

เรื่อง แจ้งการจัดตั้งบริษัทย่อยใหม่และการได้มาซึ่งทรัพย์สินของบริษัทย่อย

เรียน กรรมการและผู้จัดการ  
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท มัดแมน จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอแจ้งสารสนเทศ ดังนี้

## 1. การจัดตั้งบริษัทย่อย

บริษัทฯ ได้จัดตั้งบริษัท Mudman International Limited ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในต่างประเทศ (สาธารณรัฐมอริเชียส) โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ชื่อบริษัทใหม่	Mudman International Limited
วันที่เกิดรายการ	27 พฤศจิกายน 2560 (จัดตั้งแล้วเสร็จ)
โครงสร้างการถือหุ้น	บริษัท มัดแมน จำกัด (มหาชน) ร้อยละ 100
ทุนจดทะเบียน	30,000 ดอลลาร์สหรัฐ (USD) แบ่งออกเป็น 30,000 หุ้น ราคาที่ตราไว้หุ้นละ 1 ดอลลาร์สหรัฐ (USD)
แหล่งที่มาของเงินทุน	กระแสเงินสดภายในบริษัทฯ
วัตถุประสงค์ในการจัดตั้ง	เพื่อการลงทุนในต่างประเทศ (Holding Company)

ทั้งนี้ ขนาบรายการดังกล่าว ไม่เข้าข่ายเป็นรายการที่ต้องเปิดเผยข้อมูลตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547

## 2. การได้มาซึ่งทรัพย์สินของบริษัทย่อย

คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2560 เมื่อวันที่ 12 ตุลาคม 2560 มีมติอนุมัติให้บริษัท Mudman International Limited (“MM Inter”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ (บริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ MM Inter) เข้าซื้อหุ้นสามัญของบริษัท Societe Langonnaise des Vins et Hotelleries SAS (“SLVH”) จำนวน 28,298 หุ้น ในราคาหุ้นละ 324.23 ยูโร (ประมาณ 12,864 บาทต่อหุ้น โดยอ้างอิงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ประกาศโดยธนาคารแห่งประเทศไทย ณ วันศุกร์ที่ 29 กันยายน 2560 เท่ากับ 39.6762 บาทต่อยูโร) รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 9,175,000 ยูโร (ประมาณ 364 ล้านบาท) คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนและชำระเต็มมูลค่าแล้ว ทั้งนี้ คู่สัญญาทั้งสองฝ่ายได้กำหนดเงื่อนไขบังคับก่อน (Conditions Precedent) ที่สำคัญ ได้แก่ การโอนเครื่องหมายการค้า Le Grand Vefour มาอยู่ภายใต้ SLVH และการขยายอายุสัญญาเช่าพื้นที่สำหรับการดำเนินงานของ SLVH จนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2572 โดยการเข้าซื้อหุ้นสามัญดังกล่าวมีวัตถุประสงค์เพื่อเพิ่มโอกาสและเพิ่มขีดความสามารถในการขยายธุรกิจอาหารและเครื่องดื่มในต่างประเทศ โดยมีรายละเอียด ดังนี้

### 2.1. วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ

25 ธันวาคม 2560 (บรรลุข้อปฏิบัติตามเงื่อนไขบังคับก่อนในสัญญาซื้อขายหุ้น)

### 2.2. คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน

ผู้ซื้อ	: Mudman International Limited
ผู้ขาย	: 1. GM Conseil Limited (ถือหุ้นโดย Mr. Guy Martin ในสัดส่วนร้อยละ 100)

2. Mr. Guy Martin

## ความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน

ผู้ซื้อและผู้ขายมิได้มีความสัมพันธ์ในฐานะเป็นผู้ถือหุ้นหรือกรรมการของบริษัทฯ ดังนั้น ผู้ขายจึงมิได้เป็นบุคคลเกี่ยวโยงตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องด้วยกัน พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2546 และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม

### 2.3. ขนาดรายการตามเกณฑ์การได้มาซึ่งสินทรัพย์

คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2560 เมื่อวันที่ 12 ตุลาคม 2560 มีมติอนุมัติเข้าทำรายการดังกล่าว โดยการคำนวณขนาดรายการอ้างอิงจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สำหรับงวด 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 ซึ่งสอบทานโดยคุณศิริรัตน์ ศรีเจริญทรัพย์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5419 จาก บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด โดยมีรายละเอียดการคำนวณขนาดรายการ ดังนี้

#### • ข้อมูลงบการเงิน

งบการเงินรวม	ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 (ล้านบาท)
สินทรัพย์รวม	3,855.21
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	2,799.90
หนี้สินรวม	1,000.49
ส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย	-
สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)	54.82
กำไรสุทธิ งวด 9 เดือน	(38.59)

#### • การคำนวณขนาดรายการของรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ ดังนี้

เกณฑ์	สูตรการคำนวณ	ขนาดรายการ (ร้อยละ)
1. เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)	NTA ของ SLVH ตามสัดส่วนการลงหุ้นของบริษัทฯ / NTA ของบริษัทฯ (ไม่สามารถคำนวณได้เนื่องจาก SLVH มี NTA ติดลบ)	n/a
2. เกณฑ์กำไรสุทธิ	กำไรสุทธิของ SLVH ตามสัดส่วนการลงหุ้นของบริษัทฯ / กำไรสุทธิของบริษัทฯ (ไม่สามารถคำนวณได้เนื่องจาก บริษัทฯ มีขาดทุนสุทธิ)	n/a
3. เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	มูลค่ารวมสิ่งตอบแทน / สินทรัพย์รวมของบริษัทฯ 364.03 ล้านบาท / 3,855.21 ล้านบาท	9.44
4. เกณฑ์มูลค่าของหลักทรัพย์	จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์ / จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัทฯ (ไม่สามารถคำนวณได้เนื่องจาก บริษัทฯ ไม่มีการออกหลักทรัพย์เพื่อชำระราคา)	n/a

ทั้งนี้ เมื่อรวมขนาดรายการอื่นที่เกิดขึ้นในช่วง 6 เดือนก่อนการอนุมัติการเข้าทำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ในครั้งนี้จะมีขนาดรายการรวมเท่ากับร้อยละ 12.45 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน โดยสรุปได้ดังนี้

	มูลค่ารายการ (ร้อยละ)			
	รายการปัจจุบัน	รายการที่เกิดขึ้นในช่วง 6 เดือนก่อนหน้า		รวมขนาดรายการ
	ลงทุนในหุ้นสามัญ SLVH	สิทธิการเช่า <sup>(1)</sup>	ซื้อสินทรัพย์ดำเนินงาน <sup>(2)</sup>	
1. เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)	n/a	n/a	n/a	n/a
2. เกณฑ์กำไรสุทธิ	n/a	n/a	n/a	n/a
3. เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	9.44	0.51	2.50	12.45
4. เกณฑ์มูลค่าของหลักทรัพย์	n/a	n/a	n/a	n/a

หมายเหตุ

- (1) การได้มาซึ่งสิทธิการเช่าพื้นที่สำหรับดำเนินธุรกิจ (เมษายน- กันยายน 2560)
- (2) การได้มาซึ่งสินทรัพย์ในการดำเนินงาน (เมษายน- กันยายน 2560)

เมื่อพิจารณาการเข้าซื้อสินทรัพย์ของ SLVH ในครั้งนี้และรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่เกิดขึ้นในช่วง 6 เดือนที่ผ่านมา (เมษายน - กันยายน 2560) มีขนาดสูงสุดเท่ากับร้อยละ 12.45 ซึ่งไม่เข้าข่ายเป็นรายการที่ต้องเปิดเผยข้อมูลตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547

#### 2.4. รายละเอียดของสินทรัพย์ที่จะได้มา

สินทรัพย์ที่ MM Inter จะได้มา ได้แก่ หุ้นสามัญของ SLVH จำนวน 28,298 หุ้น ในราคาหุ้นละ 324.23 ยูโร (ประมาณ 12,864 บาทต่อหุ้น) ทั้งนี้ SLVH เป็นบริษัทที่ดำเนินธุรกิจอาหารและเครื่องดื่มภายใต้เครื่องหมายการค้า Le Grand Vefour ซึ่งเป็นร้านอาหารที่ก่อตั้งเมื่อปี ค.ศ. 1784 (พ.ศ. 2327) อายุกว่า 230 ปี โดยปัจจุบัน SLVH มีสาขาจำนวน 1 สาขา ตั้งอยู่ย่าน The Palais Royal's Gardens ในกรุงปารีส และได้รับมิชลิน สตาร์ (Michelin Star) จำนวน 2 ดาวภายใต้ Mr. Guy Martin ซึ่งเป็นเจ้าของและหัวหน้าเชฟ โดยมีข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ ดังนี้

	2557		2558		2559	
	ล้านยูโร	ล้านบาท	ล้านยูโร	ล้านบาท	ล้านยูโร	ล้านบาท
สินทรัพย์รวม	2.27	90.06	2.12	84.11	2.39	94.83
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	0.69	27.38	0.69	27.38	0.70	27.77
หนี้สินรวม	1.51	59.91	1.34	53.17	1.79	71.02
ส่วนของผู้ถือหุ้น	0.76	30.15	0.78	30.95	0.60	23.81
รายได้รวม	4.05	160.69	3.98	157.91	3.56	141.25
กำไรขั้นต้น	2.27	90.10	2.16	85.66	1.93	76.58
กำไรสุทธิ	0.21	8.33	0.23	9.13	0.04	1.59

หมายเหตุ : อ้างอิงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ประกาศโดยธนาคารแห่งประเทศไทย ณ วันศุกร์ที่ 29 กันยายน 2560 เท่ากับ 39.6762 บาทต่อยูโร ในการคำนวณข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

## 2.5. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนและเกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน

MM Inter จะชำระค่าหุ้นสามัญของ SLVH เป็นเงินสดจำนวน 9,175,000 ยูโร (ประมาณ 364 ล้านบาท) โดยแบ่งการชำระเป็น 2 งวด ได้แก่ งวดที่หนึ่งชำระเป็นเงินสดจำนวน 8,175,000 ยูโร (ประมาณ 324 ล้านบาท) โดยได้ชำระแล้ว เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2560 และงวดที่สองชำระเป็นเงินสดจำนวน 1,000,000 ยูโร (ประมาณ 40 ล้านบาท) โดยจะชำระวันที่ 21 ธันวาคม 2561 โดยภายหลังการเข้าทำรายการ MM Inter จะถือหุ้นใน SLVH เป็นสัดส่วนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนและชำระเต็มมูลค่าแล้ว โดยมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนสำหรับการลงทุนในครั้งนี้เป็นไปตามการตกลงร่วมกันระหว่างคู่สัญญาทั้งสองฝ่าย โดยอ้างอิงจากฐานะทางการเงิน ผลการดำเนินงาน และตัวเลขทางการเงินที่สำคัญของ SLVH นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้พิจารณาถึงโอกาสในการสร้างความเติบโตทางธุรกิจ อาหารและเครื่องดื่มในอนาคต

## 2.6. แหล่งเงินทุนที่ใช้

บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญากู้ยืมเงินกับสถาบันการเงินแห่งหนึ่งเพื่อเป็นแหล่งเงินทุนของ MM Inter ในการเข้าซื้อหุ้นสามัญของ SLVH

## 2.7. ประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดกับบริษัทฯ

การเข้าลงทุนใน SLVH ซึ่งดำเนินธุรกิจอาหารและเครื่องดื่มภายใต้เครื่องหมายการค้า Le Grand Vefour ซึ่งเป็นร้านอาหารที่มีชื่อเสียงและมีอายุกว่า 230 ปี จะช่วยเพิ่มโอกาสและขีดความสามารถของบริษัทฯ ในการขยายธุรกิจด้านอาหารและเครื่องดื่มทั้งในประเทศและต่างประเทศ ตลอดจนเพิ่มศักยภาพในการขยายธุรกิจที่เกี่ยวข้องในอนาคต

## 2.8. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการตกลงเข้าทำรายการ

คณะกรรมการบริษัท มีมติอนุมัติเข้าทำรายการดังกล่าว โดยได้พิจารณาแล้วว่าการเข้าทำรายการนี้จะเพิ่มศักยภาพของบริษัทฯ ในการขยายธุรกิจอาหารและเครื่องดื่มทั้งในประเทศและต่างประเทศ และเป็น การเข้าทำรายการที่มีความเหมาะสมและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ ในระยะยาว

ทั้งนี้ ขนาดรายการทั้งสองดังกล่าว ไม่เข้าข่ายเป็นรายการที่ต้องเปิดเผยข้อมูลตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวหรรษา เสริมศรี)

รองประธานบริหารฝ่ายบัญชีและการเงิน