

แผนการโอนหุ้นของบริษัทย่อย

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) (“**บริษัท**”) ครั้งที่ 4/2565 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565 ได้มีมติอนุมัติการโอนหุ้นของบริษัทย่อยทั้งหมดที่ถือโดยบริษัทฯ ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม ณ วันที่การปรับโครงสร้างการถือหุ้นเสร็จสิ้น ได้แก่ หุ้นสามัญของบริษัทหลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน เอฟเอสเอส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (“**FSSIA**”) และบริษัทหลักทรัพย์ ฟินันซ่า จำกัด (“**FSL**”)¹ รวมถึงหุ้นของบริษัทที่จะจัดตั้งขึ้นใหม่เพื่อย้ายธุรกิจทางการเงิน เช่น Digital Asset Broker, ICO Portal และธุรกิจอื่น ๆ ให้บริษัท ฟินันเซีย เอกซ์ จำกัด (มหาชน) (“**Finansia X Public Company Limited**) (“**Hold Co.**”) ซึ่งเป็นบริษัทมหาชนจำกัดที่ประกอบธุรกิจลงทุนในบริษัทอื่น (Holding Company) ในราคามูลค่าตามบัญชีโดยอ้างอิงจากงบการเงินของแต่ละบริษัทดังกล่าว ณ งบการเงินงวดล่าสุดก่อนการโอนย้ายบริษัทย่อย เพื่อให้การจัดการของบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักทั้งหมดมาอยู่ภายใต้การจัดการของ Hold Co. โดยตรง (“**การโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัท ถืออยู่ให้ Hold Co.**”)

ทั้งนี้ การดำเนินการข้างต้นเป็นไปตามแผนการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการของบริษัทฯ ซึ่งอยู่ระหว่างการเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 พิจารณามติในวันที่ 29 เมษายน 2565 (“**แผนการปรับโครงสร้าง**”) ซึ่งภายใต้แผนการปรับโครงสร้างฯ จะมีการจัดตั้ง Hold Co. ขึ้นใหม่เพื่อทำข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทฯ โดยกำหนดวิธีชำระค่าตอบแทนด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ Hold Co. เพื่อเพิกถอนหุ้นสามัญของบริษัทฯ ออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“**ตลาดหลักทรัพย์**”) และนำหุ้นสามัญของ Hold Co. เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แทน โดยเมื่อการดำเนินการข้างต้นเสร็จสิ้น บริษัทฯ จะดำเนินการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัท ถืออยู่ให้ Hold Co. โดยบริษัทฯ คาดว่าการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัท ถืออยู่ให้ Hold Co. จะเสร็จสิ้นภายในปี 2566

อนึ่ง การโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัท ถืออยู่ให้ Hold Co. ตามแผนการปรับโครงสร้างฯ เข้าข่ายเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ กจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (รวมถึงที่แก้ไขเพิ่มเติม) (รวมเรียกว่า “**ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป**”) โดยขนาดรายการของธุรกรรมการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัท ถืออยู่ให้ Hold Co. ซึ่งคำนวณตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) และเป็นเกณฑ์ที่ได้ผลลัพธ์สูงสุด เท่ากับร้อยละ 21.38 ซึ่งอ้างอิงจากงบการเงินที่ตรวจสอบแล้วของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยบริษัทฯ ไม่มีรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์อื่นใดภายในระยะเวลาหกเดือนที่ผ่านมา ดังนั้นรายการดังกล่าวจึงเป็นรายการประเภทที่ 2 ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป กล่าวคือ รายการซึ่งมีขนาดเท่ากับสูงกว่าร้อยละ 15 แต่ต่ำกว่าร้อยละ 50 บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และจัดส่งหนังสือเวียนซึ่งมีสารสนเทศอย่างน้อยตามที่ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปประกาศกำหนดให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

ในการนี้ บริษัทฯ ขอรายงานสารสนเทศของการเข้าทำรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดต่อไปนี้

1. วัน เดือน ปีที่เกิดรายการ

เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัติการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัท ถืออยู่ให้ Hold Co. ซึ่งเป็นการดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างฯ ซึ่งอยู่ระหว่างการเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 พิจารณามติในวันที่

¹ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 (1) บริษัทฯ จะดำเนินการให้ FSSIA ซื้อหุ้นของ FSL จากบริษัท ฟินันซ่า จำกัด (มหาชน) (“**FNS**”) และบริษัทย่อย ในสัดส่วนประมาณร้อยละ 100 และ (2) บริษัทฯ หรือบุคคลที่บริษัทฯ กำหนดจะดำเนินการซื้อหุ้นของ FSSIA จาก FSL ในสัดส่วนร้อยละ 3.75 บริษัทฯ คาดว่าการซื้อขายหุ้นของ FSSIA และ FSL ข้างต้นจะเสร็จสิ้นภายในไตรมาสที่ 2 ของปี 2565 และคาดว่าจะการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัท ถืออยู่ให้ Hold Co. จะเสร็จสิ้นภายในปี 2566 อย่างไรก็ตาม การซื้อขายหุ้นของ FSSIA และ FSL ยังมีความไม่แน่นอน เนื่องจากการดำเนินการดังกล่าวจะเกิดขึ้นภายหลังจากได้รับอนุมัติการซื้อขายหุ้นจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ FNS

29 เมษายน 2565 ทั้งนี้ รายการดังกล่าวอยู่ภายใต้เงื่อนไขตามรายละเอียดที่ระบุในข้อ 3.1 และบริษัทฯ คาดว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวจะเสร็จสมบูรณ์ภายในปี 2566

2. คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน

2.1 หุ้นสามัญของ FSSIA²

ผู้ซื้อ: Hold Co.

ผู้ขาย: บริษัทฯ

2.2 หุ้นสามัญของ FSL²

ผู้ซื้อ: Hold Co.

ผู้ขาย: FSSIA (ผู้ขาย) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ

2.3 หุ้นของบริษัทที่จะจัดตั้งขึ้นใหม่เพื่อดำเนินธุรกิจ Digital Asset Broker, ICO Portal และธุรกิจอื่น ๆ

ผู้ซื้อ: Hold Co.

ผู้ขาย: บริษัทฯ

ความสัมพันธ์ระหว่างคู่สัญญา

Hold Co. ถูกจัดตั้งขึ้นตามแผนการปรับโครงสร้างฯ ซึ่ง ณ วันที่มีการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co. ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่ตอบรับการนำเสนอซื้อหลักทรัพย์เพื่อเพิกถอนหลักทรัพย์บริษัทฯ ออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ จะเป็นผู้ถือหุ้นของ Hold Co.

3. ลักษณะโดยทั่วไปของรายการและรายละเอียดของสิทธิที่จำหน่ายไป

3.1 ลักษณะทั่วไปของรายการ

บริษัทฯ จะโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม ณ วันที่การปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการเสร็จสิ้น ซึ่งได้แก่ (1) หุ้นสามัญของ FSSIA จำนวน 79,997 หุ้น หรือคิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นประมาณร้อยละ 100 (2) หุ้นสามัญของ FSL (ผ่าน FSSIA) จำนวน 39,999,995 หุ้น หรือคิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นประมาณร้อยละ 100 และ (3) หุ้นของบริษัทที่จะจัดตั้งขึ้นใหม่เพื่อย้ายธุรกิจทางการเงิน เช่น Digital Asset Broker, ICO Portal และธุรกิจอื่น ๆ ให้ Hold Co.

² ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 (1) บริษัทฯ จะดำเนินการให้ FSSIA ซื้อหุ้นของ FSL จาก FNS และบริษัทย่อย ในสัดส่วนประมาณร้อยละ 100 และ (2) บริษัทฯ หรือบุคคลที่บริษัทฯ กำหนดจะดำเนินการซื้อหุ้นของ FSSIA จาก FSL ในสัดส่วนร้อยละ 3.75

บริษัทฯ คาดว่าการซื้อขายหุ้นของ FSSIA และ FSLข้างต้นจะเสร็จสิ้นภายในไตรมาสที่ 2 ของปี 2565 และคาดว่าจะการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co. จะเสร็จสิ้นภายในปี 2566 อย่างไรก็ตาม การซื้อขายหุ้นของ FSSIA และ FSL ยังมีความไม่แน่นอน เนื่องจากการดำเนินการดังกล่าวจะเกิดขึ้นภายหลังจากได้รับอนุมัติการซื้อขายหุ้นจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ FNS

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะดำเนินการให้มีการโอนหุ้นของบริษัทย่อยทั้งหมดที่ถือโดยบริษัทฯ ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม ณ วันที่ การปรับโครงสร้างการถือหุ้นเสร็จสิ้น ให้แก่ Hold Co. เมื่อเงื่อนไขที่สำคัญดังต่อไปนี้บรรลุผลสำเร็จ

- (ก) บริษัทฯ จะต้องได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ก่อนการดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างฯ ซึ่งรวมถึงการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co.
- (ข) บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะต้องได้รับความเห็นชอบจากหน่วยงานที่กำกับดูแลธุรกิจของบริษัทฯ กล่าวคือ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) เกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้นภายใต้แผนการปรับโครงสร้างฯ
- (ค) บริษัทฯ จะต้องได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. ให้เสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ของ Hold Co. พร้อมกับการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เพื่อปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ กจ. 34/2552 เรื่อง หลักเกณฑ์เกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่พร้อมกับการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์เดิมของบริษัทจดทะเบียนเพื่อปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ (รวมทั้งที่ได้แก้ไขเพิ่มเติม)
- (ง) ภายหลังจากแลกหุ้นระหว่างบริษัทฯ และ Hold Co. ซึ่งเป็นผลจากการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์เพื่อเพิกถอนหลักทรัพย์บริษัทฯ เสร็จสิ้น จำนวนหุ้นที่มีผู้แสดงเจตนาขายต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ
- (จ) บริษัทฯ จะต้องได้รับอนุญาตจากตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้เพิกถอนหุ้นของบริษัทฯ ออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ
- (ฉ) ตลาดหลักทรัพย์ฯ รับหุ้นของ Hold Co. เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แทนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ
- (ช) บริษัทฯ จะต้องได้รับการอนุมัติ การอนุญาต และ/หรือ ความเห็นชอบอื่นใดที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการดำเนินการตามแผนการปรับโครงสร้างฯ ซึ่งรวมถึงการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co.

3.2 รายละเอียดของสินทรัพย์ที่จำหน่ายไป

สินทรัพย์ที่จำหน่ายไปมีรายละเอียดดังนี้

3.2.1 หุ้นสามัญของ FSSIA

หุ้นสามัญใน FSSIA จำนวน 79,997 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 100 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ FSSIA

ข้อมูลทั่วไปของ FSSIA

ชื่อบริษัท	บริษัทหลักทรัพย์ที่ปรึกษาการลงทุน เอฟเอสเอส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นที่ปรึกษาทางการลงทุน
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	25 อาคารอัลมาลิ้งค์ ชั้น 14 ซอยชิดลม ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร

เลขทะเบียนนิติบุคคล	0105556122317
เบอร์โทรศัพท์	0 2611 3562
เบอร์โทรสาร	0 2611 3551
วันจดทะเบียนบริษัท	1 สิงหาคม 2556
ทุนจดทะเบียนและ ทุนชำระแล้ว	8,000,000 บาท
มูลค่าที่ตราไว้	100 บาทต่อหุ้น
จำนวนหุ้น	80,000 หุ้น

รายชื่อกรรมการของ FSSIA ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายช่วงชัย นะวงศ์	กรรมการ
2.	นางพรพริ้ง สุงสันติสุวรรณ	กรรมการ
3.	นายสุวัฒน์ สิ้นสาฎก	กรรมการ

รายชื่อผู้ถือหุ้นของ FSSIA ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

ลำดับ	รายชื่อ	ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565		ณ วันที่การปรับโครงสร้าง เสร็จสิ้น		ภายหลังการเข้าทำรายการ	
		จำนวน (หุ้น)	สัดส่วนการ ถือหุ้น (ร้อยละ)	จำนวน (หุ้น)	สัดส่วนการ ถือหุ้น (ร้อยละ)	จำนวน (หุ้น)	สัดส่วนการถือ หุ้น (ร้อยละ)
1.	บริษัทฯ	76,997	96.25	79,997	100.00	-	0.00
2.	FSL	3,000	3.75	-	0.00	-	0.00
3.	Hold Co.	-	0.00	-	0.00	79,997	100.00
4.	นายช่วงชัย นะวงศ์	1	0.00	1	0.00	1	0.00
5.	นางพรพริ้ง สุงสันติสุวรรณ	1	0.00	1	0.00	1	0.00
6.	นางสาวกนกพร จำสอางค์	1	0.00	1	0.00	1	0.00
รวม		80,000	100.00	80,000	100.00	80,000	100.00

นิติบุคคลอื่นที่ FSSIA ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565 FSSIA ไม่ได้ถือหุ้นในนิติบุคคลอื่นใดตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป อย่างไรก็ตาม หาก FSSIA ซื้อหุ้นของ FSL เสร็จสมบูรณ์ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 FSSIA จะถือหุ้นสามัญใน FSL จำนวน 39,999,995 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 100 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้ว ทั้งหมดของ FSL ทั้งนี้ บริษัทฯ คาดว่าการซื้อขายหุ้นของ FSLข้างต้นจะเสร็จสิ้นภายในไตรมาสที่ 2 ของปี 2565

สรุปงบการเงินของ FSSIA

หน่วย: พันบาท

งบการเงิน เฉพาะกิจการ	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่			
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564
งบกำไรขาดทุน				
รายได้รวม	42,963	44,685	45,205	53,902
ค่าใช้จ่ายรวม	39,531	45,288	55,154	52,757
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	3,433	(603)	(9,949)	1,145
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	2,952	(485)	(9,721)	1,284
งบแสดงฐานะทางการเงิน				
รวมสินทรัพย์	31,989	28,714	27,675	29,188
รวมหนี้สิน	8,685	11,348	17,366	16,126
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	20,641	20,030	10,309	13,062

3.2.2 หุ้นสามัญของ FSL

หุ้นสามัญใน FSL จำนวน 39,999,995 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 100 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ FSL

ข้อมูลทั่วไปของ FSL

ชื่อบริษัท

บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันซ่า จำกัด

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ธุรกิจหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ครบทุกประเภท ได้แก่ (1) การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ (2) การค้าหลักทรัพย์ (3) การเป็นที่ปรึกษาการลงทุน (4) การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ และ (5) การเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า นอกจากนี้ FSL ยังเป็นที่ปรึกษาทางการเงินที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. สำหรับการค้าเงินธุรกิจในปัจจุบัน FSL มุ่งเน้นการให้บริการทางด้านวาณิชยกรรม ทั้งในด้าน (1) การประเมินมูลค่า (Valuation) (2) การควบรวมกิจการ (Mergers and Acquisitions) (3) การจัดหาแหล่งเงินทุนและเงินกู้ (Equity and Debt Financing) (4) การปรับโครงสร้างทางการเงิน (Financial

Restructuring) (5) การปรับโครงสร้างบริษัท (Corporate Restructuring) ตลอดจน (6) การเป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ (Independent Financial Advisor) นอกจากนี้ยังให้บริการเป็น (7) ที่ปรึกษาทางการเงินในการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ (Securities Offering) ซึ่งรวมถึงการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) การออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแก่บุคคลในวงจำกัด (PP) และการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (RO) (8) การนำหุ้นเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ (Listing) และ (9) การจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์ (Underwriting) เช่น การจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหุ้นสามัญเพิ่มทุน เป็นต้น อีกทั้ง FSL ยังมีการให้บริการในธุรกิจการเป็นที่ปรึกษาการลงทุนในหลักทรัพย์ (Wealth Management) ได้แก่ หน่วยลงทุนและตราสารหนี้ให้แก่ลูกค้าทั้งที่เป็นลูกค้ารายย่อยและสถาบัน รวมถึงรับเป็นตัวแทนขายหน่วยลงทุนให้กับกองทุนจัดตั้งใหม่และตราสารหนี้ที่ออกใหม่

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	48/45 อาคารทิสโก้ทาวเวอร์ ชั้นที่ 20 ถนนสาทรเหนือ แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500
เลขทะเบียนนิติบุคคล	0105536092404
เบอร์โทรศัพท์	02-697-3800
เบอร์โทรสาร	02-638-0301
วันจดทะเบียนบริษัท	13 สิงหาคม 2536
ทุนจดทะเบียนและ ทุนชำระแล้ว	400,000,000 บาท
มูลค่าที่ตราไว้	10 บาทต่อหุ้น
จำนวนหุ้น	40,000,000 หุ้น

รายชื่อกรรมการของ FSL ณ วันที่ 23 มีนาคม 2565

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายวราห์ สุจริตกุล	ประธานกรรมการ
2.	นายกิตติพงษ์ เลิศวนางกูร	กรรมการ
3.	นายอิสสเดช คงสิริ	กรรมการ
4.	นายจักรรัตน์ ณ ระนอง	กรรมการ
5.	นายชาญมบุญ สุมาวงศ์	กรรมการ
6.	นางสาววิณา เลิศนิมิตร	กรรมการ

รายชื่อผู้ถือหุ้นของ FSL ณ วันที่ 23 มีนาคม 2565

ลำดับ	รายชื่อ	ณ วันที่ 23 มีนาคม 2565		ณ วันที่การปรับโครงสร้างเสร็จสิ้น		ภายหลังการเข้าทำรายการ	
		จำนวน (หุ้น)	สัดส่วนการถือ หุ้น (ร้อยละ)	จำนวน (หุ้น)	สัดส่วนการถือ หุ้น (ร้อยละ)	จำนวน (หุ้น)	สัดส่วนการถือ หุ้น (ร้อยละ)
1.	FNS	39,999,994	100.00	-	0.00	-	0.00
2.	บริษัท ฟินันซ่า ฟินด์ แมน เนจเมนท์ จำกัด	1	0.00	-	0.00	-	0.00
3.	FSSIA	-	0.00	39,999,995	100.00	-	0.00
4.	Hold Co.	-	0.00	-	0.00	39,999,995	100.00
5.	นาย ยู.จิน.เอส.เดวิส	2	0.00	-	0.00	-	0.00
6.	นายวรสิทธิ์ โกคาชัยพัฒน์	1	0.00	-	0.00	-	0.00
7.	ม.ล. สุทธิมาน โกคาชัยพัฒน์	1	0.00	-	0.00	-	0.00
8.	นางสาว ยุพดี เทพเรืองชัย	1	0.00	-	0.00	-	0.00
9.	นายช่วงชัย นะวงศ์	-	0.00	3	0.00	3	0.00
10.	นางสาวกัทรา กาญจนประภาศ	-	0.00	2	0.00	2	0.00
รวม		40,000,000	100.00	40,000,000	100.00	40,000,000	100.00

นิติบุคคลอื่นที่ FSL ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

-ไม่มี-

สรุปงบการเงินของ FSL

หน่วย: พันบาท

งบการเงิน เฉพาะกิจการ	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่			
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564 ^(*)
งบกำไรขาดทุน				
รายได้รวม	312,303	74,658	360,748	229,336
ค่าใช้จ่ายรวม	220,941	123,821	245,899	165,087
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	91,362	(49,163)	114,849	64,249
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	70,861	(39,797)	91,792	51,177

หน่วย: พันบาท

งบการเงิน เฉพาะกิจการ	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่			
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564 ^(*)
งบแสดงฐานะทางการเงิน				
รวมสินทรัพย์	970,922	777,708	982,528	884,169
รวมหนี้สิน	111,625	31,156	157,126	94,042
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	859,297	746,552	825,402	790,127

หมายเหตุ: ^(*) เมื่อวันที่ 24 มกราคม 2565 FSL ได้ดำเนินการลดทุนจดทะเบียนของ FSL จำนวน 300,000,000 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 700,000,000 บาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 400,000,000 บาท โดยการลดจำนวนหุ้นของ FSL และคืนเงินค่าหุ้นตามมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ให้แก่ผู้ถือหุ้น และเมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2565 FNS ได้จำหน่ายพื้นที่สำนักงานของ FNS ให้แก่ FSL โดยการหักกลมหนี้กับหนี้เงินกู้ระหว่าง FNS และ FSL ทำให้ สินทรัพย์ หนี้สิน และส่วนของผู้ถือหุ้นของ FSL หลังการลดทุนเปลี่ยนแปลงเป็นดังนี้ สินทรัพย์ 578,146 พันบาท หนี้สินเท่ากับ 87,958 พันบาท และส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 490,188 พันบาท

4. การคำนวณขนาดของรายการ

เกณฑ์การคำนวณขนาด รายการ	สูตรการคำนวณ	ขนาดรายการ
1. เกณฑ์สินทรัพย์ที่มี ตัวตนสุทธิ (NTA)	NTA ของบริษัทที่จำหน่ายไป x สัดส่วนที่จำหน่ายไป / NTA ของบริษัทฯ ตามงบการเงิน รวม = ((100% * 480,219 พันบาท)+(100% * 11,941 พันบาท)) / 2,301,747 พันบาท	ร้อยละ 21.38
2. เกณฑ์กำไรสุทธิ	กำไรสุทธิของบริษัทที่จำหน่ายไป x สัดส่วนที่จำหน่ายไป / กำไรสุทธิของบริษัทฯ ตามงบ การเงินรวม = ((100% * 51,177 พันบาท)+(100% * 1,284 พันบาท)) / 300,127 พันบาท	ร้อยละ 17.48
3. เกณฑ์มูลค่ารวมของ สิ่งตอบแทน	มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนที่ได้รับ / สินทรัพย์รวมของบริษัทฯ ตามงบการเงินรวม = 503,250 พันบาท ^(*) / 7,047,213 พันบาท	ร้อยละ 7.14 ^(*)
4. เกณฑ์มูลค่าของ หลักทรัพย์	จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์ / จำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายและชำระแล้ว ไม่สามารถคำนวณได้เนื่องจากมิได้เป็นการออกหลักทรัพย์เพื่อชำระค่าทรัพย์สิน	

หมายเหตุ:^(*) ขนาดรายการมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนจำนวน 503,250 พันบาท คำนวณจากจำนวนรวมของมูลค่าตามบัญชีและ/หรือ
มูลค่าตามบัญชีหลังปรับปรุงของบริษัทที่จะมีการโอน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ซึ่งเท่ากับร้อยละ 7.14 อย่างไรก็ตาม หาก
คำนวณรวมหนี้เงินกู้ของ FSSIA ที่อาจเกิดขึ้นจากการกู้ยืมเงินจากบริษัทฯ อีกจำนวนประมาณ 490,000 พันบาท เพื่อเข้า
ทำรายการซื้อขายหุ้น FSL ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565
มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนจะมีจำนวนรวมทั้งสิ้น 993,438 พันบาท และขนาดรายการมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนซึ่งมีการ
ปรับปรุงมูลค่าจะเท่ากับร้อยละ 14.10

ทั้งนี้ การโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co. ตามแผนการปรับโครงสร้างฯ เข้าข่ายเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ตาม
ประกาศรายการจำหน่ายไปหรือจำหน่ายไป โดยขนาดรายการของธุรกรรมการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co. ซึ่งคำนวณ
ตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) ซึ่งเป็นเกณฑ์ที่ได้ผลลัพธ์สูงสุด เท่ากับร้อยละ 21.38 ซึ่งอ้างอิงจากงบการเงินที่ตรวจสอบแล้ว

ของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยบริษัทฯ ไม่มีรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์อื่นใดภายในระยะเวลาหกเดือนที่ผ่านมา ดังนั้น รายการนี้จึงเป็นรายการประเภทที่ 2 ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป กล่าวคือ รายการซึ่งมีขนาดเท่ากับหรือสูงกว่าร้อยละ 15 แต่ต่ำกว่าร้อยละ 50 บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และจัดส่งหนังสือเวียนซึ่งมีสารสนเทศอย่างน้อยตามที่ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปประกาศกำหนดให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

5. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

(ก) มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนจะคำนวณจากมูลค่าตามบัญชี (Book value) ของหุ้นของแต่ละบริษัทย่อยที่จะโอนไปยัง Hold Co. ตามสัดส่วนการถือหุ้น ภายหลังจากปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการเสร็จสิ้น โดยอ้างอิงจากงบการเงินของแต่ละบริษัทดังกล่าว ณ งบการเงินงวดล่าสุดก่อนการโอนย้ายบริษัทย่อย

ทั้งนี้ บริษัทฯ ประเมินการว่ามูลค่ารวมของการโอนย้ายบริษัทย่อยเบื้องต้นจะอยู่ที่ประมาณ 503,250,339 บาท ซึ่งอ้างอิงมาจากมูลค่าตามบัญชี (Book value) ของ FSSIA และมูลค่าตามบัญชีหลังปรับปรุง (Adjusted book value) ของ FSL ตามสัดส่วนการถือหุ้นตามที่ระบุในข้อ 3.2.1 และ 3.2.2 ข้างต้น

อย่างไรก็ดี มูลค่ารวมของการโอนย้ายบริษัทย่อยสุดท้ายจะมิได้เป็นไปตามมูลค่ารวมของการโอนย้ายเบื้องต้น เนื่องจากต้องมีการปรับปรุงมูลค่าให้เป็นมูลค่า ณ งบการเงินงวดล่าสุดที่ใกล้เคียงกับวันโอนย้ายบริษัทย่อยมากที่สุด

(ข) เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนจะพิจารณาจากมูลค่าตามบัญชี (Book value) ของหุ้นของแต่ละบริษัทย่อยที่จะโอนไปยัง Hold Co. ตามสัดส่วนการถือหุ้น ภายหลังจากปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการเสร็จสิ้น โดยอ้างอิงจากงบการเงินของแต่ละบริษัทดังกล่าว ณ งบการเงินงวดล่าสุดก่อนการโอนย้ายบริษัทย่อย

(ค) วิธีการชำระค่าตอบแทน

Hold Co. จะชำระราคาขายเป็นเงินสด โดยการโอนเงินผ่านระบบธนาคาร หรือโดยวิธีอื่นใดตามที่ตกลงกันระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย

6. มูลค่าของทรัพย์สินที่จำหน่ายไป

มูลค่าของทรัพย์สินที่จำหน่ายไปจะเท่ากับมูลค่าตามบัญชี (Book value) ของหุ้นของแต่ละบริษัทย่อยตามสัดส่วนการถือหุ้น ภายหลังจากปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการเสร็จสิ้น

ทั้งนี้ มูลค่าของสินทรัพย์ที่จำหน่ายไป ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวนรวมทั้งสิ้นประมาณ 503,250,339 บาท ซึ่งอ้างอิงมาจากมูลค่าตามบัญชี (Book value) ของ FSSIA และมูลค่าตามบัญชีหลังปรับปรุง (Adjusted book value) ของ FSL ตามสัดส่วนการถือหุ้น ตามที่ระบุในข้อ 3.2.1 และ 3.2.2 ข้างต้น ซึ่งอยู่ที่ประมาณ 13,062,400 บาท และ 490,187,939 บาท ตามลำดับ

7. แผนการใช้เงินที่ได้รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์

บริษัทฯ มีแผนจะนำเงินที่ได้รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ในครั้งนี้ไปใช้ในการชำระหนี้ของบริษัทฯ และเป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทฯ

8. ประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกับบริษัทฯ

การโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co. จะทำให้โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการของบริษัทฯ ไม่ซับซ้อน โดย Hold Co. จะสามารถกำกับดูแลบริษัทในกลุ่มได้โดยตรงซึ่งง่ายกว่าการกำกับดูแลผ่านไปเป็นทอด ๆ อีกทั้งภายใต้โครงสร้างใหม่นี้ การส่งผ่านผลประโยชน์ เช่น เงินปันผลของแต่ละบริษัทให้กับ Hold Co. จะไม่มีการภาษีซ้ำซ้อน ทั้งนี้ การดำเนินการดังกล่าวจะส่งผลให้บริษัทฯ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ในการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ ซึ่งจะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่จะเป็นผู้ถือหุ้นของ Hold Co. ในอนาคต

9. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับการเข้าทำรายการ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติการโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co. โดยพิจารณาแล้วเห็นว่า การโอนหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถืออยู่ให้ Hold Co. มีความเหมาะสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ เนื่องจากการดำเนินการดังกล่าวจะทำให้โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการของบริษัทฯ ไม่ซับซ้อน และทำให้บริษัทฯ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ในการปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ อันจะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่จะเป็นผู้ถือหุ้นของ Hold Co. ในอนาคต

ทั้งนี้ ราคาขายหุ้นมีความเหมาะสมเนื่องจากเป็นราคาที่พิจารณาจากมูลค่าตามบัญชี (Book value) ของหุ้นของแต่ละบริษัทย่อยที่จะโอนไปยัง Hold Co. ตามสัดส่วนการถือหุ้น ภายหลังจากปรับโครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการเสร็จสิ้น โดยอ้างอิงจากงบการเงินของแต่ละบริษัทดังกล่าว ณ งบการเงินงวดล่าสุดก่อนการโอนย้ายบริษัทย่อย

10. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือกรรมการของบริษัทฯ ที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทตามข้อ 9 ข้างต้น

ไม่มีคณะกรรมการตรวจสอบหรือกรรมการของบริษัทฯ ที่มีความเห็นแตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทข้างต้น