุปสาระสำคัญของงบกำไรขาดทุน

หน่วย : ล้านบาท	งบการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม			ณ 30 กันยายน
	2562	2563	2564	2565
รายได้				
รายได้ดอกเบี้ยรับจากเงินให้สินเชื่อ	24.45	17.01	17.88	14.56
รายได้อื่น	1.6	0.23	0.5	3.73
รายได้รวม	26.05	17.24	18.38	18.29
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนบริการ	1.68	1.63	2.99	1.73
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	11.98	8.34	9.8	11.87
ค่าใช้จ่ายรวม	13.66	9.97	12.79	13.6
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและ ค่าใช้จ่ายภาษี	12.39	7.27	5.58	4.69
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	-11.65	-6.76	-4.26	-1.76
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	0.74	0.51	1.32	2.93
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	-0.09	-0.04	-0.23	-0.62
กำไรสุทธิ	0.65	0.46	1.09	2.31

1.4.3 คณะกรรมการและผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการ

1. นายกิตติพันธ์ มุทิตานนท์
2. นายพงศ์กฤษณ์ สุนทรารชุน
3. นายสง่า ตันติอมรพงษ์
4. นายศุภทัต จินดาวนิช

ผู้ถือหุ้น

ชื่อ	ก่อนเข้าทำรายการ		หลังเข้าทำรายการ	
	จำนวนหุ้น	ร้อยละ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1. บริษัท โนวา เอเชีย จำกัด	2,999,998	100	2,675,984	89.20
2. นายศุภทัต จินดาวนิช	1	0	1	0
3. นายศุภศิษฏ์ โภคินจรรุศม์	1	0	1	0
4. บริษัทฯ	-	-	324,014	10.80
รวม		100.00		100.00

1.4.4 บริษัทฯ ไม่ได้ส่งกรรมการของบริษัทฯ เข้าร่วมบริหาร

1.5 มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนและเงื่อนไขการชำระเงิน

1.5.1 มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนสำหรับธุรกรรมจะมีจำนวนไม่เกิน 49,250,128 บาท

1.5.2 เงื่อนไขการชำระเงิน

บริษัทฯ ตกลงจะชำระราคาซื้อขายหุ้นเป็นเงินสด ให้แก่ผู้ขาย และให้ถือว่าเงินมัดจำที่เคยวางไว้เป็นส่วนหนึ่งของราคาซื้อขายหุ้น ในวันที่รายการเสร็จสมบูรณ์

1.6 มูลค่าของสินทรัพย์ที่ได้มา

มูลค่าของหุ้นใน PICO ที่บริษัทฯ จะได้มาจากการเข้าทำรายการจะมีมูลค่าเท่ากับมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ดังรายละเอียดปรากฏตามข้อ 1.5.1

1.7 เกณฑ์ที่ใช้กำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน

เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทนของรายการ มาจากราคาซื้อขายหุ้นที่บริษัทฯ และผู้ขายได้เจรจาตกลงร่วมกัน นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้พิจารณากำหนดราคาซื้อขายหุ้นด้วยวิธี มูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสด ตาม

ความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงิน บริษัท เวลแคป แอดไวเซอร์ จำกัด ประเมินเมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2565 เนื่องจากเป็นวิธีการที่คำนึงถึงผลการดำเนินงานในอดีต และคำนึงถึงการดำเนินธุรกิจของ PICO และแนวโน้มภาวะทางเศรษฐกิจต่อเนื่องไปในอนาคต โดยมูลค่ายุติธรรมของหุ้นสามัญของ PICO มีค่าเท่ากับ 491.49 ล้านบาท หรือคิดเป็นมูลค่าต่อหุ้นที่ 163.83 บาท ต่อหุ้น

1.8 ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกับบริษัทฯ

บริษัทฯ คาดว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวจะทำให้บริษัทฯ ได้รับผลประโยชน์ ดังนี้

1. เพิ่มโอกาสในการสร้างรายได้และผลตอบแทนให้แก่บริษัทฯ ในระยะยาว เนื่องจากธุรกิจของ PICO ถือเป็นธุรกิจที่มีศักยภาพ อีกทั้งมีโอกาสดำเนินการเติบโตและสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่บริษัทฯ ได้ในอนาคต
2. เป็นการกระจายความเสี่ยงในการลงทุนของบริษัทฯ เนื่องจากธุรกิจหลักของบริษัทฯ คือ การประกอบธุรกิจอสังหาริมทรัพย์และโรงแรมซึ่งได้รับผลกระทบเป็นอย่างมากในช่วงโรคระบาด Covid-19 ไปในธุรกิจการให้สินเชื่อซึ่งจะเป็นการ synergy กับบริษัท เอ็ม เอส ซี ดับเบิลยู จำกัด ซึ่งดำเนินธุรกิจการให้สินเชื่อส่วนบุคคลได้รับอนุญาตจากกระทรวงการคลังและควบคุมดูแลโดยธนาคารแห่งประเทศไทย ทั้งนี้ จะช่วยส่งเสริมให้บริษัทฯ มีศักยภาพในการสร้างความมั่นคงและเสถียรภาพสำหรับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ และสร้างผลตอบแทนและประโยชน์ให้แก่ผู้ถือหุ้นทั้งหมดของบริษัทฯ ในระยะยาว

1.9 ความเสี่ยงในการเข้าทำรายการ

1. ความเสี่ยงจากผลประกอบการของ PICO ไม่เป็นไปตามคาดการณ์ อย่างไรก็ตาม บริษัทเคยมีการลงทุนในธุรกิจการให้สินเชื่อแล้ว จึงมีความเชี่ยวชาญ และสามารถบริหารจัดการได้ดี โดยหากติดตามผลประกอบการของ PICO อย่างใกล้ชิด ก็จะสามารถลดความเสี่ยงดังกล่าวได้
2. ความเสี่ยงจากการแข่งขัน ซึ่งถือเป็นความเสี่ยงปกติของธุรกิจ เนื่องด้วยธุรกิจปล่อยสินเชื่อ มีคู่แข่งที่หลากหลาย อาทิเช่น สถาบันการเงิน ธุรกิจเอกชน และการกู้ยืมนอกระบบ ทำให้มีการแข่งขันที่ค่อนข้างสูง

1.10 แหล่งเงินทุนที่ใช้

บริษัทฯ จะใช้แหล่งเงินทุนภายในของบริษัทฯ ซึ่งนับได้ว่าเป็นเงินทุนหมุนเวียนภายในของบริษัทฯ ใช้ในการเข้าทำธุรกรรมในครั้งนี้

1.11 เงื่อนไขในการทำรายการ

เงื่อนไขในการทำรายการมีรายละเอียดตามข้อ 1.3 ของสารสนเทศฉบับนี้

1.12 ความเห็นของคณะกรรมการ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 15/2565 มีความเห็นว่ารายการเข้าซื้อหุ้นสามัญของ PICO เป็นการเพิ่มโอกาสในการสร้างรายได้และผลตอบแทนให้แก่บริษัทฯ ในระยะยาว และเป็นการกระจายความเสี่ยงในการลงทุนของบริษัทฯ จากธุรกิจอสังหาริมทรัพย์และโรงแรม ไปในธุรกิจการให้สินเชื่อซึ่งจะเป็นการ synergy กับบริษัท เอ็ม เอส ซี ดับเบิลยู จำกัด นอกจากนี้ หลังจากการพิจารณาราคาซื้อขายหุ้นที่ประเมินโดยที่ปรึกษาทางการเงินของบริษัทฯ ตามรายละเอียดที่ระบุใน

ข้อ 1.7 ข้างต้น คณะกรรมการมีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติการเข้าทำรายการ เนื่องจากพิจารณาแล้ว เห็นว่าการเข้าทำรายการ และมูลค่าสิ่งตอบแทน มีความเหมาะสม สมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นทั้งหมดของบริษัทฯ ในระยะยาว

1.13 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นไม่แตกต่างจากคณะกรรมการตามที่ระบุในข้อ 1.12 ข้างต้น