

8 พฤศจิกายน 2567

เรื่อง การเข้าซื้อหุ้นที่เหลือใน Combi-Pack Sdn Bhd

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย สารสนเทศรายการได้มาซึ่งหุ้นโดยบริษัท พลาสติค และหีบห่อไทย จำกัด (มหาชน) (บัญชี 1)

ด้วยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท พลาสติค และหีบห่อไทย จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ครั้งที่ 5/2567 เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2567 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ หรือบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถือหุ้นทั้งหมด (ซึ่งคาดว่าจะจัดตั้งภายในวันที่ 31 ธันวาคม 2567) เข้าซื้อหุ้นสามัญที่เหลือจำนวน 400,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 20 ของหุ้นใน Combi-Pack Sdn Bhd (“Combi-Pack”) จาก Chow Chee Yut โดยในปัจจุบัน Combi-Pack เป็นบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถือหุ้นอยู่ในสัดส่วนร้อยละ 80 ทั้งนี้ การเข้าซื้อหุ้นสามัญดังกล่าวมีมูลค่าสิ่งตอบแทนทั้งสิ้นประมาณ 47.35 ล้านริงกิตมาเลเซีย หรือประมาณ 374.04 ล้านบาท¹ ซึ่งแบ่งออกเป็น (ก) ราคาซื้อขายหุ้นจำนวน 47.11 ล้านริงกิตมาเลเซีย หรือประมาณ 372.15 ล้านบาท และ (ข) ค่าใช้จ่ายในการเข้าทำธุรกรรม (“ธุรกรรม”) ในการนี้ เมื่อการทำธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์ ซึ่งคาดว่าจะเกิดขึ้นภายในวันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯ จะถือหุ้นโดยตรงหรือโดยอ้อมใน Combi-Pack ในสัดส่วนร้อยละ 100

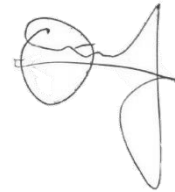
ทั้งนี้ ธุรกรรมไม่เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ พ.จ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) อย่างไรก็ตาม ธุรกรรมเข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ พ.จ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) โดยขนาดรายการของธุรกรรมซึ่งคำนวณจากงบการเงินที่สอบทานแล้วแล้วของบริษัทฯ สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567 และ งบการเงินที่ตรวจสอบแล้วของ Combi-Pack สำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (NTA) ซึ่งเป็นเกณฑ์ที่ได้ผลลัพธ์สูงสุดเท่ากับร้อยละ 42.65 อนึ่ง บริษัทฯ ไม่มีรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์อื่นภายในระยะเวลาหกเดือนที่ผ่านมาก่อนการประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 5/2567 แต่อย่างใด

¹ อัตราแลกเปลี่ยนระหว่างสกุลเงินริงกิตมาเลเซียและเงินบาท ตามที่ระบุในเอกสารฉบับนี้มีวัตถุประสงค์เพื่อการอ้างอิงเท่านั้น โดยคำนวณจากอัตราขายเฉลี่ยของอัตราแลกเปลี่ยนที่ประกาศโดยธนาคารแห่งประเทศไทย ณ วันที่ 7 พฤศจิกายน 2567 โดย 1 ริงกิตมาเลเซีย มีมูลค่าเท่ากับ 7.8995 บาท

ดังนั้น อรรถกรมนี้จึงเป็นรายการประเภทที่ 2 กล่าวคือ รายการซึ่งมีขนาดเท่ากับหรือสูงกว่าร้อยละ 15 แต่ต่ำกว่า ร้อยละ 50 บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ในการเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับธุรกรรมต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) และจัดส่งหนังสือเวียนให้แก่ผู้ถือหุ้นภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยธุรกรรมมีรายละเอียดดังที่ปรากฏในสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายเควิน कुमार ชาร์มา)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มบริษัท

สารสนเทศรายการได้มาซึ่งหุ้นโดยบริษัท พลาสติค และหีบห่อไทย จำกัด (มหาชน) (บัญชี 1)

8 พฤศจิกายน 2567

ด้วยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท พลาสติค และหีบห่อไทย จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ครั้งที่ 5/2567 เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2567 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ หรือบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถือหุ้นทั้งหมด (ซึ่งคาดว่าจะจัดตั้งภายในวันที่ 31 ธันวาคม 2567) เข้าซื้อหุ้นสามัญที่เหลือจำนวน 400,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 20 ของหุ้นใน Combi-Pack Sdn Bhd (“Combi-Pack”) จาก Chow Chee Yut (“ผู้ขาย”) โดยในปัจจุบัน Combi-Pack เป็นบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถือหุ้นอยู่ในสัดส่วนร้อยละ 80 ทั้งนี้ การเข้าซื้อหุ้นสามัญดังกล่าวมีมูลค่าสิ่งตอบแทนทั้งสิ้นประมาณ 47.35 ล้านริงกิตมาเลเซีย หรือประมาณ 374.04 ล้านบาท¹ ซึ่งแบ่งออกเป็น (ก) ราคาซื้อขายหุ้นจำนวน 47.11 ล้านริงกิตมาเลเซีย หรือประมาณ 372.15 ล้านบาท และ (ข) ค่าใช้จ่ายในการเข้าทำธุรกรรม (รวมเรียกว่า “ธุรกรรม”) ในการนี้ เมื่อการทำธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์ ซึ่งคาดว่าจะเกิดขึ้นภายในวันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯ จะถือหุ้นโดยตรงหรือโดยอ้อมใน Combi-Pack ในสัดส่วนร้อยละ 100

ทั้งนี้ ธุรกรรมไม่เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน”) อย่างไรก็ตาม ธุรกรรมเข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป”) โดยขนาดรายการของธุรกรรมซึ่งคำนวณจากงบการเงินที่สอบทานแล้วแล้วของบริษัทฯ สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567 และงบการเงินที่ตรวจสอบแล้วของ Combi-Pack สำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (NTA) ซึ่งเป็นเกณฑ์ที่ได้ผลลัพธ์สูงสุดเท่ากับร้อยละ 42.65 อนึ่ง บริษัทฯ ไม่มีรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์อื่นภายในระยะเวลาหกเดือนที่ผ่านมาก่อนการประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 5/2567 แต่อย่างใด

ดังนั้น ธุรกรรมนี้จึงเป็นรายการประเภทที่ 2 กล่าวคือ รายการซึ่งมีขนาดเท่ากับหรือสูงกว่าร้อยละ 15 แต่ต่ำกว่าร้อยละ 50 บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ในการเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับธุรกรรมต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) และจัดส่งหนังสือเวียนให้แก่ผู้ถือหุ้นภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

บริษัทฯ จึงขอแจ้งสารสนเทศเกี่ยวกับธุรกรรมต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปดังต่อไปนี้

¹ อัตราแลกเปลี่ยนระหว่างสกุลเงินริงกิตมาเลเซียและเงินบาท ตามที่ระบุในเอกสารฉบับนี้มีวัตถุประสงค์เพื่อการอ้างอิงเท่านั้น โดยคำนวณจากอัตราขายเฉลี่ยของอัตราแลกเปลี่ยนที่ประกาศโดยธนาคารแห่งประเทศไทย ณ วันที่ 7 พฤศจิกายน 2564 โดย 1 ริงกิตมาเลเซีย มีมูลค่าเท่ากับ 7.8995 บาท

1. วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ

หลังจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติการเข้าทำธุรกรรม บริษัทฯ คาดว่า บริษัทฯ หรือบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถือหุ้นทั้งหมด (ซึ่งคาดว่าจะจัดตั้งภายในวันที่ 31 ธันวาคม 2567) จะซื้อหุ้นสามัญที่เหลือจำนวน 400,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 20 ของหุ้นใน Combi-Pack จากผู้ขาย ตามสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น² ภายในวันที่ 31 ธันวาคม 2567 (“วันที่ธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์”)

2. คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์กับบริษัทฯ

ผู้ซื้อ	: บริษัทฯ หรือบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถือหุ้นทั้งหมด
ผู้ขาย	: ผู้ขาย (Chow Chee Yut) (ถือหุ้นสามัญจำนวน 400,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 20 ของหุ้นใน Combi-Pack).
ความสัมพันธ์กับบริษัทฯ	: Chow Chee Yut ไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับบริษัทฯ และไม่ได้เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ดังนั้น การเข้าทำธุรกรรมดังกล่าวจึงไม่เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน

3. ลักษณะทั่วไปและขนาดรายการ

3.1 ลักษณะทั่วไป

บริษัทฯ หรือบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถือหุ้นทั้งหมด จะซื้อหุ้นสามัญที่เหลือจำนวน 400,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 20 ของหุ้นใน Combi-Pack จากผู้ขาย โดยมีมูลค่าสิ่งตอบแทนทั้งสิ้นประมาณ 47.35 ล้านริงกิตมาเลเซีย หรือประมาณ 374.04 ล้านบาท ซึ่งแบ่งออกเป็น (ก) ราคาซื้อขายหุ้นจำนวน 47.11 ล้านริงกิตมาเลเซีย หรือประมาณ 372.15 ล้านบาท และ (ข) ค่าใช้จ่ายในการเข้าทำธุรกรรม โดยจะส่งผลให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ภายหลังการเข้าซื้อหุ้น ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อมใน Combi-Pack เป็นร้อยละ 100

3.2 ขนาดของรายการ

บริษัทฯ ได้คำนวณขนาดรายการของธุรกรรมตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยอ้างอิงจากงบการเงินที่สอบทานแล้วของบริษัทฯ สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567 และ งบการเงินที่ตรวจสอบแล้วของ Combi-Pack สำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ทั้งนี้ การคำนวณขนาดรายการของธุรกรรมมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

² สัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น ระหว่างบริษัทฯ ผู้ขาย และ Combi-Pack ฉบับลงวันที่ 31 พฤษภาคม 2564

- (1) คำนวณตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA):

$$\begin{aligned}\text{ขนาดของรายการ} &= \frac{(\text{NTA ของ Combi-Pack} \times 20\%) \times 100}{\text{NTA ของบริษัทฯ}} \\ &= \frac{(745.51 \text{ ล้านบาท} \times 20\%) \times 100}{349.58 \text{ ล้านบาท}} \\ &= \text{ร้อยละ 42.65}\end{aligned}$$

- (2) คำนวณตามเกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน:

$$\begin{aligned}\text{ขนาดของรายการ} &= \frac{(\text{กำไรสุทธิจากการดำเนินงานของ Combi-Pack} \times 20\%) \times 100}{\text{กำไรสุทธิจากการดำเนินงานของบริษัทฯ}} \\ &= \frac{(115.94 \text{ ล้านบาท} \times 20\%) \times 100}{387.42 \text{ ล้านบาท}} \\ &= \text{ร้อยละ 5.99}\end{aligned}$$

- (3) คำนวณตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน:

$$\begin{aligned}\text{ขนาดของรายการ} &= \frac{\text{มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนที่จ่าย} \times 100}{\text{สินทรัพย์รวมของบริษัทฯ}} \\ &= \frac{374.04 \text{ ล้านบาท} \times 100}{7,592.56 \text{ ล้านบาท}} \\ &= \text{ร้อยละ 4.93}\end{aligned}$$

หมายเหตุ: มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนที่จ่ายคำนวณจากมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนทั้งสิ้นประมาณ 47.35 ล้านริงกิตมาเลเซีย หรือประมาณ 374.04 ล้านบาท สำหรับการซื้อหุ้นสามัญจำนวน 400,000 หุ้น ของ Combi-Pack

- (4) คำนวณตามเกณฑ์มูลค่าของหลักทรัพย์ที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์:

เกณฑ์นี้ไม่สามารถใช้คำนวณได้เนื่องจากบริษัทฯ ไม่ได้ออกหุ้นใหม่เพื่อชำระราคา

สรุปรายละเอียดของการคำนวณขนาดรายการ

เกณฑ์การคำนวณ	ขนาดรายการ (ร้อยละ)
1. เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)	42.65%
2. เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน	5.99%
3. เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	4.93%
4. เกณฑ์มูลค่าของหลักทรัพย์ที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์	ไม่สามารถคำนวณได้

ขนาดรายการของธุรกรรมตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (NTA) ซึ่งเป็นเกณฑ์ที่ได้ผลลัพธ์สูงสุดเท่ากับร้อยละ 42.65 นั้น บริษัทฯ ไม่มีรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์อื่นภายในระยะเวลาหกเดือนที่ผ่านมาก่อนการประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 5/2567 แต่อย่างใด

ดังนั้น ธุรกรรมนี้จึงเป็นรายการประเภทที่ 2 กล่าวคือ รายการซึ่งมีขนาดเท่ากับหรือสูงกว่าร้อยละ 15 แต่ต่ำกว่า ร้อยละ 50 บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ในการเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับธุรกรรมต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และจัดส่งหนังสือเวียนให้แก่ ผู้ถือหุ้นภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

4. รายละเอียดของสินทรัพย์ที่ได้มา

ในวันที่ธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์ บริษัทฯ จะได้มาซึ่งหุ้นสามัญของ Combi-Pack จำนวน 400,000 หุ้น หรือคิดเป็น ร้อยละ 20 ของหุ้นใน Combi-Pack (โดยมีรายละเอียดตามข้อ 1.) ซึ่งข้อมูลสำคัญของ Combi-Pack มีดังนี้

ชื่อบริษัท	:	Combi-Pack Sdn Bhd
ประเภทธุรกิจ	:	ผลิตสินค้าบรรจุภัณฑ์
ที่อยู่	:	Suite A24, 2 nd Floor, Podium A, Plaza Pekeliling, Kuala Lumpur, Malaysia
ทุนจดทะเบียน	:	2,000,000 ริงกิตมาเลเซีย หรือเท่ากับประมาณ 15.11 ล้านบาท
ทุนชำระแล้ว	:	2,000,000 ริงกิตมาเลเซีย หรือเท่ากับประมาณ 15.11 ล้านบาท

4.1 ลักษณะของธุรกิจ

Combi-Pack เป็นบริษัทจำกัดที่จัดตั้งขึ้นในประเทศมาเลเซียเมื่อปี 2550 ซึ่งประกอบธุรกิจผลิตบรรจุภัณฑ์ พลาสติกที่มีคุณภาพสูงโดยอาศัยนวัตกรรมใหม่ ทั้งนี้ Combi-Pack ออกแบบและผลิตขึ้นส่วนพลาสติกตามความต้องการของลูกค้า โดยให้บริการกับทั้งลูกค้าทั้งภายในประเทศมาเลเซียและลูกค้าในต่างประเทศ ปัจจุบัน Combi-Pack มีโรงงาน ขนาด 6.3 เอเคอร์ หรือประมาณ 25,495.2 ตารางเมตร และมีลูกค้ามากกว่า 300 คน

4.2 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญของ Combi-Pack อ้างอิงจากงบการเงินที่ตรวจสอบแล้วของ Combi-Pack สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566, 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

สรุปสาระสำคัญของงบแสดงฐานะทางการเงิน³

รายละเอียด	หน่วย: ล้านบาท			หน่วย: ล้านบาท		
	สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566	สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565	สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564	สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566	สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565	สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564
เงินสดและเงินฝากในธนาคาร	4.45	16.67	7.25	32.99	130.51	58.14
ลูกหนี้การค้า	27.96	26.06	24.29	207.39	204.02	194.64
สินค้าคงเหลือ	13.85	13.05	16.38	102.75	102.19	131.31
ที่ดินอาคารและอุปกรณ์สุทธิ	66.52	70.39	72.77	493.33	551.15	583.21
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	0.04	0.06	0.05	0.29	0.50	0.42
รวมสินทรัพย์	115.22	130.41	124.13	854.58	1,021.17	994.84
เจ้าหนี้การค้า	17.55	14.04	17.47	130.19	109.90	140.04
เงินกู้ยืม	9.98	9.94	15.22	74.03	77.86	121.94
เจ้าหนี้สัญญาเช่าการเงิน	0.83	0.45	0.43	6.12	3.55	3.45
รวมหนี้สิน	35.34	30.27	39.09	262.14	237.00	313.26
ทุนชำระแล้ว	2.00	2.00	2.00	15.11	15.11	15.11
กำไรสะสม	77.88	98.14	83.04	577.33	769.06	666.47
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	79.88	100.14	85.04	592.44	784.17	681.58

³ ผลรวมที่แสดงในตารางอาจจะไม่ตรงกับผลบวกของตัวเลขในแต่ละรายการเนื่องจากตารางแสดงเฉพาะรายการที่สำคัญ

สรุปสาระสำคัญของงบกำไรขาดทุน

รายละเอียด	หน่วย: ล้านบาท			หน่วย: ล้านบาท		
	สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566	สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565	สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564	สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566	สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565	สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564
รายได้	149.63	139.86	128.77	1,142.37	1,114.29	1,013.27
ต้นทุนขาย	111.50	110.86	100.76	851.28	883.23	792.90
กำไรขั้นต้น	38.13	29.00	28.01	291.08	231.06	220.37
รายได้อื่น	1.76	2.01	1.25	13.42	16.03	9.84
ค่าใช้จ่ายในการขาย และค่าใช้จ่ายในการบริหาร	11.23	11.30	11.44	85.70	90.03	90.02
กำไรก่อนหักดอกเบี้ย และภาษี (EBIT)	28.66	19.71	17.82	218.80	157.04	140.20
ต้นทุนทางการเงิน	0.39	0.41	0.80	2.98	3.26	6.29
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	7.24	4.20	3.56	55.24	33.49	28.01
กำไรสุทธิ	21.03	15.10	13.46	160.58	120.30	105.90

4.3 คณะกรรมการและผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการ

คณะกรรมการปัจจุบัน	คณะกรรมการภายหลังจากการเข้าทำธุรกรรม
1. ผู้ขาย (กรรมการ)	1. Anil Kumar Kohli (กรรมการ)
2. Clara Chang Lai Ping (กรรมการ)	2. Nimit Kishore Bhatia (กรรมการ)
3. Anil Kumar Kohli (กรรมการ)	3. Vishal Aggarwal (กรรมการ)
4. Nimit Kishore Bhatia (กรรมการ)	
5. Vishal Aggarwal (กรรมการ)	

ผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้นปัจจุบัน			ผู้ถือหุ้นภายหลังจากการเข้าทำธุรกรรม		
ชื่อ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ	ชื่อ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1. บริษัทฯ	1,600,000	80	1. บริษัทฯ (ไม่ว่าทางตรง หรือทางอ้อม)	2,000,000	100
2. ผู้ขาย	400,000	20	-	-	-
รวม	2,000,000	100	รวม	2,000,000	100

5. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนและเงื่อนไขการชำระเงิน

มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนสำหรับธุรกรรมจะมีจำนวนประมาณ 47.35 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าประมาณ 374.04 ล้านบาท ซึ่งแบ่งออกเป็น (ก) ราคาซื้อขายหุ้นจำนวน 47.11 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าประมาณ 372.15 ล้านบาท และ (ข) ค่าใช้จ่ายในการเข้าทำธุรกรรม โดยบริษัทฯ จะชำระให้แก่ผู้ขายในวันที่ธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์

6. มูลค่าของสินทรัพย์ที่ได้มา

มูลค่าของหุ้นสามัญใน Combi-Pack ที่บริษัทฯ จะได้มาจากการเข้าทำธุรกรรมจะมีมูลค่าเท่ากับมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ดังรายละเอียดปรากฏตามข้อ 5.

7. เกณฑ์ที่ใช้กำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน

เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทนของธุรกรรม รวมถึงปัจจัยต่าง ๆ เช่น

1. มูลค่าของกิจการของ Combi-Pack และ
2. ราคาที่บริษัทฯ และผู้ขายได้ตกลงร่วมกัน

8. ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกับบริษัทฯ

ผลประโยชน์ของธุรกรรมที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกับบริษัทฯ มีดังนี้

1. การได้มาซึ่งหุ้นสามัญที่เหลืออีกร้อยละ 20 ใน Combi-Pack จะทำให้สัดส่วนความเป็นเจ้าของของ บริษัทฯ ใน Combi-Pack เพิ่มขึ้นจากร้อยละ 80 เป็นร้อยละ 100 ซึ่งจะทำให้บริษัทฯ มีอำนาจควบคุม เบ็ดเสร็จในการตัดสินใจการกำหนดกลยุทธ์การดำเนินงาน และการจัดสรรทรัพยากร นอกจากนี้ บริษัทฯ จะสามารถปรับปรุงกระบวนการบริหารจัดการให้ Combi-Pack มีประสิทธิภาพมากขึ้นและรวม Combi-pack เข้ามาอยู่ในโครงสร้างการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้ทั้งหมด

2. การเป็นเจ้าของทั้งหมดใน Combi-Pack จะทำให้บริษัทฯ สามารถรับรู้ผลกำไรของ Combi-Pack ได้อย่างเต็มที่ และเสริมสร้างสถานะทางการเงินของบริษัทฯ ได้ต่อไป ซึ่งจะช่วยเพิ่มโอกาสในการทำกำไรได้มากขึ้น

9. แหล่งเงินทุนที่ใช้

จากข้อมูลที่ระบุในร่างข้อกำหนดของสถาบันการเงินแห่งหนึ่งในประเทศไทย และจากการเจรจากับสถาบันการเงินดังกล่าว บริษัทฯ อาจกู้ยืมเงินจำนวนไม่เกิน 400 ล้านบาทจากสถาบันการเงินดังกล่าวเพื่อเข้าทำธุรกรรมอย่างใดก็ได้ เนื่องจากคู่สัญญาอยู่ระหว่างการเจรจาเกี่ยวกับเงื่อนไขหรือข้อกำหนดภายใต้สัญญากู้ยืม ดังนั้น หากเงื่อนไขหรือข้อกำหนดใด ๆ ภายใต้สัญญากู้ยืมดังกล่าวอาจมีผลกระทบต่อสิทธิของผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จะแจ้งข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเงื่อนไขหรือข้อกำหนดดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ต่อไป

10. ความเห็นของคณะกรรมการของบริษัทฯ

คณะกรรมการของบริษัทฯ มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติการเข้าทำธุรกรรม เนื่องจากพิจารณาแล้วเห็นว่าการเข้าทำธุรกรรมมีความเหมาะสม สมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในระยะยาวตามเหตุผลดังที่ระบุในข้อ 8. ข้างต้น

11. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นไม่แตกต่างจากคณะกรรมการตามที่ระบุไว้ในข้อ 10. ข้างต้น
