

ที่ AQUA-152/SET-030/65

วันที่ 28 ธันวาคม 2565

เรื่อง การเข้าลงทุนในบริษัท เอชอีคอล กรุ๊ป จำกัด (แก้ไขเพิ่มเติมครั้งที่ 2)

เรียน กรรมการและผู้จัดการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย สารสนเทศเรื่องการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัท เอชอีคอล กรุ๊ป จำกัด

บริษัท อควา คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ขอแจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 10/2565 ประชุมเมื่อวันที่ 28 ธันวาคม 2565 เวลา 16.00 น. โดยที่ประชุมได้มีมติอนุมัติการเข้าลงทุนใน บริษัท เอชอีคอล กรุ๊ป จำกัด (“EG”) โดยการ 1) ซื้อหุ้นสามัญ จำนวน 350,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 9.97 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายทั้งหมด จากผู้ถือหุ้นเดิม โดยคิดเป็นเงินลงทุนจำนวน 35,000,000 บาท และ 2) ให้ EG กู้ยืมเงินจำนวนไม่เกิน 315,000,000 บาท เป็นระยะเวลา 5 ปี โดยกำหนดดอกเบี้ยของเงินกู้เท่ากับร้อยละ 6.70 ต่อปี ซึ่งในกรณีที่มีการใช้สิทธิแปลงสภาพ ผู้ให้กู้มีหน้าที่นำดอกเบี้ยเท่ากับร้อยละ 3.00 รวมในการใช้สิทธิแปลงเป็นหุ้นสามัญ และเมื่อครบกำหนด 6 เดือนนับจากวันที่ได้รับเงินกู้ บริษัทฯ มีสิทธิขอชำระคืนเงินกู้เป็นหุ้นสามัญของ EG (“สิทธิขอชำระคืนเงินกู้เป็นหุ้นสามัญ”) โดยสามารถให้สิทธิขอชำระคืนเงินกู้เป็นหุ้นสามัญ จำนวน 5 ครั้ง (“ธุรกรรมการให้กู้ยืมเงิน”) และเพื่อเป็นหลักประกันธุรกรรมการให้กู้ยืมเงิน EG จะนำหุ้นสามัญของบริษัท โดมิโน เอเชีย แปซิฟิค จำกัด จำนวน 9,209,605 หุ้น คิดเป็นจำนวนร้อยละ 91.18 ของจำนวนหุ้นสามัญทั้งหมด มาเป็นหลักประกันให้กับบริษัทฯ โดยรายละเอียดของธุรกรรมการให้กู้ยืมเงินมีรายละเอียด ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

ทั้งนี้ EG มีกำหนดการที่จะเพิ่มทุนและเสนอขายหุ้นให้กับบุคคลอื่นนอกจากบริษัทฯ อีกจำนวนไม่เกิน 80,000,000 บาท โดยหากมีการเพิ่มทุนและเสนอขายหุ้นดังกล่าวทั้งจำนวน สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ใน EG จะลดลงมาอยู่ที่ ร้อยละ 8.12 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายทั้งหมดของ EG ภายหลังจากการเพิ่มทุน และในกรณีที่บริษัทฯ ใช้สิทธิขอชำระคืนเงินกู้เป็นหุ้นสามัญสำหรับเงินกู้และดอกเบี้ยทั้งจำนวนโดยใช้สิทธิที่ราคาพาร์ ซึ่งบริษัทฯ จะกลายเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ EG โดยถือหุ้นในจำนวนระหว่างร้อยละ 47.25 ถึงร้อยละ 50.08 ของหุ้นทั้งหมดของ EG นอกจากนี้ EG ยังได้ให้สิทธิบริษัทฯ ในการซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ EG เป็นระยะเวลา 5 ปี เพื่อให้บริษัทฯ ถือหุ้นใน EG คิดเป็นจำนวนร้อยละ 47.1 ของหุ้นสามัญทั้งหมดของ EG (ซึ่งนับรวมหุ้นที่เกิดจากการเพิ่มทุนจำนวน 80,000,000 บาท)

EG เป็นบริษัทจำกัดที่จดทะเบียนในประเทศไทย โดยประกอบธุรกิจโฮลดิ้ง โดยปัจจุบัน EG ถือหุ้นในบริษัทที่ลงทุนในธุรกิจร้านอาหาร จำนวน 3 บริษัท ดังนี้

1. ถือหุ้นในบริษัท โดมิโน เอเชีย แปซิฟิค จำกัด จำนวน 9,209,605 หุ้น คิดเป็นจำนวนร้อยละ 91.18 ของจำนวนหุ้นสามัญทั้งหมด โดยบริษัท โดมิโน เอเชีย แปซิฟิค จำกัด ประกอบกิจการร้านอาหาร Domino Pizza ซึ่งปัจจุบันมีสาขา จำนวน 38 สาขาในประเทศไทย นอกจากนี้ EG ยังมีสิทธิในการซื้อหุ้นในบริษัท โดมิโน เอเชีย แปซิฟิค จำกัด ในส่วนที่เหลือ จำนวน 890,392 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 8.82 จากผู้ถือหุ้นเดิม
2. ถือหุ้นในบริษัท โนมิมาโซ จำกัด จำนวน 126,998 หุ้น คิดเป็นจำนวนร้อยละ 100.00 ของจำนวนหุ้นสามัญทั้งหมด โดย บริษัท โนมิมาโซ จำกัด ประกอบกิจการร้านอาหารรามเมง ภายใต้ชื่อ Ramen Desu ซึ่งปัจจุบันมีสาขา จำนวน 3 สาขาในกรุงเทพมหานคร

3. ถือหุ้นในบริษัท ดีเค วาว เวนเจอร์ จำกัด จำนวน 160,998 หุ้น คิดเป็นจำนวนร้อยละ 69.99 ของจำนวนหุ้นสามัญทั้งหมด โดยบริษัท ดีเค วาว เวนเจอร์ จำกัด ประกอบกิจการร้านอาหาร ภายใต้ชื่อ Jardin De Boeuf ซึ่งปัจจุบันมีสาขา จำนวน 1 สาขาในกรุงเทพมหานคร และ ร้านอาหาร ภายใต้ชื่อ Kinki ซึ่งปัจจุบันมีสาขา จำนวน 1 สาขาในกรุงเทพมหานคร

เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-19 ได้ส่งผลกระทบต่อธุรกิจร้านอาหารในช่วงที่ผ่านมาอย่างมาก อย่างไรก็ตาม ธุรกิจร้านอาหารยังคงเป็นธุรกิจที่มีความน่าสนใจในการลงทุน เนื่องจากอาหารเป็นหนึ่งในปัจจัยพื้นฐานในการดำรงชีวิตสำหรับผู้บริโภค ประกอบกับแนวโน้มในการฟื้นตัวของเศรษฐกิจภาพรวมที่ดีขึ้น และพฤติกรรมผู้บริโภคที่มีแนวโน้มเริ่มกลับเข้าสู่ภาวะปกติ ซึ่งปัจจัยเหล่านี้จะช่วยส่งเสริมธุรกิจร้านอาหารของ EG มีผลประกอบการที่ดีในอนาคต ทั้งนี้ เพื่อเป็นการบริหารความเสี่ยงด้านการลงทุน บริษัทฯ จึงเลือกลงทุนใน EG เป็นหุ้นสามัญจำนวน 35,000,000 บาท และให้กู้ยืมจำนวน 315,000,000 บาท พร้อมสิทธิขอชำระคืนเงินกู้เป็นหุ้นสามัญ แทนที่จะเป็นการลงทุนในหุ้นสามัญทั้งหมด โดยหากธุรกิจของ EG มีผลประกอบการไม่เป็นไปตามที่บริษัทฯ คาดหวัง บริษัทฯ ยังคงได้ผลตอบแทนการลงทุนในฐานะเจ้าหนี้ของ EG

ทั้งนี้ รายการดังกล่าวไม่เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน”)

อย่างไรก็ตาม รายการดังกล่าวเข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป”) โดยขนาดรายการของรายการดังกล่าวซึ่งคำนวณจากงบการเงินรวมที่สอบทานแล้วของบริษัทฯ สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ซึ่งเป็นเกณฑ์ที่ได้ผลลัพธ์สูงสุดเท่ากับร้อยละ 3.98

อนึ่ง บริษัทฯ มีรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์อื่นในรอบระยะเวลาหกเดือนที่ผ่านมาที่คณะกรรมการมีมติอนุมัติการเข้าทำรายการในครั้งนี้ จำนวน 1 รายการ ได้แก่ รายการซื้อหุ้นสามัญในบริษัท ไทยพาร์เซิล จำกัด (มหาชน) โดยขนาดรายการของรายการดังกล่าวซึ่งคำนวณจากงบการเงินรวมที่สอบทานแล้วของบริษัทฯ สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2565 ตามเกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน ซึ่งเป็นเกณฑ์ที่ได้ผลลัพธ์สูงสุดเท่ากับร้อยละ 7.41 และเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ได้ผลลัพธ์เท่ากับร้อยละ 2.68

ดังนั้น เมื่อคำนวณขนาดรายการของรายการในครั้งนี้ร่วมกับรายการซื้อหุ้นสามัญในบริษัท ไทยพาร์เซิล จำกัด (มหาชน) จะได้ขนาดรายการร้อยละ 6.65 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน และร้อยละ 7.41 ตามเกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินการ ซึ่งมีมูลค่าต่ำกว่าร้อยละ 15 บริษัทฯ จึงไม่มีหน้าที่ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป

อนึ่ง บริษัทฯ ขอเรียนให้ทราบว่า ตามเหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงานของงบการเงินสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 ของบริษัทฯ ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ ครั้งที่ 13/2565 เมื่อวันที่ 24 ตุลาคม 2565 มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ ลงนามในบันทึกข้อตกลงที่ทำกับบริษัทสองแห่ง เพื่อที่จะเข้าศึกษาความเป็นไปได้ใน



AQUA CORPORATION

บริษัท อควา คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

(ทะเบียนเลขที่ 0107547000397)

การซื้อธุรกิจขายอาหารและเครื่องดื่มและตรวจสอบสถานะของทรัพย์สินก่อนที่จะพิจารณาทำรายการซื้อขายธุรกิจ โดยเมื่อวันที่ 25 ตุลาคม 2565 บริษัทฯ ได้ลงนามในบันทึกข้อตกลงดังกล่าวและได้วางเงินหลักประกันเป็นจำนวน 50 ล้านบาท ซึ่งเงินหลักประกันจะได้รับคืนทั้งจำนวนหากคู่สัญญาได้เข้าลงนามในสัญญาจะซื้อจะขายทรัพย์สินตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ในบันทึกข้อตกลงดังกล่าว นั้น เป็นการที่บริษัทฯ ได้วางเงินมัดจำเพื่อศึกษาสถานะของ บริษัท โดมิโน เอเซีย แปซิฟิก จำกัด โดยเป็นการวางเงินมัดจำให้กับบริษัท โดมิโน เอเซีย แปซิฟิก จำกัด อย่างไรก็ตาม เนื่องจาก บริษัท วาว แพคเตอร์ จำกัด (มหาชน) ได้ขายหุ้นของ บริษัท โดมิโน เอเซีย แปซิฟิก จำกัด ให้กับ นายศิริรัตน์ รัตนไพฑูรย์ หรือบุคคล/นิติบุคคลที่นายศิริรัตน์ รัตนไพฑูรย์ กำหนด ซึ่งได้แก่ EG และ บริษัทฯ จะเข้าเป็นผู้ถือหุ้นของ EG ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้ยกเลิกบันทึกข้อตกลงดังกล่าว และเรียกคืนเงินมัดจำ โดยจะนำเงินมัดจำที่ได้รับคืนมาชำระเป็นส่วนหนึ่งของการทำรายการเข้าลงทุนใน EG ในครั้งนี้

นอกจากนี้ ในส่วนของเหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงานของงบการเงินสำหรับงวดเก้าเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 นั้น นอกจากการลงนามในบันทึกข้อตกลงเพื่อศึกษาสถานะของ บริษัท โดมิโน เอเซีย แปซิฟิก จำกัด ตามที่กล่าวข้างต้น ที่ประชุมคณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ ครั้งที่ 14/2565 เมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2565 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ ลงนามในบันทึกข้อตกลงที่ทำกับบริษัทแห่งหนึ่ง เพื่อที่จะเข้าศึกษาความเป็นไปได้ในการเข้าซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ที่ประกอบธุรกิจสายการบิน และตรวจสอบสถานะของกิจการดังกล่าวก่อนที่จะพิจารณาทำรายการซื้อขายหุ้นสามัญ โดยเมื่อวันที่ 7 พฤศจิกายน 2565 บริษัทฯ ได้ลงนามในบันทึกข้อตกลงดังกล่าวและได้วางเงินมัดจำเป็นจำนวน 85 ล้านบาท เงินมัดจำจะได้รับคืนเมื่อการตรวจสอบสถานะของกิจการเสร็จสิ้นลงซึ่งมีระยะเวลา 6 เดือนนับแต่วันที่ลงนามในบันทึกข้อตกลงดังกล่าว ทั้งนี้ หากคณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าลงทุน บริษัทฯ จะปฏิบัติตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายชัยพิพัฒน์ แก้วไทรรัตน์ และ นางวรางคณา กัลยาณประดิษฐ์)

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

เลขานุการบริษัท

นางอรทัย เนตรเรือง

โทร. 0-2041-8804

สารสนเทศการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัท เอชอีคอล กูร์เมต์ จำกัด

(แก้ไขเพิ่มเติมครั้งที่ 2)

ตามที่ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท อควา คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ครั้งที่ 10/2565 ประชุมเมื่อวันที่ 28 ธันวาคม 2565 เวลา 16.00 น. ได้มีมติอนุมัติการเข้าลงทุนใน บริษัท เอชอีคอล กูร์เมต์ จำกัด (“EG”) โดยการ 1) ซื้อหุ้นสามัญ จำนวน 350,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 9.97 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายทั้งหมด จากผู้ถือหุ้นเดิม โดยคิดเป็นเงินลงทุนจำนวน 35,000,000 บาท และ 2) ให้ EG กู้ยืมเงินจำนวนไม่เกิน 315,000,000 บาท เป็นระยะเวลา 5 ปี (“ธุรกรรมการให้กู้ยืมเงิน”) โดยรายละเอียดของธุรกรรมการให้กู้ยืมเงินมีรายละเอียด ดังนี้

1. วันเดือนปีที่เกิดรายการ

ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 10/2565 ประชุมเมื่อวันที่ 28 ธันวาคม 2565 ได้มีมติอนุมัติธุรกรรมการให้กู้ยืมเงิน

2. คู่กรณีที่เกี่ยวข้อง

ผู้ให้กู้ : บริษัท อควา คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

ผู้กู้ : บริษัท เอชอีคอล กูร์เมต์ จำกัด (“EG”)

โดย EG มีรายละเอียด ดังนี้

วันที่จัดตั้ง	:	10 พฤศจิกายน 2565
ทุนจดทะเบียน	:	351,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	:	351,000,000 บาท ทั้งนี้ ณ ปัจจุบัน EG มีทุนชำระเต็มจำนวนแล้ว
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	:	ประกอบกิจการของบริษัทโฮลดิ้งที่ไม่ได้ลงทุนในธุรกิจการเงินเป็นหลัก
คณะกรรมการบริษัท	:	1. นายศิริรัตน์ รัตนไพฑูรย์ 2. นายสุเมธ เศษชะพานิช 3. นางสาวณิชรัตน์ รัตนไพฑูรย์

รายชื่อผู้ถือหุ้นของ EG

ชื่อ	ก่อนการเข้าซื้อหุ้นของ AQUA		หลังการเข้าซื้อหุ้นของ AQUA	
	จำนวนหุ้นที่ถือ (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	จำนวนหุ้นที่ถือ (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1. นายศิริรัตน์ รัตนไพฑูรย์	854,448	24.34	905,000	25.78
2. นายวิจิต จิรจิตติเจริญ	885,185	25.22	720,000	20.51
3. นายสุเมธ เศษชะพานิช	405,709	11.56	330,000	9.40
4. นางสาวศุวิษา วัฒนการุณ	368,827	10.51	300,000	8.55
5. นางสาวเพลิน ภัทรสกล	135,236	3.85	205,000	5.84
6. นางวารีย์ ภัทรวณิชย์	614,711	17.51	500,000	14.25
7. นายณรุจ วิวรรณไกร	245,884	7.01	200,000	5.70
8. บริษัท อควา คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	-	-	350,000	9.97

ทั้งนี้ ผู้กู้และผู้ถือหุ้นของผู้กู้ไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ

3. รายละเอียดของรายการ

ที่มาและเหตุผลของการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน	: บริษัทฯ มีความประสงค์ที่จะลงทุนใน EG อย่างไรก็ดีตาม เพื่อเป็นการบริหารความเสี่ยงด้านการลงทุน บริษัทฯ จึงเลือกลงทุนใน EG เป็นหุ้นสามัญจำนวน 35,000,000 บาท และให้กู้ยืมจำนวน 315,000,000 บาท พร้อมสิทธิขอชำระคืนเงินกู้เป็นหุ้นสามัญ แทนที่จะเป็นการลงทุนในหุ้นสามัญทั้งหมด โดยหากธุรกิจของ EG มีผลประกอบการไม่เป็นไปตามที่บริษัทฯ คาดหวัง บริษัทฯ ยังคงได้ผลตอบแทนการลงทุนในฐานะเจ้าหนี้ของ EG
วัตถุประสงค์การใช้เงินของผู้กู้	: เพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียน เงินลงทุนสำหรับขยายสาขา และเพื่อใช้ในการประกอบธุรกิจตลอดจนธุรกิจอื่นใดที่เกี่ยวข้องของ EG
จำนวนเงินต้น	: 315,000,000 บาท
อัตราดอกเบี้ยต่อปี	: ร้อยละ 6.70 ต่อปี ซึ่งในกรณีที่มีการใช้สิทธิแปลงสภาพ ผู้ให้กู้มีหน้าที่นำดอกเบี้ยเท่ากับร้อยละ 3.00 รวมในการใช้สิทธิแปลงเป็นหุ้นสามัญ ทั้งนี้ มีกำหนดระยะเวลาชำระดอกเบี้ย จำนวน 5 ครั้ง คือ วันที่ 30 มิถุนายน 2566, 31 มีนาคม 2567, 31 มีนาคม 2568, 31 มีนาคม 2569 และ 29 ธันวาคม 2570
วันเริ่มต้นและสิ้นสุดสัญญาเงินกู้	: 29 ธันวาคม 2565 - 29 ธันวาคม 2570
รายละเอียดการรับชำระคืน	: ชำระเงินต้นเมื่อครบกำหนดระยะเวลากู้ยืมเงิน
สิทธิขอชำระคืนเงินกู้เป็นหุ้นสามัญ	: เมื่อครบกำหนด 6 เดือนนับจากวันที่ได้รับเงินกู้ บริษัทฯ มีสิทธิขอชำระคืนเงินกู้เป็นหุ้นสามัญของ EG โดยสามารถใช้สิทธิขอชำระคืนเงินกู้เป็นหุ้นสามัญ จำนวน 5 ครั้ง
มูลค่า และสภาพของหลักประกันการกู้ยืมเงิน	: หุ้นสามัญของบริษัท โดมิโน เอเชีย แปซิฟิค จำกัด จำนวน 9,209,605 หุ้น คิดเป็นจำนวนร้อยละ 91.18 ของจำนวนหุ้นสามัญทั้งหมด โดยหลักประกันมีมูลค่าทั้งสิ้น 315.00 ล้านบาท

4. ขั้นตอนการพิจารณาการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน

การพิจารณาการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน

1. บริษัทฯ มีนโยบาย ขั้นตอน และหลักเกณฑ์การให้ความช่วยเหลือทางการเงิน โดยพิจารณาจาก ความสามารถในการดำเนินงานของบริษัทย่อยของ EG อันได้แก่ บริษัท โดมิโน เอเชีย แปซิฟิค จำกัด บริษัท โนมิมมาโซ จำกัด และบริษัท ดีเค วาว เวนเจอร์ จำกัด ซึ่งเป็นธุรกิจอาหารซึ่งอาหารเป็นหนึ่งในปัจจัยพื้นฐานในการดำรงชีวิตสำหรับผู้บริโภค ประกอบกับแนวโน้มในการฟื้นตัวของเศรษฐกิจภาพรวมที่ดีขึ้น และพฤติกรรมผู้บริโภคที่มีแนวโน้มเริ่มกลับเข้าสู่ภาวะปกติ
2. ผู้มีอำนาจอนุมัติและวงเงินของการให้กู้ยืมเงิน คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้มีอำนาจอนุมัติ
3. บริษัทฯ ได้ประเมินความสามารถในการชำระหนี้จากกระแสเงินสดสุทธิของ EG รวมไปถึงอัตราผลตอบแทนภายใน (Internal Rate of Return – IRR) รวมถึงได้ประเมินมูลค่าของหลักประกันและเห็นว่าผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จะได้รับประโยชน์สูงสุดจากการอนุมัติและวงเงินของการให้กู้ยืมเงิน

4. แหล่งเงินทุนในการให้กู้ยืมในครั้งนี้ คือ กระแสเงินสดภายในที่บริษัทฯ ได้รับจากการจำหน่ายไปยังหุ้นสามัญในบริษัทย่อยซึ่งประกอบธุรกิจสื่อโฆษณาออนไลน์ (Out of Home Media) เงินที่ได้จากการออกและเสนอขายหุ้นกู้ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2560 รวมถึงที่ได้รับการแก้ไขวงเงินตามที่จะได้รับอนุมัติจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2565 และกระแสเงินสดจากการดำเนินงานของบริษัทฯ ในการเข้าทำรายการ ทั้งนี้ การให้กู้ยืมไม่กระทบต่อฐานะการเงินและสภาพคล่องของบริษัทฯ

5. บริษัทฯ ได้บริหารความเสี่ยงจากการให้กู้ยืม ดังนี้

1. บริษัทฯ สามารถเลือกที่จะใช้สิทธิแปลงเงินให้กู้เป็นหุ้นสามัญของ EG ได้ตามสมควร โดยอ้างอิงถึงผลประโยชน์ประกอบการและกระแสเงินสดสุทธิของ EG ซึ่งทำให้บริษัทฯ สามารถเลือกการลงทุนระหว่างการลงทุนในฐานะผู้ถือหุ้นหรือในฐานะเจ้าหนี้ ของ EG
2. บริษัทฯ จะได้รับหลักประกันเป็นหุ้นสามัญของบริษัท โดมิโน เอเซีย แปซิฟิก จำกัด ในมูลค่าหลักประกันที่เท่ากัน หรือมากกว่าวงเงินให้กู้ยืม 315.00 ล้านบาท ซึ่งหลักประกันจะยังคงถูกนำมาไว้กับบริษัทฯ จนกว่าจะมีการคืนเงินกู้ยืมหรือใช้สิทธิแปลงเงินกู้ยืมเป็นหุ้นทั้งในส่วนของเงินต้นและดอกเบี้ยครบจำนวน

5. **ความเห็นของคณะกรรมการเกี่ยวกับการเข้าทำรายการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน**

ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 10/2565 ประชุมเมื่อวันที่ 28 ธันวาคม 2565 ได้พิจารณารายละเอียดของการเข้าทำรายการอย่างรอบคอบแล้ว เห็นว่ามีความเหมาะสมผล รวมทั้งเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ เนื่องจากบริษัทฯ มีความประสงค์ที่จะลงทุนในธุรกิจร้านอาหาร ซึ่งเป็นหนึ่งในปัจจัยพื้นฐานในการดำรงชีวิตสำหรับผู้บริโภค ประกอบกับแนวโน้มในการฟื้นตัวของเศรษฐกิจภาพรวมที่ดีขึ้น และพฤติกรรมผู้บริโภคที่มีแนวโน้มเริ่มกลับเข้าสู่ภาวะปกติ ซึ่งปัจจัยเหล่านี้จะช่วยส่งเสริมธุรกิจร้านอาหารของ EG ให้มีผลประกอบการที่ดีในอนาคต ทั้งนี้ เพื่อเป็นการบริหารความเสี่ยงด้านการลงทุน บริษัทฯ จึงเลือกลงทุนใน EG เป็นหุ้นสามัญจำนวน 35,000,000 บาท และให้กู้ยืมจำนวน 315,000,000 บาท พร้อมสิทธิขอชำระคืนเงินกู้เป็นหุ้นสามัญ แทนที่จะเป็นการลงทุนในหุ้นสามัญทั้งหมด โดยหากธุรกิจของ EG มีผลประกอบการไม่เป็นไปตามที่บริษัทฯ คาดหวัง บริษัทฯ ยังคงได้ผลตอบแทนการลงทุนในฐานะเจ้าหนี้ของ EG ดังนั้น การให้ความช่วยเหลือทางการเงินในครั้งนี้ จึงเป็นการเพิ่มทางเลือกให้กับบริษัทฯ ซึ่งเป็นประโยชน์กับบริษัทฯ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ