

โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีการลงทุน 3 บริษัท ดังนี้

1.1 บริษัท พรีเมียม เซอร์วิส (ประเทศไทย) จำกัด (PST) ชื่อเดิมคือ บริษัท อีสเทิร์น พรีเมียม เซอร์วิส จำกัด (EPS) ดำเนินธุรกิจศูนย์บริการซ่อมรถยนต์ ก่อตั้งเมื่อ 16 พฤศจิกายน 2559 มีผู้ร่วมทุน 3 บริษัท คือ บริษัท ECL บริษัท Premium Group Co.,Ltd (PG) และ บริษัท Rising Sun Traders Ltd. (RS) โดยมีสัญญาร่วมทุนกัน (Joint Venture) มีสิทธิในการออกเสียงและแต่งตั้งกรรมการผู้มีอำนาจฝ่ายละเท่ากัน ร่วมกันบริหารงาน และรับส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) ตามสัดส่วนของการลงทุนมีทุนจดทะเบียนเริ่มแรก 20 ล้านบาท ต่อมาวันที่ 6 กันยายน 2561 ได้เพิ่มทุนจดทะเบียนชำระแล้วเป็น 37.5 ล้านบาท

ณ 31 ธันวาคม 2561 สัดส่วนการลงทุนของผู้ถือหุ้น ECL : PG : RS มีจำนวนร้อยละ 54.55 : 38.50 : 6.95 โดยสัดส่วนของ ECL ลงทุนเท่ากับ 20.4 ล้านบาท และงบการเงินแสดงตามวิธีส่วนได้เสียแสดงการลงทุนในบริษัทร่วม มีมูลค่า 12.49 ล้านบาท น้อยกว่าเงินลงทุน 7.91 ล้านบาท ซึ่งเป็นส่วนแบ่งรับรู้ผลขาดทุนตามสัดส่วนการลงทุน ซึ่งเป็นระยะเริ่มแรกของการดำเนินงาน

แต่เนื่องจากในปี 2562 บริษัท EPS ยังอยู่ในภาวะขาดทุนต่อเนื่อง ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ECL ครั้งที่ 2/2562 วันที่ 14 พฤษภาคม 2562 จึงมีมติให้ลดการลงทุนให้เหลือเพียง 15% โดยบริษัท EPS ได้ทำการลดมูลค่าหุ้น เพื่อลดขาดทุนสะสม และ ECL ได้ขายหุ้นบางส่วนออกไปให้กับผู้ลงทุนรายใหม่หลังจากนั้น การลงทุนของ ECL ใน EPS จึงเปลี่ยนสถานะจาก “การลงทุนในบริษัทร่วมทุน” เป็น “การลงทุนในบริษัทอื่น” ซึ่งมีสัดส่วนลงทุนเพียง 15% โดยคงเหลือ 56,100 หุ้น เป็นมูลค่าการลงทุนคงเหลือ 5,610,000 บาท

ทั้งนี้ วันที่ 1 สิงหาคม 2562 บริษัท อีสเทิร์น พรีเมียม เซอร์วิส จำกัด (EPS) ได้เปลี่ยนชื่อเป็นบริษัทพรีเมียม เซอร์วิส (ประเทศไทย) จำกัด (PST)

วันที่ 13 สิงหาคม 2562 มติที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 3/2562 อนุมัติให้ ECL เพิ่มทุนในบริษัท PST จำนวน 33,760 หุ้น เป็นเงิน 1,851,300 บาท เพื่อดำรงสัดส่วนการถือหุ้น 15% ตลอดไป ECL จึงถือหุ้นจำนวน 89,760 หุ้น มูลค่าการลงทุนคงเหลือ 7,461,300 บาท และทำบันทึกข้อตกลงยกเลิกสัญญาร่วมทุน ECL จึงไม่ได้แต่งตั้งกรรมการเข้าร่วมประชุมบริหารงานใน PST อีกต่อไป

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 งบการเงินแสดงยอด “การลงทุนในบริษัทอื่น” (PST) ด้วยยอด จำนวนหุ้น 89,760 หุ้น มูลค่าการลงทุน 2,694,292.72 บาท (มูลค่าตามบัญชีประมาณ หุ้นละ 30.02 บาท) และแสดงราคาทุน 7,461,300 บาท หักด้วยค่าเผื่อการด้อยค่า 4,767,007.28 คงเหลือเงินลงทุนสุทธิ 2,694,292.72 บาท

1.2 บริษัท ECL ASSET จำกัด ดำเนินธุรกิจ Land for cash คือการปล่อยเงินกู้โดยใช้ที่ดินเป็นหลักประกัน โดยจดทะเบียนจำนอง หรือขายฝาก และนำโฉนดที่ดินมาเก็บไว้ที่ ECL ก่อตั้งเมื่อ 27 มีนาคม 2561 มีผู้ร่วมทุน 2 บริษัท คือ บริษัท ECL และบริษัท โกลบอล เบสท์ เรียลเอสเตท โฉน จำกัด (GB) มีสัญญาร่วมทุนกัน (Joint Venture) มีสิทธิในการออกเสียงและแต่งตั้งกรรมการผู้มีอำนาจร่วมกันบริหารงานและรับส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากผลการดำเนินงานตามสัดส่วนการลงทุน คือ 60 : 40 ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัท ECL ASSET จำกัด มีทุนจดทะเบียน 80 ล้านบาท เรียกชำระแล้ว 60 ล้านบาท สัดส่วนการลงทุนของ ECL คือ 60% เป็นเงินลงทุนจำนวน 36 ล้านบาท งบการเงินรวม แสดงการลงทุนในบริษัทร่วมมีมูลค่า 53.06 ล้านบาท มากกว่าเงินลงทุน 17.06 ล้านบาท ซึ่งเป็นส่วนแบ่งรับรู้ผลกำไรตามสัดส่วนการลงทุน

1.3 บริษัท ไมตี้ โบรกเกอร์ จำกัด (Mighty Broker Co.,Ltd) ดำเนินธุรกิจนายหน้าประกันภัย ก่อตั้งเมื่อวันที่ 20 พฤศจิกายน 2562 มีทุนจดทะเบียน 5 ล้านบาท ทุนชำระแล้ว 2.5 ล้านบาท โดย ECL เป็นผู้ถือหุ้น 100% ซึ่งถือว่า Mighty เป็นบริษัทย่อยของ ECL

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทอยู่ระหว่างดำเนินการจัดเตรียมระบบงาน บุคลากร และขอใบอนุญาตนายหน้าประกันภัย งบการเงินเฉพาะกิจการ แสดงตามการลงทุนในบริษัทย่อย มีมูลค่า 2.50 ล้านบาท ไม่มีผลกำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงาน เนื่องจากเป็นระยะเริ่มแรกของการดำเนินงาน

บริษัทแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทร่วม และบริษัทย่อย โดยได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริหาร บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทร่วม บริษัทย่อย มีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทร่วม บริษัทย่อย (ไม่ใช่ต่อบริษัท) และบริษัทได้กำหนดให้บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งนั้นใช้สิทธิออกเสียงในเรื่องสำคัญตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริหารก่อนที่จะไปลงมติ ทั้งนี้ การส่งกรรมการเพื่อเป็นตัวแทนในบริษัทร่วม บริษัทย่อยดังกล่าวเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท นอกจากนี้ บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งต้องดูแลบริษัทร่วม บริษัทย่อย ในเรื่องการทำรายการเกี่ยวโยง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดอันเกี่ยวโยงกับบริษัทให้ครบถ้วนถูกต้อง โดยใช้หลักเกณฑ์และการเปิดเผยข้อมูลในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัท รวมถึงต้องกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูล และการบันทึกบัญชีของบริษัทร่วม บริษัทย่อย ให้บริษัทสามารถตรวจสอบและรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันกำหนดด้วย

คณะกรรมการได้มอบหมายบุคคลไปเป็นกรรมการในบริษัทร่วม และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีรายชื่อ ดังนี้

1. บริษัท อีซีแอล แอสเซท จำกัด จำนวน 3 คน (มติมอบหมายวันที่ 19 มีนาคม 2561)

โดยแต่งตั้งตามสัดส่วนที่กำหนดในข้อบังคับของบริษัทร่วม

<u>ตำแหน่งใน ECL</u>	<u>ตำแหน่งใน ECL-Asset</u>
1.1 นายตฤชา วีระพงษ์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	ประธานกรรมการ (27 มีนาคม 2561 - ปัจจุบัน)
1.2 นางวลัยพร ปัญญาธัญญะ รองกรรมการผู้จัดการ	กรรมการ (27 มีนาคม 2561 - ปัจจุบัน)
1.3 นางสาวกาญจนา ไสภณพงศ์พิพัฒน์ ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน	กรรมการ (27 มีนาคม 2561 - ปัจจุบัน)

2. บริษัท ไมตี้ โบรกเกอร์ จำกัด จำนวน 7 คน (มติมอบหมาย วันที่ 12 พฤศจิกายน 2562)

<u>ตำแหน่งใน ECL</u>	<u>ตำแหน่งใน ไม้ตี โบรกเกอร์</u>
2.1 นายประภากร วีระพงษ์ กรรมการผู้จัดการ	ประธานกรรมการ (20 พฤศจิกายน 2562 - ปัจจุบัน)
2.2 นางดวงรัตน์ แจ่มมงคล กรรมการบริหาร	กรรมการ (20 พฤศจิกายน 2562 - ปัจจุบัน)
2.3 นายมโน บุญยศรีสวัสดิ์ ผู้อำนวยการฝ่ายประกัน	กรรมการ (20 พฤศจิกายน 2562 - ปัจจุบัน)
2.4 นายธวัชภัส ก้อนเพชร ผู้จัดการแผนกส่งเสริมประกัน	กรรมการ (20 พฤศจิกายน 2562 - ปัจจุบัน)
2.5 นางสาวธัญฐมน วงศ์เลิศบริษัท ผู้จัดการแผนกธุรการประกัน	กรรมการ (20 พฤศจิกายน 2562 - ปัจจุบัน)
2.6 นายธีระ ชุณหะชา ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาดภาคตะวันออก	กรรมการ (20 พฤศจิกายน 2562 - ปัจจุบัน)
2.7 นายกอบกฤต เกษแม่่งกิจ ผู้จัดการแผนกการตลาด สาขาจันทบุรี	กรรมการ (20 พฤศจิกายน 2562 - ปัจจุบัน)