

ที่ SC 007/66

วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2566

เรื่อง แผนการนำหุ้นของบริษัท สามารถ เอวิเอชั่น โซลูชันส์ จำกัด (มหาชน) เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและการจัดสรรหุ้นตามสัดส่วน (Pre-emptive)

เรียน กรรมการและผู้จัดการ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย สารสนเทศเกี่ยวกับการนำบริษัท สามารถ เอวิเอชั่น โซลูชันส์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท สามารถคอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท สามารถคอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ครั้งที่ 1/2566 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2566 ได้มีมติ ดังนี้

1. อนุมัติให้บริษัท สามารถ เอวิเอชั่น โซลูชันส์ จำกัด (“SAV”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถือหุ้นทางอ้อมผ่านบริษัท สามารถ ยู-ทรานส์ จำกัด (“SUT”) ร้อยละ 66.67 และบริษัท สามารถ อินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (“SIH”) ร้อยละ 33.33 เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก และ/หรือ ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้น (Pre-emptive right) จำนวนไม่เกินร้อยละ 10.00 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วภายหลังการเพิ่มทุน รวมทั้งการนำ SAV เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”)
 2. อนุมัติการเสนอขายหุ้นสามัญเดิมของ SAV ที่ถือผ่าน SUT และ/หรือ SIH ต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก และรองรับการจัดสรรเป็นหุ้นส่วนเกิน (Over-allotment) (ถ้ามี) จำนวนไม่เกินร้อยละ 30.00 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วภายหลังการเพิ่มทุน
 3. อนุมัติการจัดสรรหุ้นของ SAV จำนวนไม่เกิน 11,742,548 หุ้น เพื่อเสนอให้กับผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ซึ่งจะปฏิบัติตามสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ (Pre-emptive) โดยกำหนดอัตราส่วนของหุ้น SAV ที่จะจัดสรรให้กับผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ คือ 100 หุ้นบริษัทฯ ต่อ 1 หุ้น SAV (ในกรณีที่มิใช่เศษของหุ้นที่เกิดจากการจัดสรรหุ้นของ SAV ให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทฯ ให้ปัดเศษของหุ้นดังกล่าวทิ้งทั้งหมด)
- ทั้งนี้ การให้สิทธิผู้ถือหุ้นบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้น (Pre-emptive right) ดังกล่าว ยังต้องขึ้นกับการพิจารณาข้อเสนอขายหุ้น IPO ของสำนักงาน ก.ล.ด. และวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่จะมีสิทธิจองซื้อหุ้น IPO ของ SAV (Record Date) จะเป็นวันที่ภายหลังจากที่คำขออนุญาตเสนอขายหุ้น IPO ของบริษัทฯ ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ด.

โปรดพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติมตามสิ่งที่ส่งมาด้วย สารสนเทศเกี่ยวกับการนำบริษัท สามารถ เอวิเอชั่น โซลูชันส์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ สามารถคอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ทั้งนี้ รายการดังกล่าวมีขนาดรายการสูงสุดที่คำนวณได้ตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ ซึ่งมีขนาดรายการเท่ากับร้อยละ 4.89 โดยอ้างอิงจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สำหรับปี 2565 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 อนึ่ง บริษัทฯ ไม่มีรายการได้มาจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินในช่วง 6 เดือนที่ผ่านมาก่อนที่จะตกลงเข้าทำรายการครั้งนี้ บริษัทฯ จึงไม่เข้าข่ายต้อง

ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 และรายการดังกล่าวไม่เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 เนื่องจากเป็นการทำรายการกับบุคคล/นิติบุคคล ซึ่งมีส่วนบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

ทั้งนี้ ภายหลังจากนำหุ้นสามัญของ SAV เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ บริษัทฯ จะมีบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักซึ่งก่อให้เกิดกำไรหลักเป็นบริษัท เทต้า จำกัด ซึ่งบริษัทฯ ถือหุ้นทางอ้อมร้อยละ 94.35 ผ่าน SUT

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายธีระชัย พงศ์พานงาม)

กรรมการผู้จัดการใหญ่

สารสนเทศเกี่ยวกับการนำบริษัท สามารถ เอวิเอชั่น โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ บริษัท สามารถคอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท สามารถ เอวิเอชั่น โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน) (“SAV”) เป็นบริษัทย่อยของบริษัท สามารถคอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ” หรือ “SAMART”) ที่ประกอบธุรกิจลงทุนในบริษัทอื่น (Holding company) ซึ่งเน้นการลงทุนในบริษัทที่ประกอบธุรกิจการจราจรทางอากาศ หรือธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการจราจรทางอากาศ โดยปัจจุบันได้มีการถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100.00 ในบริษัท แคมโบเดีย แอร์ ทราฟฟิค เซอร์วิส จำกัด (“CATS”) ซึ่ง CATS เป็นบริษัทสัญชาติกัมพูชาที่ประกอบธุรกิจดำเนินการจัดตั้งระบบและให้บริการควบคุมการจราจรทางอากาศในประเทศกัมพูชาแต่เพียงผู้เดียวตามสัญญาสัมปทานที่ได้รับจากรัฐบาลประเทศกัมพูชาตั้งแต่ปี 2544 ซึ่งมีระยะเวลาอายุสัมปทาน 49 ปี (นับจากปี 2545 – 2594) ทั้งนี้ SAV มีความประสงค์ที่จะระดมทุนโดยการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (“IPO”) และจะนำหุ้นสามัญทั้งหมดของ SAV เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) ทั้งนี้ SAV จะนำเงินที่ได้รับจากการระดมทุนไปใช้ในการชำระคืนเงินกู้กับสถาบันการเงิน และเป็นเงินทุนหมุนเวียนภายในกิจการ

อนึ่ง ในการเสนอขายหุ้นครั้งนี้บริษัทฯ มีความประสงค์จะเสนอขายหุ้นสามัญเดิมของ SAV ซึ่งบริษัทฯ ถือผ่านบริษัท สามารถ ยู-ทรานส์ จำกัด (“SUT”) และ/หรือบริษัท สามารถ อินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (“SIH”) ไม่เกินร้อยละ 30.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของ SAV ไปพร้อมกันด้วยโดยบริษัทฯ จะนำเงินที่ได้จากการขายหุ้นสามัญเดิมของ SAV ไปใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกลุ่มกิจการ

ตามที่มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 6/2562 เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2562 ได้มีมติอนุมัติแผนการนำ SAV เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและอนุมัติให้เสนอขายหุ้นสามัญเดิมของ SAV ที่บริษัทฯ ถือหุ้นทางอ้อมผ่าน SUT และ/หรือ SIH พร้อมกับแผนการ IPO ของ SAV และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2563 ได้มีมติอนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญของ SAV ให้แก่ ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (Pre-emptive) ตามสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ (Pre-emptive Right) โดยกำหนดอัตราส่วนของหุ้น SAV ที่จะจัดสรรให้กับผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ คือ 100 หุ้น SAMART ต่อ 1 หุ้น SAV นั้น ต่อมาการยื่นคำขออนุญาตเสนอขายหุ้นดังกล่าว ได้รับการอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) แล้ว เมื่อวันที่ 12 มีนาคม 2563 อย่างไรก็ดี เนื่องด้วยสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (“สถานการณ์ COVID-19”) ส่งผลให้แผนการ IPO ของ SAV หยุดพักไป ทำให้ SAV ไม่สามารถเสนอขายหุ้นต่อประชาชนให้แล้วเสร็จภายใน 1 ปีนับแต่วันที่ สำนักงาน ก.ล.ต. อนุมัติคำขออนุญาต IPO ดังนั้น คำขออนุญาต IPO ของ SAV จึงสิ้นผลลง

ปัจจุบันสถานการณ์ COVID-19 ดีขึ้น บริษัท แคมโบเดีย แอร์ ทราฟฟิค เซอร์วิส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทลูกของ SAV สามารถกลับมาดำเนินธุรกิจตามปกติ บริษัทฯ จึงเห็นควรให้ SAV ดำเนินการ IPO อีกครั้ง โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2566 ได้มีมติเห็นชอบและอนุมัติรายการ (1) แผนการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SAV ต่อประชาชนทั่วไป รวมทั้งการนำ SAV เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ไม่เกินร้อยละ 10.00 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วภายหลังการเพิ่มทุน และ (2) เสนอขายหุ้นสามัญเดิมของ SAV ที่ถือผ่าน SUT และ/หรือ SIH ต่อประชาชนทั่วไป และ/หรือ จัดสรรหุ้นสามัญเดิมดังกล่าวเป็นหุ้นส่วนเกินไม่เกินร้อยละ 30.00 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วภายหลังการเพิ่มทุน ทั้งนี้ รวมจำนวนหุ้นที่เสนอขายทั้งหมดไม่เกินร้อยละ 35.00 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วภายหลังการเพิ่มทุน (รวมเรียกว่า “แผนการเข้าจดทะเบียนฯ”) ซึ่งภายหลังการเสนอขายหุ้นสามัญ

เพิ่มทุนและหุ้นสามัญเดิมของ SAV ต่อประชาชนทั่วไปแล้วนั้น บริษัทฯ จะยังคงเป็นผู้ถือหุ้นทางอ้อมใน SAV โดยมีสัดส่วนไม่ต่ำกว่าร้อยละ 65.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของ SAV ภายหลังจากเพิ่มทุน

ทั้งนี้ แผนการเข้าจดทะเบียนฯ เข้าข่ายเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการเข้าทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (รวมเรียกว่า "**ประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป**") เมื่อคำนวณขนาดการลดลงของสัดส่วนการถือครองหุ้นของบริษัทฯ ใน SAV ตามหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่กำหนดไว้ในประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปฯ โดยอ้างอิงข้อมูลจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ และ SAV สำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ซึ่งได้รับการสอบทานจากผู้สอบบัญชี พบว่ามีขนาดรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 4.89 ตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ ซึ่งเป็นรายการที่ฝ่ายจัดการของบริษัทฯ สามารถดำเนินการได้ทันที อย่างไรก็ตาม ด้วยหลักการกำกับกิจการที่ดีซึ่งบริษัทฯ ยึดถือปฏิบัติมาโดยตลอด บริษัทฯ จะดำเนินการเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ทันที

โดยรายละเอียดเกี่ยวกับรายการตามแผนการเข้าจดทะเบียนฯ มีดังนี้

1. วันเดือนปีที่เกิดรายการ

คาดว่าจะแล้วเสร็จภายในไตรมาส 4 ของปี 2566 อย่างไรก็ตาม แผนการเข้าจดทะเบียนฯ จะขึ้นอยู่กับความสำเร็จของเงื่อนไขตามข้อ 12.

2. ผู้ที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์กับบริษัทฯ

ผู้เสนอขายหลักทรัพย์ : **หุ้นสามัญออกใหม่** : SAV ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนทางอ้อม ร้อยละ 100.00 ทั้งนี้ปัจจุบัน SAV ถือหุ้นโดย SUT และ SIH ในสัดส่วนร้อยละ 66.67 และร้อยละ 33.33 ตามลำดับ โดยบริษัทฯ ถือหุ้นใน SUT และ SIH คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100.00

หุ้นสามัญเดิม : SUT และ/หรือ SIH ซึ่งถือหุ้นโดยบริษัทฯ ในสัดส่วนร้อยละ 100.00

ผู้ซื้อหลักทรัพย์ : ประชาชนทั่วไปและผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้น ("**ประชาชน**")

3. ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2566 ได้มีมติเห็นชอบและอนุมัติแผนการเข้าจดทะเบียนฯ ซึ่งคาดว่าจะแล้วเสร็จภายในไตรมาส 4 ของปี 2566 โดย SAV จะดำเนินการยื่นคำขอเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และยื่นคำขอให้รับหุ้นสามัญของ SAV เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ อย่างไรก็ตาม ภายหลังจากเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SAV ต่อประชาชน บริษัทฯ จะยังคงเป็นผู้ถือหุ้นใน SAV ทางอ้อมในสัดส่วนไม่ต่ำกว่าร้อยละ 65.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วภายหลังจากเพิ่มทุน และ SAV จะยังคงมีสถานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ

ทั้งนี้ แผนการเข้าจดทะเบียนฯ ดังกล่าวเข้าข่ายเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนตามประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปฯ ซึ่งสามารถคำนวณขนาดรายการโดยอ้างอิงข้อมูลจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ และ SAV สำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ซึ่งได้รับการสอบทานจากผู้สอบบัญชี แล้วได้มูลค่าสูงสุดที่คำนวณตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ เท่ากับร้อยละ 4.89 โดยมีรายละเอียดการคำนวณขนาดรายการ ดังนี้

เกณฑ์การคำนวณ	วิธีการคำนวณ
1. เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)	= มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิตามงบการเงินรวมของ SAV ตามสัดส่วนที่จะจำหน่ายไป / มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิตามงบการเงินรวมของบริษัท = $(285.97 \times 0.35) / 2,048.62$ = ร้อยละ 4.89
2. เกณฑ์กำไรสุทธิ	= ไม่นำเกณฑ์ดังกล่าวมาคำนวณเนื่องจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ ขาดทุน
3. เกณฑ์มูลค่ารวมสิ่งตอบแทน	= มูลค่ารวมสิ่งตอบแทน ⁽¹⁾ / มูลค่าสินทรัพย์รวมจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ = $339.14 \times 100 / 19,489.45$ = ร้อยละ 1.74
4. เกณฑ์มูลค่าหลักทรัพย์	= ไม่นำเกณฑ์ดังกล่าวมาคำนวณเนื่องจากบริษัทฯ ไม่มีการออกหลักทรัพย์

หมายเหตุ: 1. เนื่องจากราคาเสนอขายหุ้นสามัญเต็ม และหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวยังไม่ได้กำหนด ดังนั้น จึงคำนวณราคาเสนอขายจากมูลค่าตามบัญชีต่อหุ้นของ SAV โดยอ้างอิงจากงบการเงินรวม สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เท่ากับ 339.14 บาทต่อหุ้น ที่มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

จากการคำนวณข้างต้น เกณฑ์ที่ให้ค่าสูงสุดคือเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ ซึ่งมีขนาดรายการเท่ากับร้อยละ 4.89 ซึ่งมีขนาดไม่เกินร้อยละ 15 เข้าข่ายรายการเป็นรายการที่ฝ่ายจัดการของบริษัทฯ สามารถดำเนินการได้ทันที อย่างไรก็ตามด้วยหลักการกำกับกิจการที่ดีซึ่งบริษัทฯ ยึดถือปฏิบัติมาโดยตลอด บริษัทฯ จะดำเนินการเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ทันที

4. รายละเอียดของสินทรัพย์ที่จำหน่ายไป

4.1 รายละเอียดการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชน ของ SAV

หัวข้อ	รายละเอียด ⁽¹⁾
ผู้ออกและเสนอขายหลักทรัพย์ (หุ้นสามัญเพิ่มทุน)	: บริษัท สามารถ เอวิเอชั่น โซลูชันส์ จำกัด (มหาชน)
ผู้เสนอขายหลักทรัพย์ (หุ้นสามัญเต็ม)	: บริษัท สามารถ ยู-ทรานส์ จำกัด และ/หรือ บริษัท สามารถ อินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด
ประเภทหลักทรัพย์ที่เสนอขาย	: หุ้นสามัญเพิ่มทุน และหุ้นสามัญเต็มของ SAV
จำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุน และหุ้นสามัญเต็มที่จะเสนอขาย	: จำนวนหุ้นสามัญที่จะเสนอขายรวมทั้งหมดไม่เกินร้อยละ 35.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วภายหลังการเพิ่มทุน โดยแบ่งเป็นหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกินร้อยละ 10.00 และหุ้นสามัญเต็มจำนวนไม่เกินร้อยละ 30.00 ของทุนจดทะเบียนภายหลังการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน โดยจำนวนหุ้นสามัญเต็มที่จะเสนอขายข้างต้นรวมถึงส่วนที่จะเสนอขายต่อประชาชน และ/หรือ ส่วนที่จัดสรรไว้เป็นหุ้นส่วนเกิน ทั้งนี้ จำนวนหุ้นสามัญที่จะเสนอขายดังกล่าว ได้รวมจำนวนหุ้นที่จะเสนอขายต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ แล้ว
มูลค่าที่ตราไว้	: 0.50 บาทต่อหุ้น
การเสนอขายหุ้นสามัญของ SAV ให้กับผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตาม	: มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2566 ได้มีมติให้จัดสรรหุ้นสามัญแก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในสัดส่วนเดิมที่ 100 หุ้น SAMART ต่อ 1 หุ้น SAV ซึ่งจะคิดเป็นการจัดสรรหุ้นของ SAV จำนวนไม่เกิน

หัวข้อ	รายละเอียด ⁽¹⁾
สัดส่วนการถือหุ้น (Pre-emptive Right)	11,742,548 หุ้น ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท จะกำหนดหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และรายละเอียดอื่น ๆ ซึ่งรวมถึงวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ที่มีสิทธิจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SAV (Record Date) และวันปิดสมุดทะเบียนเพื่อรวบรวมรายชื่อผู้ถือหุ้นตามมาตรา 225 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) โดยจะกำหนดภายหลังจากการที่สำนักงาน ก.ล.ต. ได้อนุญาตให้ SAV เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชน ซึ่งบริษัท จะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ที่มีสิทธิจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SAV (Record Date)
ราคาเสนอขาย	: ยังไม่ได้มีการกำหนดราคาเสนอขาย ทั้งนี้ราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนและหุ้นสามัญเดิมของ SAV ที่จัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท ตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท จะเป็นราคาเดียวกับการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชน
ระยะเวลาเสนอขาย	: ภายหลังจากที่สำนักงาน ก.ล.ต. อนุญาตให้ SAV เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชน รวมทั้งแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์และหนังสือชี้ชวนมีผลบังคับใช้ และตลาดหลักทรัพย์ ได้อนุมัติคำขอให้รับหุ้นสามัญของ SAV เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน โดยมีเงื่อนไขให้มีการกระจายการถือหุ้นรายย่อยให้ครบถ้วน ซึ่งคาดว่าจะแล้วเสร็จภายในไตรมาส 4 ของปี 2566
รายละเอียดอื่นๆ	: บริษัท จะดำเนินการแจ้งรายละเอียดเกี่ยวกับแผนการเข้าจดทะเบียน ให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท รับทราบต่อไป

หมายเหตุ: 1. รายละเอียดข้างต้นอาจมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงได้ตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือบุคคลที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมายพิจารณาเห็นสมควร อย่างไรก็ตาม จำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SAV ทั้งหมดที่จะเสนอขายจะไม่เกินร้อยละ 10.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของ SAV ภายหลังจากการเพิ่มทุน และหุ้นสามัญเดิมของ SAV จะไม่เกินร้อยละ 30.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของ SAV ภายหลังจากการเพิ่มทุน ทั้งนี้ รวมจำนวนหุ้นที่จะเสนอขายทั้งหมดจะไม่เกินร้อยละ 35.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของ SAV ภายหลังจากการเพิ่มทุน โดยบริษัท จะยังคงถือหุ้นใน SAV ทางอ้อมทั้งหมดไม่น้อยกว่าร้อยละ 65.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของ SAV ภายหลังจากการเพิ่มทุน

4.2 รายละเอียดของบริษัท สามารถ เอวิเอชั่น โซลูชันส์ จำกัด (มหาชน)

หัวข้อ	รายละเอียด
ชื่อบริษัท	: บริษัท สามารถ เอวิเอชั่น โซลูชันส์ จำกัด (มหาชน)
สัญชาติ	: ไทย
วันที่จดทะเบียนจัดตั้ง	: 22 สิงหาคม 2560
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: 99/2 หมู่ที่ 4 อาคารซอฟต์แวร์ปาร์ค ชั้น 25 ถนนแจ้งวัฒนะ ตำบลคลองเกลือ อำเภอกองแก้ว จังหวัดนนทบุรี 11120
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	: ประกอบธุรกิจลงทุนในบริษัทอื่น (Holding company) ซึ่งเน้นการลงทุนในบริษัทที่ประกอบธุรกิจการจราจรทางอากาศ หรือธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการจราจรทางอากาศ โดยปัจจุบันได้มีการถือสัดส่วนร้อยละ 100.00 ในบริษัท แคมโบเดีย แอร์ ทราฟฟิค เซอร์วิส จำกัด (“CATS”) เพียงบริษัทเดียว
โครงสร้างเงินทุน	: ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 SAV มีทุนจดทะเบียน 320,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้น

	สามัญจำนวน 640,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท และมีทุนชำระแล้ว 288,000,000 บาท
สัดส่วนการถือหุ้นของ บริษัทฯ ใน SAV	: ก่อนเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน บริษัทฯ ถือหุ้นใน SAV ทางอ้อมผ่าน SUT และ SIH คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100.00 โดย SUT และ SIH ถือหุ้นใน SAV จำนวน 384,000,000 หุ้น และ 191,997,868 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 66.67 และร้อยละ 33.33 ของทุนชำระแล้วของ SAV ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ตามลำดับ ทั้งนี้ ภายหลังจากเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน บริษัทฯ จะถือหุ้นใน SAV ใน สัดส่วนทางอ้อมไม่ต่ำกว่าร้อยละ 65.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของ SAV ภายหลังจากเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนฯ

4.3 รายละเอียดของบริษัท แคมโบเดีย แอร์ ทราฟฟิค เซอร์วิส จำกัด

หัวข้อ	รายละเอียด
ชื่อบริษัท	: บริษัท แคมโบเดีย แอร์ ทราฟฟิค เซอร์วิส จำกัด
สัญชาติ	: กัมพูชา
วันที่จดทะเบียนจัดตั้ง	: 5 เมษายน 2544
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: CATS Building, Opposite Phnom Penh International Airport, Russian Federation Blvd., Sangkat Kakab, Khan Posen Chey, Phnom Penh, Kingdom of Cambodia
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	: ดำเนินการจัดตั้งระบบและให้บริการควบคุมการจราจรทางอากาศในประเทศ กัมพูชาแต่เพียงผู้เดียวตามสัญญาสัมปทานที่ได้รับจากรัฐบาลประเทศกัมพูชา ตั้งแต่ปี 2544 ถึงปี 2594 โดยมีรายได้ขึ้นอยู่กับจำนวนเที่ยวบินและประเภทของ เครื่องบินโดยมีการคิดอัตราค่าบริการตามที่รัฐบาลประเทศกัมพูชากำหนด
โครงสร้างเงินทุน	: ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 CATS มีทุนจดทะเบียน 10,000,000 เหรียญสหรัฐ แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 1,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10.00 เหรียญสหรัฐ และมีทุนชำระแล้ว 10,000,000 เหรียญสหรัฐ
สัดส่วนการถือหุ้นของ SAV ใน CATS	: ร้อยละ 100.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของ CATS

4.4 โครงสร้างคณะกรรมการของ SAV ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่งใน SAV	สัดส่วนการถือหุ้นใน SAV (หุ้น / ร้อยละ) ⁽¹⁾	ตำแหน่งใน CATS	สัดส่วนการถือหุ้นใน CATS (หุ้น / ร้อยละ) ⁽¹⁾	ตำแหน่งใน บริษัทฯ	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ (หุ้น / ร้อยละ) ⁽¹⁾
1. นายสุพจน์ สิงห์เสนห์	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการกำกับดูแลกิจการ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	- ไม่มี -	- ไม่มี -	- ไม่มี -	- ไม่มี -	- ไม่มี -
2. นายภูมิศักดิ์ แจ่มปฐม	รองประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	- ไม่มี -	- ไม่มี -	- ไม่มี -	- ไม่มี -	- ไม่มี -
3. นายพิทยา ตันติพิริยะกิจ	รองประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ	- ไม่มี -	- ไม่มี -	- ไม่มี -	- ไม่มี -	- ไม่มี -
4. นายเจริญรัฐ วิไลลักษณ์	กรรมการ	1,066 / 0.00	ประธานกรรมการ	- ไม่มี -	กรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร	112,704,960 / 11.20
5. นายวัฒน์ชัย วิไลลักษณ์	กรรมการ	1,066 / 0.00	กรรมการ	- ไม่มี -	กรรมการ / รองประธานกรรมการบริหาร – ฝ่ายกลยุทธ์องค์กรและพัฒนาธุรกิจใหม่	126,977,160 / 12.62
6. นายศิริชัย รัตมีจันทร์	กรรมการ / กรรมการกำกับดูแลกิจการ	- ไม่มี -	- ไม่มี -	- ไม่มี -	กรรมการ	- ไม่มี -
7. นางผ่องศรี สลักเพชร	กรรมการ	- ไม่มี -	- ไม่มี -	- ไม่มี -	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ - Corporate Management	71,480 / 0.007
8. นายธีระชัย พงศ์พนางาม	กรรมการ / กรรมการกำกับดูแลกิจการ / กรรมการผู้จัดการใหญ่	- ไม่มี -	กรรมการ	- ไม่มี -	กรรมการ / กรรมการบริหาร / กรรมการผู้จัดการใหญ่	20,000 / 0.002
9. นายธีรภัทร กุลกิจำจร	กรรมการ / ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ	- ไม่มี -	กรรมการ / กรรมการผู้จัดการ	- ไม่มี -	- ไม่มี -	- ไม่มี -

หมายเหตุ: 1. สัดส่วนการถือหุ้นใน SAV CATS และบริษัทฯ ณ วันที่ 31 มกราคม 2566 โดยมูลค่าที่ตราไว้ของ SAV CATS และบริษัทฯ เท่ากับ หุ้นละ 0.50 บาท 10 เหรียญสหรัฐ และ 1 บาท ตามลำดับ

**4.5 สรุปฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของ SAV
งบกำไรขาดทุนรวม**

หน่วย : ล้านบาท	สำหรับงวดปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม (ตรวจสอบ)		
	2563	2564	2565
รายได้จากการบริการ	714.11	455.77	1,217.61
ต้นทุนการบริการ	(407.41)	(317.63)	(687.83)
กำไรขั้นต้น	306.70	138.14	529.78
รายได้อื่น	9.70	3.27	2.46
ค่าใช้จ่ายในการให้บริการ	(7.99)	(9.01)	(9.65)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(255.80)	(186.71)	(227.01)
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	(3.84)	(0.69)	(0.32)
ค่าใช้จ่ายอื่น	(22.80)	(6.67)	(7.34)
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงิน และค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	25.96	(61.67)	287.92
รายได้ทางการเงิน	4.99	3.50	9.33
ต้นทุนทางการเงิน	(41.27)	(31.40)	(55.71)
โอนกลับ (ขาดทุน) จากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทาง การเงิน	(10.47)	(5.13)	11.61
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(21.47)	20.35	(53.60)
กำไรสุทธิ	(42.26)	(74.35)	199.55

งบแสดงฐานะการเงินรวม

หน่วย : ล้านบาท	ณ วันที่		
	31 ธันวาคม 2563 (ตรวจสอบ)	31 ธันวาคม 2564 (ตรวจสอบ)	31 ธันวาคม 2565 (ตรวจสอบ)
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	208.34	128.74	338.76
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	70.70	67.36	165.20
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	165.20	183.81	376.73
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	30.04	34.30	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	32.42	87.07	119.45
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	506.69	501.28	1,000.14
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	146.48	163.33	240.05
อุปกรณ์	16.57	15.55	11.76
สินทรัพย์สิทธิการใช้	0.84	0.83	0.76
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	860.36	915.35	994.74
เงินมัดจำเพื่อซื้ออุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	5.67	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	0.24	0.22	1.87
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,030.15	1,095.28	1,249.17
รวมสินทรัพย์	1,536.85	1,596.57	2,249.31
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			

หน่วย : ล้านบาท	ณ วันที่		
	31 ธันวาคม 2563 (ตรวจสอบ)	31 ธันวาคม 2564 (ตรวจสอบ)	31 ธันวาคม 2565 (ตรวจสอบ)
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	72.75	84.78	180.29
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	258.72
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	67.88	75.53	429.61
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	0.05	0.06	0.06
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	9.09	0.50	24.72
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	13.75	14.07	16.95
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	14.57	5.12	6.75
รวมหนี้สินหมุนเวียน	178.10	180.05	917.10
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1,000.99	1,113.72	740.15
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	0.83	0.76	0.69
ประมาณการหนี้สินระยะยาวภายใต้สัมปทานบริการ	49.82	56.57	133.94
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	24.98	28.05	25.25
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	83.03	74.57	93.04
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	1,159.65	1,273.67	993.07
รวมหนี้สิน	1,337.75	1,453.72	1,910.17
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว	288.00	288.00	288.00
ส่วนต่างจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน	(23.31)	(23.31)	(23.31)
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมายและทุนสำรองอื่น	32.00	32.00	32.00
ยังไม่ได้จัดสรร	(95.80)	(171.62)	27.14
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	(1.79)	17.78	15.31
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	199.10	142.84	339.14

โดยข้อมูลดังกล่าวอ้างอิงจากงบการเงินรวมของ SAV สำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ซึ่งได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี โดยงบการเงินดังกล่าวจัดทำตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินสำหรับกิจการที่มีส่วนได้เสียสาธารณะ

4.6 สรุปฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของ CATS
งบกำไรขาดทุน

หน่วย : ล้านบาท	สำหรับงวดปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม (ตรวจสอบ)		
	2563	2564	2565
รายได้จากการบริการ	22.86	14.25	34.49
ต้นทุนการบริการ	(15.21)	(11.78)	(21.46)
กำไรขั้นต้น	7.65	2.46	13.03
รายได้อื่น	0.32	0.06	0.06
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(7.44)	(5.51)	(5.59)
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงิน และค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	0.52	(2.99)	7.50
รายได้ทางการเงิน	0.21	0.14	0.40
ต้นทุนทางการเงิน	(0.04)	(0.05)	(0.06)
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(0.70)	0.65	(1.68)
กำไรสุทธิ	(0.02)	(2.25)	6.16

งบแสดงฐานะการเงิน

หน่วย : ล้านบาท	ณ วันที่		
	31 ธันวาคม 2563 (ตรวจสอบ)	31 ธันวาคม 2564 (ตรวจสอบ)	31 ธันวาคม 2565 (ตรวจสอบ)
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6.50	3.49	7.74
เงินลงทุนชั่วคราว	1.00	1.03	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	2.19	2.00	4.67
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	11.51	11.51	11.00
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	0.89	0.89	1.07
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	22.08	18.91	24.48
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	4.88	4.89	6.95
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	0.19	1.75	0.05
อุปกรณ์	0.55	0.46	0.34
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	28.66	27.40	34.02
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	34.27	34.51	41.36
รวมสินทรัพย์	56.35	53.42	65.84
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้า	1.66	1.50	3.71
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	0.20	0.39	0.88
เจ้าหนี้อื่น	1.30	1.35	1.56
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	0.30	0.01	0.72
รวมหนี้สินหมุนเวียน	3.46	3.26	6.87

หน่วย : ล้านเหรียญสหรัฐ	ณ วันที่		
	31 ธันวาคม 2563 (ตรวจสอบ)	31 ธันวาคม 2564 (ตรวจสอบ)	31 ธันวาคม 2565 (ตรวจสอบ)
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
ประมาณการหนี้สินระยะยาวภายใต้สัมปทานบริการ	1.66	1.69	3.88
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงานตามกฎหมายแรงงาน ประเทศกัมพูชา	0.56	0.58	0.39
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	2.76	2.23	2.87
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	4.98	4.50	7.14
รวมหนี้สิน	8.44	7.76	14.02
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว	10.00	10.00	10.00
กำไรสะสม	37.91	35.66	41.82
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	47.91	45.66	51.82

โดยข้อมูลดังกล่าวอ้างอิงจากงบเฉพาะกิจการของ CATS สำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ซึ่งได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี โดยงบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินประเทศกัมพูชาสำหรับกิจการขนาดกลางและขนาดย่อมหรือ Cambodian International Financial Reporting Standard for Small and Medium-Sized Entities (CIFRS for SMEs)

5. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนจะเป็นไปตามราคาเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนฯ คุณจำนวนหุ้นทั้งหมดที่เสนอขาย อย่างไรก็ตาม ปัจจุบันยังไม่มีข้อกำหนดราคาเสนอขายหุ้นสามัญ

6. มูลค่ารวมของสินทรัพย์ที่จำหน่ายไป

มูลค่ารวมของสินทรัพย์ที่จำหน่ายไป ได้แก่หุ้นสามัญเพิ่มทุนและหุ้นสามัญเดิมของ SAV ซึ่งจะได้รับสิ่งตอบแทนเป็นเงินสดจากผู้จองซื้อโดยมูลค่ารวมของสินทรัพย์ที่จำหน่ายไปจะเป็นไปตามราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนและหุ้นสามัญเดิมต่อประชาชนฯ ซึ่งปัจจุบันยังไม่มีข้อกำหนดราคาเสนอขายหุ้นสามัญดังกล่าว

7. เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน

ปัจจุบันยังไม่มีข้อกำหนดราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนและหุ้นสามัญเดิม โดยบริษัทฯ จะกำหนดราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนและหุ้นสามัญเดิม โดยพิจารณาจากความต้องการซื้อหลักทรัพย์ของนักลงทุนต่อไป

8. ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากการทำรายการ

8.1 ผลประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

1. ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จะได้สิทธิในการจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SAV ก่อนประชาชนตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่จะมีสิทธิจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ SAV (Record Date) และวันปิดสมุดทะเบียนเพื่อรวบรวมรายชื่อผู้ถือหุ้นตามมาตรา 225 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

2. ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จะได้ประโยชน์จากการที่มูลค่าเงินลงทุนใน SAV ของบริษัทฯ จะสะท้อนมูลค่าตลาดได้ชัดเจนมากยิ่งขึ้น เนื่องจากมีราคาตลาดอ้างอิง
3. ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ สามารถเพิ่มทางเลือกในการลงทุนโดยสามารถเลือกลงทุนในบริษัทฯ หรือ SAV ได้ตามนโยบายการลงทุน

8.2 ผลประโยชน์ต่อบริษัทฯ

1. ลดภาระของบริษัทฯ ในการให้การสนับสนุนเงินทุนแก่ SAV กรณีที่ SAV มีความต้องการเงินทุนเนื่องจาก SAV สามารถระดมทุนได้เองผ่านช่องทางของตลาดทุน
2. มูลค่าเงินลงทุนใน SAV ของบริษัทฯ จะสะท้อนมูลค่าตลาดได้ชัดเจนมากยิ่งขึ้น เนื่องจากมีราคาตลาดอ้างอิง
3. การบริหารจัดการภายในกลุ่มจะมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น เนื่องจากจะมีการแยกโครงสร้างธุรกิจที่ชัดเจนซึ่งผู้บริหารของบริษัทฯ และ SAV จะสามารถมุ่งเน้นในการดำเนินธุรกิจหลักของตนเองได้
4. ได้รับเงินสดจากการจำหน่ายหุ้นสามัญเพิ่มเติมต่อประชาชนฯ ซึ่งสามารถนำเงินสดดังกล่าวมาใช้หมุนเวียนในกิจการได้ต่อไปตามความเหมาะสม

8.3 ผลประโยชน์ต่อ SAV

1. SAV จะได้รับเงินจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนฯ ที่นำไปชำระหนี้ทำให้ลดภาระดอกเบี้ยจ่ายซึ่งจะทำให้กำไรตามงบการเงินรวมดีขึ้น
2. เพิ่มช่องทางในการจัดหาเงินทุนของ SAV ในอนาคต ทำให้ SAV มีความยืดหยุ่นและคล่องตัวในการเข้าถึงแหล่งเงินทุนเพิ่มขึ้น
3. ช่วยส่งเสริมภาพลักษณ์ของ SAV และทำให้ SAV เป็นที่รู้จักในวงกว้างมากขึ้น
4. สร้างความภาคภูมิใจของพนักงานของ SAV และทำให้บุคลากรของ SAV เกิดความรู้สึกที่ดีต่อ SAV

9. แผนการใช้เงินที่ได้รับจากการขายหุ้นเพิ่มทุน

SAV มีแผนในการนำเงินที่ได้รับจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนฯ เพื่อใช้ในการ

1. ชำระเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน และ/หรือ
2. เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ

10. ผลกระทบในการทำ Spin-Off ต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

10.1 ผลกระทบต่อส่วนแบ่งกำไรหรือสิทธิออกเสียง (EPS Dilution/ Control Dilution)

ในกรณีที่ SAV ออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนฯ ตามแผนการเข้าจดทะเบียนฯ จะส่งผลให้ส่วนแบ่งกำไรหรือสิทธิในการออกเสียงของบริษัทฯ ใน SAV ลดลงประมาณไม่เกินร้อยละ 35.00 ของส่วนแบ่งกำไรหรือสิทธิในการออกเสียงเดิม อย่างไรก็ตาม SAV จะมีการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนและหุ้นสามัญเดิมบางส่วนให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ เพื่อเป็นการลดผลกระทบดังกล่าว นอกจากนี้บริษัทฯ จะยังคงเป็นผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุมใน SAV โดยถือหุ้นทางอ้อมใน SAV ในสัดส่วนไม่ต่ำกว่าร้อยละ 65.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของ SAV ภายหลังจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนฯ และ SAV จะยังคงมีสถานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ เช่นเดิม

10.2 ผลกระทบต่อราคาหุ้นสามัญของบริษัทฯ (Price Dilution)

เนื่องจากหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เสนอขายเป็นหุ้นสามัญของ SAV จึงคาดว่าจะไม่เกิดผลกระทบโดยตรงต่อราคาตลาดของหุ้นสามัญของบริษัทฯ (Price Dilution) อย่างไรก็ตาม การลดสัดส่วนการถือครองหุ้นใน SAV จะส่งผลให้สัดส่วนการรับรู้กำไรของบริษัทฯ ใน SAV ลดลง

11. การพึ่งพิงทางธุรกิจของบริษัทฯ และประเด็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ได้ดำเนินการเพื่อลดการพึ่งพิงระหว่าง SAV และบริษัทฯ และทำการขจัดประเด็นที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

1. SAV และ CATS จะดำเนินการให้บริษัทฯ คืนเงินให้กู้ระหว่างกันทั้งจำนวนก่อนที่ จะยื่นแบบคำขอเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ต่อสำนักงาน ก.ล.ต.
2. ในกรณีที่มีความจำเป็นต้องทำรายการทางธุรกิจหรือรายการใดๆ ระหว่างกัน บริษัทฯ SAV และ CATS จะดำเนินการให้มีการทำรายการดังกล่าว โดยพิจารณาถึงความจำเป็นและความสมเหตุสมผลในการทำรายการ โดยมีการกำหนดเงื่อนไขในการเข้าทำรายการเสมือนเป็นการทำรายการกับบุคคลภายนอก (Arm's Length Basis) โดยทั้งบริษัทฯ SAV และ CATS จะปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ

12. เงื่อนไขในการเข้าทำรายการ

1. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ SAV มีมติให้ SAV
 - 1.1 ลด / เพิ่มทุนจดทะเบียน โดยการตัด / ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน และจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว เพื่อเสนอขายให้แก่ประชาชนฯ
 - 1.2 นำหุ้นสามัญทั้งหมดของ SAV เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ
2. SAV ดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนจดทะเบียนต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้ากระทรวงพาณิชย์
3. SAV ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. ให้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนและหุ้นสามัญเดิมต่อประชาชนฯ
4. แบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์และหนังสือชี้ชวนมีผลบังคับใช้
5. ตลาดหลักทรัพย์ฯ อนุมัติคำขอรับหุ้นสามัญของ SAV เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน โดยมีเงื่อนไขให้มีการกระจายการถือหุ้นรายย่อยให้ครบถ้วน
6. SAV ได้จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงทุนชำระแล้ว ภายหลังการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนฯ

13. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องกับการทำรายการ

คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นควรอนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าว โดยมีความเห็นว่า การเข้าทำรายการจำหน่ายไปซึ่งสิทธิในครั้งนี้เป็นการทำรายการที่สมเหตุสมผล เนื่องจากการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนฯ ตามแผนการเข้าจดทะเบียนฯ จะช่วยเสริมสร้างความแข็งแกร่งทางการเงินให้แก่ SAV โดย SAV จะสามารถระดมทุนได้ด้วยตนเองเพื่อรองรับการขยายธุรกิจของ SAV ในอนาคต และมูลค่าเงินลงทุนใน SAV ของบริษัทฯ จะสะท้อนมูลค่าตลาดได้ชัดเจนมากยิ่งขึ้น

14. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือ กรรมการของบริษัทฯ ที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ

-ไม่มี-