

ที่ ITTHI 2567-012

วันที่ 14 พฤษภาคม 2567

เรื่อง แจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เรื่อง การเข้าทำรายการเกี่ยวโยงกัน

 เรียน กรรมการและผู้จัดการ
 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท อิทธิฤทธิ์ โนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) “บริษัท” ครั้งที่ 2/2567 เมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2567 ได้อนุมัติการเข้าทำรายการเกี่ยวโยงกัน โดยให้บริษัทเข้าทำสัญญาเช่ารถยนต์ เพื่อให้ผู้บริหารใช้ในการบริหารงานของบริษัท กับบริษัท คุณาลัย พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด ในฐานะเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกันที่มีกรรมการร่วมกัน ซึ่งเข้าข่ายเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีรายละเอียดของรายการที่เกี่ยวข้องกันในเรื่องการเช่ารถยนต์ ดังต่อไปนี้

1. วัน เดือน ปีที่เกิดรายการ	ภายหลังจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติการเข้าทำรายการเกี่ยวโยงกัน บริษัทจะเข้าลงนามในสัญญาเช่ารถยนต์กับบริษัท คุณาลัย พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด ภายในเดือนพฤษภาคม 2567
2. คู่สัญญาและลักษณะส่วนได้เสีย 2.1 ผู้เช่า 2.2 ผู้ให้เช่า 2.3 ลักษณะความสัมพันธ์	บริษัท อิทธิฤทธิ์ โนซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) บริษัท คุณาลัย พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด บริษัท คุณาลัย พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการร่วมกัน ซึ่งเข้าข่ายเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน
3. ลักษณะและรายละเอียดของรายการ 3.1 ลักษณะของสินทรัพย์ให้เช่า 3.2 ระยะเวลาของสัญญาเช่า 3.3 อัตราค่าเช่า 3.4 เกณฑ์ที่ใช้กำหนดราคา	<ul style="list-style-type: none"> - รถยนต์นั่งไฟฟ้า จำนวน 1 คัน เพื่อให้ผู้บริหารใช้ในการบริหารงานของบริษัท - กำหนดระยะเวลาของสัญญา 3 ปี - มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน (ค่าเช่า) 4.32 ล้านบาท โดยคิดจากอัตราค่าเช่ารายเดือน เดือนละ 120,000 บาท - อ้างอิงจากอัตราค่าเช่าตามราคาตลาด โดยอ้างอิงจากอัตราค่าเช่าที่มีลักษณะเดียวกันมาเปรียบเทียบ เพื่อกำหนดอัตราผลตอบแทนตลาด (โดยอัตราค่าเช่าของตลาด อยู่ที่อัตรา 150,000 บาทต่อเดือน)
4. การชำระค่าเช่า	<ul style="list-style-type: none"> - ชำระค่าเช่าเป็นเงินสด โดยแบ่งชำระ ดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> ● ชำระค่าเช่าล่วงหน้า 2 ปี (เดือนที่ 1 ถึงเดือนที่ 24) รวม เป็นเงิน 2.88 ล้านบาท (ชำระภายในเดือนพฤษภาคม 2567) ● ชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน เดือนละ 120,000 บาท ตั้งแต่เดือนที่ 25 จนครบกำหนดสัญญาเช่า โดยชำระไม่เกินวันที่ 5 ของเดือน

<p>5. ขนาดของรายการ</p>	<p>การเข้าทำสัญญาเช่ารถยนต์ ถือเป็นรายการที่เกี่ยวกับสินทรัพย์และบริการ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การตกลงเข้าทำรายการดังกล่าว ซึ่งมีขนาดมูลค่ารายการรวมทั้งสิ้น 4.32 ล้านบาท เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน ประเภทรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์และบริการ</p> <table border="1" data-bbox="675 477 1506 725"> <tr> <td>ค่าเช่ารถยนต์ตามสัญญาเช่า 3 ปี</td> <td>4,320,000 บาท</td> </tr> <tr> <td>มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)* โดยใช้ข้อมูลจากงบการเงินประจำปี 2566 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ที่ผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว</td> <td>342,497,294 บาท</td> </tr> <tr> <td>ขนาดของรายการ</td> <td>ร้อยละ 1.26</td> </tr> </table> <p>*NTA = สินทรัพย์รวม หัก สินทรัพย์ไม่มีตัวตน หัก หนี้สิน หัก ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม (501,176,711 - 3,739,276 - 154,940,141 - 0)</p> <p>สรุปได้ว่า ขนาดของการเข้าทำรายการ 4,320,000 บาท มากกว่า 1 ล้านบาท หรือ 0.03% ของ NTA (102,749.19 บาท) แต่น้อยกว่า 20 ล้านบาท หรือน้อยกว่า 3% ของ NTA (10,274,918.82 บาท) จัดเป็นรายการขนาดกลาง ประเภทรายการที่เกี่ยวกับสินทรัพย์และบริการ ดังนั้น รายการดังกล่าวจะต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและต้องเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งเป็นไปตาม พรบ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ฉบับแก้ไขเพิ่มเติมที่มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 31 สิงหาคม 2551 (ม.89/12) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 อย่างไรก็ตาม เมื่อนับรวมรายการเกี่ยวข้องดังกล่าวข้างต้น และรายการเกี่ยวข้องอื่นในช่วงระยะเวลา 6 เดือนที่ผ่านมา ขนาดของรายการที่เกี่ยวข้องกัน จะมีมูลค่าเท่ากับ 6.12 ล้านบาท ซึ่งมากกว่า 0.03% แต่ไม่เกิน 3% จึงไม่ต้องขออนุมัติจากผู้ถือหุ้น</p>	ค่าเช่ารถยนต์ตามสัญญาเช่า 3 ปี	4,320,000 บาท	มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)* โดยใช้ข้อมูลจากงบการเงินประจำปี 2566 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ที่ผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว	342,497,294 บาท	ขนาดของรายการ	ร้อยละ 1.26
ค่าเช่ารถยนต์ตามสัญญาเช่า 3 ปี	4,320,000 บาท						
มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)* โดยใช้ข้อมูลจากงบการเงินประจำปี 2566 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ที่ผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว	342,497,294 บาท						
ขนาดของรายการ	ร้อยละ 1.26						

<p>6. การเข้าประชุมและออกเสียงในที่ประชุมของกรรมการที่มีส่วนได้เสีย</p>	<p>กรรมการที่มีส่วนได้เสีย และไม่มีสิทธิออกเสียงในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้แก่ คุณไตรสิทธิ์ อัครบุญญาพัฒน์ และคุณธนเสกฐ์ อัครบุญญาพัฒน์ เนื่องจากเป็นกรรมการร่วมกัน ทั้งของบริษัทและบริษัท คุณาลัย พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด</p> <p>คณะกรรมการบริษัทที่เข้าร่วมประชุมและลงมติในวาระนี้ จึงประกอบด้วยกรรมการจำนวน 7 ท่าน ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. ดร.รณชิต มัทธนะพฤทธิ์ ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ 2. ดร.ทชวรรษ กังวานตระกูล กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ 3. ดร.ธีรศักดิ์ สหัสสพาศน์ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ 4. นายเกรียงศักดิ์ บัวนุ่น กรรมการอิสระ 5. นางสาวธัญย์สิตา อัครบุญญาพัฒน์ กรรมการ 6. นางสาวมินทร์จิตา อัครบุญญาพัฒน์ กรรมการ 7. นายเอกชัย อาชาพิพัฒน์ กรรมการ <p>ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาแล้วว่า กรรมการจำนวน 7 ท่านตามรายชื่อข้างต้น ไม่มีส่วนได้เสียต่อการทำรายการเช่ารถยนต์กับบริษัท คุณาลัย พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด</p>
<p>7. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบ</p>	<p>คณะกรรมการบริษัท (ไม่รวมกรรมการที่มีส่วนได้เสียดังกล่าวข้างต้น) และคณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า การเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันในครั้งนี้ มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท เมื่อเปรียบเทียบกับอัตราค่าเช่าของผู้ให้เช่ารายอื่น ๆ ดังนั้น จึงมีมติอนุมัติให้เข้าทำสัญญาเช่ารถยนต์กับบริษัท คุณาลัย พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด และไม่เห็นความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท</p>

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายธนเสกฐ์ อัครบุญญาพัฒน์)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร