

5. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2556 บริษัทฯ มีทรัพย์สินหลักๆที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ดังนี้

5.1 สินทรัพย์ดำเนินงาน

ที่ตั้ง	ผู้ถือกรรมสิทธิ์	มูลค่าสุทธิตามบัญชี (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
1. ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน เนื้อที่รวม 75-3-80 ไร่ - ที่ดินตามโฉนดเลขที่ 13425 และ 33355 ซึ่งเป็นที่ตั้งของโรงงานผลิตสินค้าของบริษัทฯ ที่ตั้งในโครงการสวนอุตสาหกรรมโรจนะ โซน 8 ตำบลอุทัย อำเภอบางบาล จ.พระนครศรีอยุธยา	บริษัทฯ	252.3	จำนองธนาคาร มูลจำนอง 3,765.5 ล้านบาท
2. อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร - อาคารโรงงานผลิต สำนักงาน และอาคารสนับสนุนที่ตั้งในโครงการสวนอุตสาหกรรมโรจนะ ตามโฉนดเลขที่ 13425 และ 33355 โซน 8 ตำบลอุทัย อำเภอบางบาล จ.พระนครศรีอยุธยา	บริษัทฯ	591.4	จำนองธนาคาร มูลจำนอง 3,765.5 ล้านบาท
3. เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน - เครื่องจักรในสายการผลิตของโรงงานผลิตสินค้าของบริษัทฯที่ตั้งในโครงการสวนอุตสาหกรรมโรจนะ	บริษัทฯ	2,537.4	จำนองธนาคาร
4. เครื่องตกแต่งติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	บริษัทฯ	41.0	ไม่มี
5. เครื่องมือและเครื่องใช้	บริษัทฯ	44.6	ไม่มี
6. ยานพาหนะ	บริษัทฯ	2.1	ไม่มี
7. สินทรัพย์ระหว่างการก่อสร้างและติดตั้ง	บริษัทฯ	235.3	ไม่มี
8. ส่วนตกแต่งและระบบภายใน	บริษัทฯ	438.7	ไม่มี
รวม		4,142.8	

หมายเหตุ:

- 1) ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง (อาคารโรงงาน) ที่เป็นโรงงานผลิตที่ จ.อยุธยา ประเมินมูลค่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างโดยบริษัท เอียร์ แอปไพร์ซัล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทประเมินมูลค่าทรัพย์สินที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. โดยการประเมินราคาที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างใช้วิธีคิดจากต้นทุน (Cost Method) ตามรายงานลงวันที่ 21 มิถุนายน 2556 โดยมีมูลค่าทรัพย์สินรวม 737.1 ล้านบาท (เป็นการประเมินโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อประโยชน์สาธารณะ)
- 2) ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง (อาคารโรงงาน) ที่เป็นโรงงานผลิตที่ จ.พระนครศรีอยุธยา ณ 31 มีนาคม 2556 ติดภาระจำนองเพื่อเป็นประกันเงินกู้แก่ธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่งจำนวนรวม 3,296.5 ล้านบาท รายละเอียดตามข้อ 5.5 สรุปสัญญากู้ยืมเงิน
- 3) เครื่องจักรในสายการผลิตที่เป็นโรงงานผลิตที่ จ. พระนครศรีอยุธยา มีจำนวน 5 สายการผลิต ณ 31 มีนาคม 2556 ติดภาระจำนองเพื่อเป็นประกันเงินกู้แก่ธนาคารพาณิชย์แห่งที่ 1 วงเงินกู้จำนวนรวม 3,296.5 ล้านบาท และธนาคารพาณิชย์แห่งที่ 2 วงเงินกู้ Revolving credit จำนวน 770.0 ล้านบาท รายละเอียดตามข้อ 5.5 สรุปสัญญากู้ยืมเงิน ทั้งนี้ บริษัทฯ อยู่ระหว่างรอดจดทะเบียนเครื่องจักรและจดทะเบียนภาระจำนองแก่ธนาคาร






5.2 เครื่องหมายบริการ

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2556 บริษัทฯ เป็นเจ้าของเครื่องหมายบริการจำนวนทั้งสิ้น 3 รายการ ดังนี้

เครื่องหมายบริการ	เลขทะเบียน	วันที่จดทะเบียน	สำหรับบริการ	ระยะเวลาคุ้มครอง
	บ54348	12 เม.ย. 54	การจัดหาอาหารและเครื่องดื่ม	10 ปี นับแต่วันที่จดทะเบียนและต่ออายุได้ทุก 10 ปี
	บ54349	12 เม.ย. 54	การจัดหาอาหารและเครื่องดื่ม	10 ปี นับแต่วันที่จดทะเบียนและต่ออายุได้ทุก 10 ปี
	บ55390	6 ต.ค. 54	การจัดหาอาหารและเครื่องดื่ม	10 ปี นับแต่วันที่จดทะเบียนและต่ออายุได้ทุก 10 ปี

5.3 เครื่องหมายการค้า

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2556 บริษัทฯ เป็นเจ้าของเครื่องหมายการค้าจำนวนทั้งสิ้น 2 รายการ ดังนี้

เครื่องหมายการค้า	เลขทะเบียน	วันที่จดทะเบียน	สำหรับสินค้า	ระยะเวลาคุ้มครอง
	11432/2012 (ประเทศพม่า)	1 ต.ค. 55	ชา, ชาเขียว, เครื่องดื่มที่มีส่วนผสมของชา	1 ต.ค. 55 – 30 ก.ย. 58 <ul style="list-style-type: none"> ▪ คู่สัญญาพิจารณาต่ออายุสัญญาเป็นครั้งไปเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญา
	11433/2012 (ประเทศพม่า)	2 ต.ค. 55	เครื่องดื่มไม่มีแอลกอฮอล์	2 ต.ค. 55 – 1 ต.ค. 58 <ul style="list-style-type: none"> ▪ คู่สัญญาพิจารณาต่ออายุสัญญาเป็นครั้งไปเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญา
	T1213049I (ประเทศสิงคโปร์)	5 ก.ย. 55	เครื่องดื่มไม่มีแอลกอฮอล์	10 ปี นับแต่วันที่จดทะเบียนและต่ออายุได้ทุก 10 ปี
	T1213048J (ประเทศสิงคโปร์)	5 ก.ย. 55	ชา, ชาเขียว, เครื่องดื่มที่มีส่วนผสมของชา	10 ปี นับแต่วันที่จดทะเบียนและต่ออายุได้ทุก 10 ปี
	011159068 (ประเทศกลุ่ม สมาคมเศรษฐกิจ ยูโร 27 ประเทศ)	14 ม.ค. 56	ชา, ชาเขียว, เครื่องดื่มที่มีส่วนผสมของชา	10 ปี นับแต่วันที่จดทะเบียน

ทั้งนี้ ผลิตภัณฑ์อื่นๆ ที่เหลือทั้งหมด บริษัทฯ อยู่ระหว่างยื่นขอจดทะเบียนเครื่องหมายการค้า

5.4 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2556 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ซึ่งได้แก่ ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ จำนวน 2.7 ล้านบาท

5.5 สรุปสาระสำคัญของสัญญา

5.5.1 สัญญาเช่า ณ วันที่ 10 สิงหาคม 2553 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่าพื้นที่และสัญญาบริการกับบุคคลภายนอกเพื่อใช้เป็นสำนักงานใหญ่ ทั้งนี้ สัญญาเช่าและสัญญาบริการส่วนใหญ่มีการระบุถึงเงื่อนไขสำคัญๆ ดังนี้

- พื้นที่เช่า ตำแหน่งพื้นที่เช่า วัตถุประสงค์การเช่า
- อัตราค่าเช่า อัตราค่าบริการ กำหนดชำระค่าเช่า/ค่าบริการ การชำระค่าภาษีอากรที่เกี่ยวข้องซึ่งผู้เช่าจะเป็นผู้รับผิดชอบ วันภาษีโรงเรือนผู้ให้เช่าเป็นผู้ชำระ
- อายุสัญญา มีระยะเวลา 3 ปี และการต่ออายุสัญญานั้นผู้เช่าต้องแจ้งความประสงค์ในการต่ออายุสัญญาเป็นลายลักษณ์อักษรแก่ผู้ให้เช่าล่วงหน้าก่อนครบกำหนดอายุสัญญาเช่า ทั้งนี้ ทางบริษัทฯ ได้ดำเนินการต่ออายุสัญญาเช่าฉบับใหม่ ออกไปอีก 3 ปี แล้ว
- เงินประกันการเช่า/การรับบริการโดยผู้เช่าจะได้รับคืนเงินประกันโดยไม่มีดอกเบี้ยเมื่อครบกำหนดเวลาตามสัญญาและผู้เช่าได้ชำระเงินคงค้างใดๆ แล้ว
- การเลิกสัญญาเช่า โดยผู้เช่าและผู้ให้เช่ามีสิทธิบอกเลิกสัญญาเช่าได้หากมีการปฏิบัติผิดเงื่อนไขในสัญญา

5.5.2 สัญญาแต่งตั้งผู้จัดจำหน่ายสินค้า

บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาแต่งตั้งผู้จัดจำหน่ายสินค้ากับตัวแทนจัดจำหน่ายสินค้าหลายรายเพื่อเป็นผู้จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องดื่มของบริษัทฯ โดยสัญญาได้มีการระบุชนิดผลิตภัณฑ์ ราคาและเงื่อนไขการชำระเงิน เงื่อนไขการแก้ไขเปลี่ยนแปลงราคา ข้อตกลงด้านหน้าที่ของผู้จัดจำหน่าย และการรับผิดชอบค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยสัญญามีอายุส่วนใหญ่ประมาณ 3 ปี เริ่มตั้งแต่วันที่ลงนามในสัญญา ทั้งนี้ คู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งมีสิทธิที่จะบอกเลิกสัญญาได้กรณีกระทำผิดสัญญา และการต่ออายุสัญญานั้นมีทั้งแบบ ก) คู่สัญญาพิจารณาต่ออายุสัญญาเป็นครั้งไปเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญา ข) ต่ออายุสัญญาโดยอัตโนมัติ เว้นแต่คู่สัญญาฝ่ายใดได้บอกความประสงค์ไม่ต่ออายุสัญญา

5.5.3 สัญญาจ้างผลิต

บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาจ้างผลิตสินค้ากับผู้ผลิตจากภายนอกหลายรายเพื่อเป็นผู้รับจ้างผลิตผลิตภัณฑ์เครื่องดื่มของบริษัทฯ โดยสัญญาได้มีการระบุถึงการผลิตและจัดส่งผลิตภัณฑ์ ข้อกำหนดเกี่ยวกับสูตรที่ใช้ในการผลิต ราคาและเงื่อนไขการชำระเงิน โดยสัญญามีอายุส่วนใหญ่ประมาณ 1 ปี เริ่มตั้งแต่วันที่ลงนามในสัญญา ทั้งนี้ คู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งมีสิทธิที่จะบอกเลิกสัญญาได้กรณีกระทำผิดสัญญา และคู่สัญญาพิจารณาต่ออายุสัญญาเป็นครั้งไปเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญา

5.5.4 สัญญาซื้อขายวัตถุดิบ

บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาซื้อขายวัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิตผลิตภัณฑ์เครื่องดื่มของบริษัทฯ คือ ใบชา กับบริษัทผู้ขายใบชาหลายราย โดยสัญญาได้มีการระบุถึงชนิดผลิตภัณฑ์ ราคาและเงื่อนไขการชำระเงิน นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้เข้าทำสัญญาซื้อ

ขายวัตถุดิบที่สำคัญอื่นๆ ที่ใช้ในกระบวนการผลิต อาทิ น้ำเชื่อม น้ำตาลทรายขาว กลิ่นเลียนแบบธรรมชาติ กับบริษัทผู้ขายหลายราย โดยสัญญาที่มีอายุส่วนใหญ่ประมาณ 1 ปี เริ่มตั้งแต่วันที่ลงนามในสัญญา ทั้งนี้ คู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งมีสิทธิ์ที่จะบอกเลิกสัญญาได้กรณีกระทำผิดสัญญา และคู่สัญญาพิจารณาต่ออายุสัญญาเป็นครั้งไปเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญา

5.5.5 สัญญาซื้อขายกล่องและบรรจุภัณฑ์

บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาซื้อขายกล่องและบรรจุภัณฑ์ประเภท Preform และ กล่อง UHT รวมถึงฉลากบรรจุภัณฑ์กับบริษัทผู้ขายหลายราย โดยสัญญาได้มีการระบุชนิดผลิตภัณฑ์ ราคาและเงื่อนไขการชำระเงิน และการส่งมอบสินค้า โดยสัญญาที่มีอายุส่วนใหญ่ประมาณ 1-3 ปี เริ่มตั้งแต่วันที่ลงนามในสัญญา ทั้งนี้ คู่สัญญาฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งมีสิทธิ์ที่จะบอกเลิกสัญญาได้กรณีกระทำผิดสัญญา และการต่ออายุสัญญานั้นมีทั้งแบบ ก) คู่สัญญาพิจารณาต่ออายุสัญญาเป็นครั้งไปเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญา ข) ระยะเวลาสิ้นสุดสัญญาจนกว่าจะบอกเลิกสัญญา

5.5.6 สัญญากู้ยืมเงิน

1) สัญญาเงินกู้กับธนาคารพาณิชย์แห่งที่ 1 วงเงินกู้จำนวน 1,663.0 ล้านบาท

วันที่ทำสัญญา	29 มีนาคม 2554		
สัญญา	สัญญากู้ยืมเงิน และ บันทึกข้อตกลงต่อท้ายสัญญากู้ยืมเงิน ลว. 4 เมษายน 2555		
ผู้กู้	บริษัทฯ		
วัตถุประสงค์	เพื่อชำระค่าที่ดินและพัฒนาที่ดิน ก่อสร้างโรงงาน เครื่องจักรอุปกรณ์		
วงเงินสินเชื่อ	วงเงินกู้ระยะยาวระยะเวลา 9 ปี จำนวน 1,663.0 ล้านบาท ประกอบด้วย		
		Tranche A	Tranche B
อัตราดอกเบี้ย (%)	4 เม.ย. 55 – 31 ธ.ค. 55	4.0%	4.0%
	1 ม.ค. 56 – 31 มี.ค. 58	MLR - 2.3%	4.0%
	หลังจาก 31 มี.ค. 58	MLR - 2.1%	4.0%
การชำระคืนหนี้	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Tranche A <ul style="list-style-type: none"> - ชำระทุกเดือนโดยเริ่มชำระงวดแรกเดือนเม.ย. 57 ดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> a. เดือนเม.ย. 57 – มี.ค. 58 จำนวน 1.2 ล้านบาท/เดือน b. เดือนเม.ย. 58 – มี.ค. 59 จำนวน 6.2 ล้านบาท/เดือน c. เดือนเม.ย. 59 – มี.ค. 60 จำนวน 7.7 ล้านบาท/เดือน d. เดือนเม.ย. 60 – มี.ค. 61 จำนวน 9.4 ล้านบาท/เดือน e. เดือนเม.ย. 61 – มี.ค. 62 จำนวน 10.4 ล้านบาท/เดือน f. เดือนเม.ย. 62 – มี.ค. 63 จำนวน 10.9 ล้านบาท/เดือน g. เดือนเม.ย. 63 – ก.พ. 64 จำนวน 11.3 ล้านบาท/เดือน h. เดือนมี.ค. 64 จำนวน 17.1 ล้านบาท ▪ Tranche B ▪ ชำระเสร็จสิ้น 31 ธ.ค. 55 และชำระหนี้คืนจากค่าสินไหมทดแทนที่ได้รับจากบริษัทประกันภัย ทั้งนี้ กรณีที่ถึงกำหนดชำระและไม่สามารถชำระได้เสร็จสิ้น ให้โอนภาระหนี้ไปยังสัญญากู้ยืมเงินฉบับ ลว. 4 เม.ย. 55 วงเงิน 972.0 ลบ. ชำระดอกเบี้ยวันทำการสุดท้ายของทุกเดือน โดยเริ่มชำระตั้งแต่เดือนที่เบิกเงินกู้ 		
หลักประกัน	<ul style="list-style-type: none"> ▪ จำนวนที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างตามเลขที่โฉนดดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> - โฉนดเลขที่ 13425, 33355 จ.พระนครศรีอยุธยา มูลจำนอง 3,765 ล้านบาท กรมสิทธิ บจ. อีซีตัน กรุ๊ป - โฉนดเลขที่ 25468, 5214, 77370, 38783-89, 197350 จ. กรุงเทพฯ จดลำดับสองเพิ่มหลักทรัพย์ กรมสิทธิ บจ. ตัน แอสเซ็ท ▪ นายตัน ภาสกรนที บริษัท ตัน แอสเซ็ท จำกัด ค่าประกันเต็มวงเงิน 		

เงื่อนไขอื่นๆ ที่สำคัญ	<ul style="list-style-type: none"> ▪ อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (DSCR): 1.25X (ห้ามจ่ายปันผลกรณี DSCR ต่ำกว่า 1.25X กรณี DSCR สูงกว่า 1.25X สามารถจ่ายปันผลได้แต่ต้องไม่เกิน 50% ของกำไรสุทธิในปีนั้น) ▪ อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน (D/E): 2.8X (โดยส่วนของผู้ถือหุ้นให้นับรวม Subordinated debt และ ส่วนของหนี้สินให้หักเงินกู้ยืมส่วนที่เป็น Subordinated debt) ▪ นายต้น ภาสกรณีและครอบครัวคงการถือหุ้นในสัดส่วนไม่ต่ำกว่า 50% ของทุนจดทะเบียน
------------------------	--

II) สัญญาเงินกู้กับธนาคารพาณิชย์แห่งที่ 1 วงเงินกู้จำนวน 972.0 ล้านบาท (โอนมาจากวงเงินกู้ 1,663 ล้านบาท Tranche B จำนวน 972.0 ล้านบาท)

วันที่ทำสัญญา	4 เมษายน 2555		
สัญญา	สัญญากู้ยืมเงิน และ บันทึกข้อตกลงต่อท้ายสัญญากู้ยืมเงินลว. 4 เมษายน 2555		
ผู้กู้	บริษัทฯ		
วัตถุประสงค์	เพื่อชำระค่าที่ดินและพัฒนาที่ดิน เครื่องจักรอุปกรณ์		
วงเงินสินเชื่อ	วงเงินกู้ระยะยาวระยะเวลา 9 ปี จำนวน 972.0 ล้านบาท		
อัตราดอกเบี้ย (%)	วันที่เริ่มเบิก – 31 ธ.ค. 55	4.0%	
	1 ม.ค. 56 – 31 มี.ค. 58	MLR - 2.3%	
	หลังจาก 31 มี.ค. 58	MLR – 2.1%	
การชำระคืนหนี้	<ul style="list-style-type: none"> ▪ ชำระทุกเดือนโดยเริ่มชำระงวดแรกเดือนเม.ย. 57 ดังนี้ <ol style="list-style-type: none"> a. เดือนเม.ย. 57 – มี.ค. 58 จำนวน 1.7 ล้านบาท/เดือน b. เดือนเม.ย. 58 – มี.ค. 59 จำนวน 8.7 ล้านบาท/เดือน c. เดือนเม.ย. 59 – มี.ค. 60 จำนวน 10.8 ล้านบาท/เดือน d. เดือนเม.ย. 60 – มี.ค. 61 จำนวน 13.1 ล้านบาท/เดือน e. เดือนเม.ย. 61 – มี.ค. 62 จำนวน 14.7 ล้านบาท/เดือน f. เดือนเม.ย. 62 – มี.ค. 63 จำนวน 15.4 ล้านบาท/เดือน g. เดือนเม.ย. 63 – ก.พ. 64 จำนวน 15.9 ล้านบาท/เดือน h. เดือนมี.ค. 64 จำนวน 24.3 ล้านบาท ▪ ชำระดอกเบี้ยวันทำการสุดท้ายของทุกเดือน โดยเริ่มชำระตั้งแต่เดือนที่เบิกรับเงินกู้ 		

หลักประกัน	<ul style="list-style-type: none"> ▪ จำนวนเครื่องจักรพร้อมอุปกรณ์ ▪ จำนวนที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างตามเลขที่โฉนดดังนี้ <u>หลักประกันเดิมตามสัญญา ลว 29 มี.ค. 2555 วงเงินกู้ 1,663.0 ลบ.</u> <ul style="list-style-type: none"> - โฉนดเลขที่ 13425, 33355 จ.พระนครศรีอยุธยา มูลจำนวน 3,765 ล้านบาท กรรมสิทธิ์ บจ. อีซีตัน กรุ๊ป - โฉนดเลขที่ 25468, 5214, 77370, 38783-89, 197350 จ.กทม. จดลำดับสองเพิ่ม หลักทรัพย์ กรรมสิทธิ์ บจ. ตัน แอสเซท <u>หลักประกันเดิมตามสัญญา ลว 11 ต.ค. 2554 วงเงินกู้ 438.0 ลบ</u> <ul style="list-style-type: none"> - โฉนดเลขที่ 21533, น.ส. 3ก เลขที่ 2148 จ.ประจวบคีรีขันธ์ จดลำดับสองเพิ่มหลักทรัพย์ กรรมสิทธิ์ บจ. ภาสกรนที ▪ นายตัน ภาสกรนที บริษัท ตัน แอสเซท จำกัด ค่าประกันเต็มวงเงิน
เงื่อนไขอื่นๆ ที่สำคัญ	<ul style="list-style-type: none"> ▪ อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (DSCR): 1.25X (ห้ามจ่ายปันผลกรณี DSCR ต่ำกว่า 1.25X กรณี DSCR สูงกว่า 1.25X สามารถจ่ายปันผลได้แต่ต้องไม่เกิน 50% ของกำไรสุทธิในปีนั้น) ▪ อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน (D/E): 2.8X (โดยส่วนของผู้ถือหุ้นให้นับรวม Subordinated debt และ ส่วนของหนี้สินให้หักเงินกู้ยืมส่วนที่เป็น Subordinated debt) ▪ นายตัน ภาสกรนทีและครอบครัวค้ำประกันการถือหุ้นในสัดส่วนไม่ต่ำกว่า 50% ของทุนจดทะเบียน

III) สัญญาเงินกู้กับธนาคารพาณิชย์แห่งที่ 1 วงเงินกู้จำนวน 437.5 ล้านบาท

วันที่ทำสัญญา	11 ตุลาคม 2554		
สัญญา	สัญญากู้ยืมเงิน และ บันทึกข้อตกลงต่อท้ายสัญญากู้ยืมเงิน ลว. 4 เมษายน 2555		
ผู้กู้	บริษัทฯ		
วัตถุประสงค์	เพื่อสั่งซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์		
วงเงินสินเชื่อ	วงเงินกู้ระยะยาว 437.5 ล้านบาท (แปลงจากวงเงินสินเชื่อ LC Sight/Term, DL/C, L/G, T/R เดิม)		
อัตราดอกเบี้ย (%)	วันที่เริ่มเบิก – 31 มี.ค. 57	MLR – 2.3%	
	หลังจาก 31 มี.ค. 57	MLR - 2.1%	
การชำระคืนหนี้	<ul style="list-style-type: none"> ▪ ชำระทุกเดือนโดยเริ่มชำระงวดแรกเดือนเม.ย. 56 ดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> a. เดือนเม.ย. 56 – มี.ค. 57 จำนวน 1.0 ล้านบาท/เดือน b. เดือนเม.ย. 57 – มี.ค. 58 จำนวน 4.0 ล้านบาท/เดือน c. เดือนเม.ย. 58 – มี.ค. 59 จำนวน 5.0 ล้านบาท/เดือน d. เดือนเม.ย. 59 – มี.ค. 60 จำนวน 6.5 ล้านบาท/เดือน e. เดือนเม.ย. 60 – มี.ค. 61 จำนวน 6.5 ล้านบาท/เดือน f. เดือนเม.ย. 61 – มี.ค. 62 จำนวน 6.5 ล้านบาท/เดือน g. เดือนเม.ย. 62 – ก.พ. 63 จำนวน 7.0 ล้านบาท/เดือน h. เดือนมี.ค. 63 จำนวน 6.5 ล้านบาท ▪ ชำระดอกเบี้ยวันทำการสุดท้ายของทุกเดือน โดยเริ่มชำระตั้งแต่เดือนที่เบิกรับเงินกู้ 		

หลักประกัน	<ul style="list-style-type: none"> ▪ จำนวนเครื่องจักรพร้อมอุปกรณ์ ▪ จำนวนที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างตามเลขที่โฉนดดังนี้ หลักประกันเดิมตามสัญญา ลว 29 มี.ค. 2555 วงเงินกู้ 1,663.0 ลบ. <ul style="list-style-type: none"> - โฉนดเลขที่ 13425, 33355 จ.อยุธยา มูลจำนวน 3,765 ล้านบาท กรรมสิทธิ์ บจ. อิชิตัน กรุ๊ป - โฉนดเลขที่ 25468, 5214, 77370, 38783-89, 197350 จ.กทม. จดลำดับสองเพิ่มหลักทรัพย์ กรรมสิทธิ์ บจ. ตัน แอสเซ็ท ▪ หลักประกันเดิมตามสัญญา ลว 11 ต.ค. 2554 วงเงินกู้ 437.5 ลบ. <ul style="list-style-type: none"> - โฉนดเลขที่ 21533, น.ส. 3ก เลขที่ 2148 จ.ประจวบคีรีขันธ์ จดลำดับสองเพิ่มหลักทรัพย์ กรรมสิทธิ์ บจ. ภาสกรนที ▪ นายตัน ภาสกรนที บริษัท ตัน แอสเซ็ท จำกัด ค้ำประกันเต็มวงเงิน
เงื่อนไขอื่นๆ ที่สำคัญ	<ul style="list-style-type: none"> ▪ อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (DSCR): 1.25X (ห้ามจ่ายปันผลกรณี DSCR ต่ำกว่า 1.25X กรณี DSCR สูงกว่า 1.25X สามารถจ่ายปันผลได้แต่ต้องไม่เกิน 50% ของกำไรสุทธิในปีนั้น) ▪ อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน (D/E): 2.8X (โดยส่วนของผู้ถือหุ้นให้นับรวม Subordinated debt และ ส่วนของหนี้สินให้หักเงินกู้ยืมส่วนที่เป็น Subordinated debt) ▪ นายตัน ภาสกรนทีและครอบครัวค้ำประกันการถือหุ้นในสัดส่วนไม่ต่ำกว่า 50% ของทุนจดทะเบียน

IV) สัญญาเงินกู้กับธนาคารพาณิชย์แห่งที่ 1 วงเงินกู้จำนวน 224.0 ล้านบาท

วันที่ทำสัญญา	2 กรกฎาคม 2555		
สัญญา	สัญญากู้ยืมเงิน		
ผู้กู้	บริษัทฯ		
วัตถุประสงค์	เพื่อลงทุนเครื่องจักรสำหรับการผลิตผลิตภัณฑ์ UHT		
วงเงินสินเชื่อ	วงเงินกู้ระยะยาวระยะเวลา 9 ปี จำนวน 224.0 ล้านบาท		
อัตราดอกเบี้ย (%)	วันที่เริ่มเบิก – 31 มี.ค. 58	MLR - 2.3	
	หลังจาก 31 มี.ค. 58	MLR - 2.1	
การชำระคืนหนี้	<ul style="list-style-type: none"> ▪ ชำระทุกเดือนโดยเริ่มชำระงวดแรกเดือนเม.ย. 57 ดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> a. เดือนเม.ย. 57 – มี.ค. 58 จำนวน 0.4 ล้านบาท/เดือน b. เดือนเม.ย. 58 – มี.ค. 59 จำนวน 2.0 ล้านบาท/เดือน c. เดือนเม.ย. 59 – มี.ค. 60 จำนวน 2.5 ล้านบาท/เดือน d. เดือนเม.ย. 60 – มี.ค. 61 จำนวน 3.0 ล้านบาท/เดือน e. เดือนเม.ย. 61 – มี.ค. 62 จำนวน 3.4 ล้านบาท/เดือน f. เดือนเม.ย. 62 – มี.ค. 63 จำนวน 3.5 ล้านบาท/เดือน g. เดือนเม.ย. 63 – ก.พ. 64 จำนวน 3.7 ล้านบาท/เดือน h. เดือนมี.ค. 64 จำนวน 5.7 ล้านบาท ▪ ชำระดอกเบี้ยวันทำการสุดท้ายของทุกเดือน โดยเริ่มชำระตั้งแต่เดือนที่เบิกรับเงินกู้ 		

หลักประกัน	<ul style="list-style-type: none"> ▪ จำนวนเครื่องจักรพร้อมอุปกรณ์ ▪ จำนวนที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างตามเลขที่โฉนดดังนี้ <u>หลักประกันเดิมตามสัญญา ลว 29 มี.ค. 2555 วงเงินกู้ 1,663.0 ลบ.</u> <ul style="list-style-type: none"> - โฉนดเลขที่ 13425, 33355 จ.อยุธยา มูลจำนวน 3,765 ล้านบาท กรมสิทธิ บจ. อีซีตัน กรุ๊ป - โฉนดเลขที่ 25468, 5214, 77370, 38783-89, 197350 จ.กทม. จดลำดับสองเพิ่ม หลักทรัพย์ กรมสิทธิ บจ. ตัน แอสเซ็ท <u>หลักประกันเดิมตามสัญญา ลว 11 ต.ค. 2554 วงเงินกู้ 437.5 ลบ</u> <ul style="list-style-type: none"> - โฉนดเลขที่ 21533, น.ส. 3ก เลขที่ 2148 จ.ประจวบคีรีขันธ์ จดลำดับสองเพิ่มหลักทรัพย์ กรมสิทธิ บจ.ภาสกรนที ▪ นายตัน ภาสกรนที บริษัท ตัน แอสเซ็ท จำกัด ค้ำประกันเต็มวงเงิน
เงื่อนไขอื่นๆ ที่สำคัญ	<ul style="list-style-type: none"> ▪ อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (DSCR): 1.25X (ห้ามจ่ายปันผลกรณี DSCR ต่ำกว่า 1.25X กรณี DSCR สูงกว่า 1.25X สามารถจ่ายปันผลได้แต่ต้องไม่เกิน 50% ของกำไรสุทธิในปีนั้น) ▪ อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน (D/E): 2.8X (โดยส่วนของผู้ถือหุ้นให้นับรวม Subordinated debt และ ส่วนของหนี้สินให้หักเงินกู้ยืมส่วนที่เป็น Subordinated debt) ▪ นายตัน ภาสกรนทีและครอบครัวค้ำประกันการถือหุ้นในสัดส่วนไม่ต่ำกว่า 50% ของทุนจดทะเบียน

V) สัญญาเงินกู้กับธนาคารพาณิชย์แห่งที่ 2 วงเงินกู้จำนวน 1,860.0 ล้านบาท

วันที่ทำสัญญา	20 สิงหาคม 2555		
สัญญา	Bridge Loan Credit Facility Agreement and Guarantee Agreement Medium-Term Loan Credit Facility Agreement and Guarantee Agreement Revolving Credit Facility Agreement and Guarantee Agreement		
ผู้กู้	บริษัทฯ		
วัตถุประสงค์	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Bridge Loan Credit Facility Agreement and Guarantee Agreement เพื่อซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์ (Non commit credit) ▪ Medium-Term Loan Credit Facility Agreement and Guarantee Agreement เพื่อชำระคืนเงินต้นคงค้างของวงเงินกู้ระยะสั้น (Bridge Loan) ซึ่งลงทุนเครื่องจักรและอุปกรณ์ สำหรับสายการผลิตใหม่และระบบการจัดเก็บอัตโนมัติ (Non commit credit) ▪ Revolving Credit Facility Agreement and Guarantee Agreement เพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียน, จัดหาวัสดุอุปกรณ์, หนังสือค้ำประกันค่าไฟฟ้าและค่าภาษีอากรนำเข้า (Non commit credit) 		
วงเงินสินเชื่อ	Bridge Loan	Medium-Term Loan	Revolving Credit
	990.0 ล้านบาท	770.0 ล้านบาท	100.0 ล้านบาท

อัตราดอกเบี้ย (%)	For drawdown in USD: 6 mth SIBOR + 1.5% For drawdown in THB: 6 mth BIBOR + 1.25%	6 mth BIBOR + 1.25%	L/T: BIBOR Rate + 1.0% O/D: MOR-2.5% LG: 1.0%
การชำระคืนหนี้	360 วัน ทั้งนี้ ยอดคงค้างของ Bridge Loan จะโอนไปเป็น Term Loan ในจำนวนไม่เกิน มูลค่าบังคับขายของ หลักประกัน	5 ปี นับแต่วันที่เบิกถอนเงินกู้ เป็นครั้งแรก (กำหนดให้เบิก ภายในวันที่ 22 ก.พ. 2557) แบ่งชำระเป็นงวดละ 3 เดือน รวมทั้งหมด 19 งวด โดยเริ่ม ชำระใน 6 เดือนนับแต่วันที่เบิก ถอนเงินกู้เป็นครั้งแรก	-
หลักประกัน	<ul style="list-style-type: none"> - จำนวนลำดับหนึ่งที่ดินพร้อม สิ่งปลูกสร้างตามเลขที่โฉนด 7123, 7126 ถ.สุขุมวิท 40 จ. กทม. มูลค่าจอง 924 ล้านบาท กรรมสิทธิ์ บจ. ดัน อิง แอสเซ็ท - นายตัน ภาสกรนที และ บริษัท ดัน อิง แอสเซ็ท จำกัด ค้ำประกันเต็มวงเงิน 	<ul style="list-style-type: none"> - จำนวนเครื่องจักรและอุปกรณ์ มูลค่าจอง 924 ล้านบาท กรรมสิทธิ์ บจ. อีซีตัน กรุ๊ป - จำนวนเป็นลำดับสองของที่ดิน ตามเลขที่โฉนด 13425, 33355 จ.อยุธยา มูลค่าจอง 20 ล้านบาท กรรมสิทธิ์ บจ. อีซีตัน กรุ๊ป - จำนวนลำดับหนึ่งที่ดินพร้อม สิ่งปลูกสร้างตามเลขที่โฉนด 7123, 7126 ถ.สุขุมวิท 40 จ. กทม. มูลค่าจอง 924 ล้านบาท กรรมสิทธิ์ บจ. ดัน อิง แอสเซ็ท - นายตัน ภาสกรนที ค้ำประกัน เต็มวงเงิน (ภาระค้ำประกันจะ ถูกยกเลิกเมื่อบริษัทฯ เป็นจดทะเบียน) - บริษัท ดัน อิง แอสเซ็ท จำกัด ค้ำประกันเต็มวงเงิน 	- นายตัน ภาสกรนที ค้ำประกัน เต็มวงเงิน
เงื่อนไขอื่นๆ ที่สำคัญ	<ul style="list-style-type: none"> ▪ สงวนและดำรงอยู่ของกิจการของผู้กู้ ตลอดจนสิทธิ เอกสิทธิ์ และสิทธิทางการตลาด (แฟรนไชส์) ทั้งปวง 		

5.5.7 กรมธรรม์ประกันภัย

บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญากับ บริษัท ศรีอยุธยา เจเนอรัล ประกันภัย จำกัด (มหาชน) ครอบคลุมทรัพย์สินทั้งหมดของ โรงงานผลิตที่จ. อยุธยา ดังรายละเอียดต่อไปนี้

วันที่ทำสัญญา	31 มกราคม 2556
ประเภทกรมธรรม์	ประกันความเสี่ยงภัยทรัพย์สิน
ระยะเวลาคุ้มครอง	31 มกราคม 2556 – 31 มกราคม 2557
ผู้เอาประกันภัย	บริษัท อีซีตัน กรุ๊ป จำกัด
สถานที่เอาประกันภัย	111/1 หมู่ 4 นิคมอุตสาหกรรมโรจนะ โครงการ 3 ต.อุทัย อ.อุทัย จ.พระนครศรีอยุธยา
ทรัพย์สินที่เอาประกันภัย	<ol style="list-style-type: none"> 1. สิ่งปลูกสร้างตัวอาคารทั้งหมด 2. เครื่องจักรและอุปกรณ์ เครื่องมือต่างๆ 3. เฟอร์นิเจอร์ เครื่องตกแต่ง เครื่องใช้สำนักงาน 4. สต็อกวัตถุดิบ สต็อกสินค้ารวมถึงบรรจุภัณฑ์ทุกชนิด 5. ทรัพย์สินอื่นๆ ของผู้เอาประกันภัย
จำนวนเงินเอาประกันภัย	2,900.0 ล้านบาท
ความคุ้มครอง	คุ้มครองความสูญเสียชีวิตหรือเสียหายของทรัพย์สินที่เอาประกันภัยอันสืบเนื่องมาจากไฟไหม้ ฟ้าผ่า ภัยระเบิด ภัยธรรมชาติต่างๆ รวมถึงอุบัติเหตุต่างๆ ที่มีอาจคาดถึงจากปัจจัยภายนอกหรือภัยอื่นๆ ที่มีได้ระบุไว้ในข้อยกเว้นของกรมธรรม์ประกันความเสี่ยงภัยทรัพย์สินฉบับมาตรฐาน (GIA Form)
เงื่อนไขอื่น	ความรับผิดชอบแรกของผู้เอาประกันภัยจำนวน 30,000 บาท สำหรับความสูญเสียชีวิตหรือความเสียหายที่เกิดขึ้นในแต่ละครั้งและทุกครั้ง