

เรื่องที่ 3 รับทราบหุ้นกู้ บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน)

บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ได้ดำเนินการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่เจ้าหนี้ตามแผนฟื้นฟูกิจการจากการแปลงหนี้เป็นทุนตามข้อ 5.6.3 ของแผนฟื้นฟูกิจการ ที่ราคา 2.5452 บาทต่อหุ้น ซึ่งประกอบไปด้วย (1) การแปลงหนี้เป็นทุนซึ่งเป็นหน้าที่ของเจ้าหนี้ตามแผนฟื้นฟูกิจการ (Mandatory Conversion) ตามกรอบที่กำหนดไว้ในข้อ 5.6.3 (ข) ของแผนฟื้นฟูกิจการ (2) การใช้สิทธิแปลงหนี้เป็นทุนโดยสมัครใจของเจ้าหนี้ตามแผนฟื้นฟูกิจการ (Voluntary Conversion) ตามกรอบที่กำหนดไว้ในข้อ 5.6.3 (ก) ของแผนฟื้นฟูกิจการ และ (3) การใช้สิทธิแปลงดอกเบี้ยใหม่ตั้งพักเป็นทุนโดยสมัครใจของเจ้าหนี้ตามแผนฟื้นฟูกิจการ ตามกรอบที่กำหนดไว้ในข้อ 5.6.3(ค) ของแผนฟื้นฟูกิจการ ซึ่งได้จดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 29 พฤศจิกายน 2567 โดยสหกรณ์ได้รับจัดสรรหุ้นสามัญจากบริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) สรุปดังนี้

วันที่ซื้อหุ้นกู้	SYMBOL	มูลค่าหุ้นกู้ตามบัญชีก่อนการแปลงหนี้เป็นทุน	หุ้นสามัญที่ได้รับการจัดสรรจากการใช้สิทธิแปลงหนี้เป็นทุน					มูลค่าหุ้นกู้คงเหลือหลังได้รับการจัดสรร		
			ภาคบังคับตามข้อ 5.6.3(ข) (Mandatory Conversion) (บาท)	ภาคสมัครใจตามข้อ 5.6.3(ก) (Voluntary Conversion) (บาท)	ดอกเบี้ยใหม่ตั้งพักตามข้อ 5.6.3(ค) (บาท)	รวมหุ้นสามัญที่ได้รับการจัดสรร		จำนวนเงิน (บาท)	ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	ครบกำหนดไถ่ถอนใหม่ตามแผนฟื้นฟู
						(บาท)	(หุ้น)			
26 ธ.ค. 57	THAI21DA	40,000,000.00	9,800,000.00	9,145,209.02	1,527,122.55	20,472,331.57	8,043,506	21,054,790.98	6,000,000.00	31 ธ.ค. 72
23 มี.ย. 60	THAI276A	30,000,000.00	7,350,000.00	6,858,906.77	1,145,340.00	15,354,246.77	6,032,628	15,791,093.23	4,500,000.00	31 ธ.ค. 78
15 ส.ค. 61	THAI288A	80,000,000.00	19,600,000.00	18,290,451.14	3,054,245.09	40,944,696.23	16,087,025	42,109,548.86	12,000,000.00	31 ธ.ค. 79
รวม		150,000,000.00	36,750,000.00	34,294,566.93	5,726,707.64	76,771,274.57	30,163,159	78,955,433.07	22,500,000.00	

ในส่วนของมูลค่าหุ้นกู้คงเหลือจำนวน 78,955,433.07 บาท จะได้รับดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 1.50 ต่อปี และ 2 ปีสุดท้ายก่อนครบกำหนดไถ่ถอนใหม่ได้รับดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 1.75 ต่อปี

ในส่วนที่เป็นหุ้นสามัญจำนวน 76,711,274.57 บาท (30,163,159 หุ้น) จะถูกห้ามขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ได้รับจากการแปลงหนี้เป็นทุนตามแผนฯ (Creditors’ Lock-up) จนกว่าจะครบระยะเวลา 1 ปีนับแต่วันที่หุ้นของบริษัทฯ กลับเข้าซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยหลังจากวันที่ครบกำหนดระยะเวลา 6 เดือนนับแต่วันที่หุ้นของบริษัทฯ กลับเข้าซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้เจ้าหนี้ที่ได้รับหุ้นจากการแปลงหนี้เป็นทุนสามารถขายหุ้นในส่วนดังกล่าวได้จำนวนไม่เกินร้อยละ 25 ของจำนวนหุ้นที่ถูกห้ามขายทั้งหมด ทั้งนี้ บริษัทฯ คาดว่าจะเข้าสู่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายในไตรมาสที่ 2 ของปี 2568

สหกรณ์ไม่ต้องรับรู้การด้อยค่าหุ้นกู้บริษัท การบินไทยฯ เพิ่มเนื่องจากบริษัท การบินไทยฯ มีสถานะทางการเงินและผลการดำเนินงานมีแนวโน้มในทางที่ดีขึ้นตามลำดับ แต่ทั้งนี้ หากพบว่าข้อมูลเข้าลักษณะการด้อยค่าหุ้นกู้ สหกรณ์ต้องรับรู้การด้อยค่าหุ้นกู้ทันทีตามระเบียบนายทะเบียนสหกรณ์ ว่าด้วยการบัญชีของสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกร พ.ศ. 2563 และเพื่อให้เป็นไปตามหลักระมัดระวัง