

รายงานผลการตรวจสอบผู้ถือหุ้นชินคอร์ปที่แท้จริง

ที่มา: มติชนออนไลน์ http://www.matichon.co.th/news_detail.php?id=4068&catid=1

คตส.เปิดโปงธุรกรรมลับของ พ.ต.ท.ทักษิณที่ทำผ่านแอมเฟิลริชและวินมาร์คทั้งการโยกย้ายและกว้านซื้อหุ้น ก่อนที่จะขายให้แก่เทมาเส็กเพื่อทำกำไรจำนวนมหาศาล รวมทั้งเป็นช่องทางในการโอนเงินไปนอกกว่า 8,600 ล้าน

หมายเหตุ 'มติชนออนไลน์' - คณะทำงานร่วมของคณะอนุกรรมการตรวจสอบหุ้นชินคอร์ปที่ มีนายวิโรจน์ เล่าหะพันธุ์ เป็นประธานและคณะอนุกรรมการได้สวมมาตรการเฝ้าประโยชน์ให้กับธุรกิจของตนเอง และพวกพ้องที่นายก้านณรงค์ จันทิก เป็นประธานได้จัดทำ 'รายงานผลการตรวจสอบผู้ถือหุ้นบริษัท ชิน คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) หรือชินคอร์ป ของครอบครัวชินวัตรที่แท้จริง' นำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบการกระทำที่ก่อให้เกิดความเสียหายแก่รัฐ (คตส.) เมื่อวันที่ 10 กันยายน 2550

รายงานดังกล่าวได้แสดงถึงการทำนิติกรรมอำพรางหรือซุกหุ้นชินคอร์ปภาค 2 ซึ่งแบ่งออกเป็น 2 ส่วนคือ

ส่วนในประเทศ ซุกหุ้นผ่านนายพานทองแท้-น.ส.พิณทองทา ชินวัตร บุตรชายและบุตรสาว พ.ต.ท.ทักษิณ ชินวัตร อดีตนายกรัฐมนตรี นายบรรณพจน์ ดามาพงศ์ พิบัญญัติธรรมคุณหญิง พจมาน ชินวัตร และ น.ส.ยิ่งลักษณ์ ชินวัตร น้องสาว พ.ต.ท.ทักษิณ

ส่วนต่างประเทศ ใช้บริษัท แอมเฟิลริช อินเวสต์เมนต์และบริษัทวินมาร์ค ลิมิเต็ดซึ่งตั้งอยู่บน เกาะบริติชเวอร์จิน เป็น'นอมินี' โดยให้ทั้งสองบริษัทเปิดบัญชีหุ้นไว้ที่บริษัทยูบีเอสเอสเจีสิงคโปร์ และยูโอบีนอมินี

รายงานที่นำเสนอในต่อไปนี้เป็นการศึกษาซุกหุ้นในส่วนต่างประเทศเป็นหลัก

มุลเหตุจูงใจของการซุกหุ้นภาค 2

ในปี 2542-2543 เมื่อ พ.ต.ท.ทักษิณ ชินวัตร เริ่มก่อตั้งพรรคไทยรักไทย และมีรัฐธรรมนูญ พ.ศ. 2540 กับพ.ร.บ.ประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริตใหม่ ห้ามรัฐมนตรี (รวมถึงคู่สมรส) ถือครองหุ้นธุรกิจสัมปทานและห้ามถือหุ้นบริษัททั่วไปเกินกว่าร้อยละ 5 เหตุเพราะจะมีความเสี่ยงในการใช้อำนาจรัฐเอื้อประโยชน์ธุรกิจส่วนตัวได้มากเป็นพิเศษ ทำให้ พ.ต.ท.ทักษิณทำการกระจายหุ้นจำนวนประมาณ 50% ที่ตนและภริยาถืออยู่นั้น ไปเป็นชื่อ บริษัท แอมเฟิล ริช อินเวสต์เมนต์ จำกัด และซื้อบุตรกับพี่น้องจนหมดโดยอ้างว่าเป็นการซื้อขาย

จากนั้น ในต้นปี 2544 พ.ต.ท.ทักษิณ ชินวัตร ได้ขึ้นสู่ตำแหน่งนายกรัฐมนตรี โดยอธิบายได้ว่าตนมิได้ถือหุ้นชินคอร์ปอีกต่อไปแล้ว

สำหรับชื่อผู้ถือหุ้นชินคอร์ปในส่วนของครอบครัวชินวัตร ที่ต้องสงสัยว่าเป็นตัวแทนเขิดนั้น แบ่งตามการจัดการหุ้นได้เป็นสองกลุ่ม คือกลุ่มที่จัดการในประเทศโดยชื่อบุคคลธรรมดา และกลุ่มที่จัดการจากต่างประเทศโดยชื่อนิติบุคคล ดังนี้

ชุกหุ้นภาค 2

ลำดับ	ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ (09/04/2546-XD)	จำนวนหุ้น	% หุ้น
ส่วนในประเทศ			
1	นายบรรณพจน์ ดามาพงศ์	404,430,300	13.77
2	น.ส.พิณทองทา ชินวัตร	367,000,000	12.50
3	นายพานทองแท้ ชินวัตร	366,950,220	12.49
18	น.ส.ยิ่งลักษณ์ ชินวัตร	20,000,000	0.68
ส่วนต่างประเทศ			
4	AMPLE RICH INVESTMENTS LTD.	229,200,000	7.80
6	UBS AG SINGAPORE, BRANCH-PB SECURITIES CL	100,594,000	3.43
11	UBS AG, SINGAPORE BRANCH-PLEDGE A/C-121751 (ของบริษัทยูนิแมร์)	36,642,130	1.25
21	UNITED OVERSEAS BANK NOMINEES PRIVATE LI (ของบริษัทยูนิแมร์)	18,048,870	0.61

ผู้มีชื่อข้างต้น มีชื่อถือหุ้นชินคอร์ปมาจนถึงปี 2548 เริ่มมีข่าวว่า ครอบครัวชินวัตรจะรวมขายหุ้นชินคอร์ปทั้งหมด จากนั้นรัฐบาลทักษิณ ก็ได้เริ่มผลักดันแก้ไข พ.ร.บ.การประกอบกิจการโทรคมนาคม พ.ศ. 2544 ปรับเพดานให้ต่างชาติมีสิทธิถือหุ้นบริษัทโทรคมนาคม เพิ่มขึ้นจากเดิมที่ไม่เกิน 25% เป็นไม่เกิน 49%

จากนั้นในเดือนมกราคม ปี 2549 หลังจากที่ถูกหมายดังกล่าวมีผลบังคับได้เพียงวันเดียว (ประกาศในราชกิจจานุเบกษาเมื่อวันที่ 20 มกราคม 2549) ก็มีการรวมหุ้นทั้งหมด 49.6% ขายให้แก่ กองทุนเทมาเส็ก ของสิงคโปร์ ในราคา 7.33 หมื่นล้านบาท โดยไม่มีการเสียภาษีพร้อมกับอ้างด้วยว่า ตนอยากจะเสียภาษี แต่สรรพากรไม่ให้เสีย (อ้างว่ามีคำตอบข้อหาหรือจากกรมสรรพากรว่าการโอนหุ้นจากบริษัท แอมเฟิล ริชฯ ไปให้นายพานทองแท้ ชินวัตร และ น.ส.พิณทองทา ชินวัตร ไม่ต้องเสียภาษีเงินได้)

หลักฐานชี้ขาดพฤติการณ์ชุกหุ้น ส่วนกองทุนต่างประเทศ

กองทุนแอมเฟิลริชมี พ.ต.ท.ทักษิณ เป็นเจ้าของผู้มีอำนาจที่แท้จริง

หุ้นชินคอร์ปของครอบครัวชินวัตร 49.6% นี้ เมื่อเปลี่ยนชื่อผู้ถือหุ้นแล้ว ส่วนหนึ่งก็คือเป็นส่วนในประเทศซึ่งเป็นบุตรและเครือญาติจะมีการเคลื่อนไหว เพียงเล็กน้อย

แต่อีกก่อนหนึ่งก็คือในต่างประเทศ คือก่อน 11.2% ที่ถือในนามบริษัทแอมเฟิล ริชฯ นั้น มีการมอบหมายให้บริษัทบริหารจัดการหลักทรัพย์เป็นผู้ดูแล และได้ชี้แจงต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ด.) เมื่อ ตุลาคม 2544 ว่า พ.ต.ท.ทักษิณ ได้ขายบริษัทนี้ให้ลูกชายไปแล้ว เมื่อธันวาคม 2543

จากหลักฐานคำขอเปิดบัญชีธนาคารยูบีเอส เอเชียที่จัดการหุ้นชินก่อนแอมเฟิลริช ในมือ คตส.นั้น มีอยู่สองฉบับ ที่ได้รับจากเลขานุการคุณหญิงพจมาน (นางกาญจนาภา หงษ์เหิน) เองและยืนยันว่ามี 2 ฉบับนี้เท่านั้น ซึ่งระบุว่า **ผู้มีอำนาจลงนามแทนแอมเฟิลริชฯ จากปี 2542 ถึง กรกฎาคม 2548 คือ Dr. T. Shinawatra** (เป็นช่วงเวลา ที่ พ.ต.ท.ทักษิณ เข้าดำรงตำแหน่งนายกรัฐมนตรีแล้ว) หลังจากนั้น ในปี 2548 จึงเปลี่ยนเป็น นายพานทองแท้ และ น.ส.พิณทองทา เพื่อเตรียมลงนามขายหุ้นให้เทมาเส็ก ในต้นปี 2549 ในที่สุด (มีสำเนาเอกสารประกอบ แต่ภาพไม่ชัดเจน)

กองทุนลับวินมาร์ค มีเจ้าของเดียวกันกับ กองทุนแอมเฟิลริช

หุ้นชินคอร์ปของครอบครัวชินวัตร ในส่วนที่เก็บในบัญชีต่างประเทศนั้น ทางครอบครัวชินวัตร อ้างว่ามีจำนวนเดียวโดยเป็นของบริษัทแอมเฟิลริช จำนวน 329,200,000 หุ้น (ตามมูลค่าที่ตราไว้ หรือราคาพาร์ 1 บาทต่อหุ้น)

เมื่อสอบถามค่าเลขานุการคุณหญิงพจมานว่า มีการจัดการหุ้นก้อนนี้อย่างไร ก็แจ้งว่า ได้ให้ธนาคารยูบีเอส เอจี สิงคโปร์บริหารจัดการดูแล และไม่มีมีความเคลื่อนไหวใดๆโดยในวันที่ 28 พฤศจิกายน 2543 พ.ต.ท.ทักษิณ ให้สัมภาษณ์รายการ 'คม-ชัด-ลึก' กับนายสรยุทธ สุทัศนะจินดา เมื่อถูกถามว่า 'แอมเฟิลริช เป็นของท่าน หรือไม่?' ได้ให้ข้อมูลยอมรับว่า เป็นของตนโอนไปเพื่อเปลี่ยนให้เป็นหุ้นต่างประเทศ จะได้เสนอขายต่อนักลงทุนต่างประเทศได้ง่ายขึ้นเมื่อจดทะเบียนในตลาดเนสแดค และพูดว่า ส่วนนี้เปิดเผยเลยครึบ (ทำให้สงสัยว่า 'ส่วนใดที่ไม่เปิดเผย') และอ้างว่า โอนไปแล้วก็ไม่มีการโอนไปโอนมาเช่นกัน เมื่อถามว่า 'วินมาร์ค เป็นของท่านหรือไม่?' ก็ปฏิเสธว่า ไม่ใช่

จากคำให้การของ เลขานุการคุณหญิงพจมาน และการให้สัมภาษณ์ออกรายการโทรทัศน์ต่อสาธารณะข้างต้นได้ยืนยันตรงกันว่า ในส่วนการถือหุ้นต่างประเทศนั้นไม่มีการโอนหุ้นไปมา ซึ่งจากการตรวจสอบได้พบว่า ไม่เป็นความจริง เพราะพบว่า มีการเคลื่อนย้ายชื่อผู้ถือหุ้นตลอดเวลา

พนักงานเจ้าหน้าที่ คตส. จึงได้อาศัยหมายเรียก รวบรวมพยานหลักฐานเอกสารการจัดการทางบัญชีที่เกี่ยวข้องกับหุ้นก้อนนี้ เท่าที่อยู่ในอำนาจของกฎหมายไทย จนพบพฤติการณ์โยกย้ายหุ้นโดยละเอียด และหลักฐานเอกสารสำคัญ ยืนยันได้ว่า พ.ต.ท.ทักษิณ ยังคงมีชื่อมีอำนาจลงนามแทนบริษัท แอมเฟิล ริช ตลอดมา แม้จะขึ้นดำรงตำแหน่งนายกรัฐมนตรี แล้วก็ตาม

หลักฐานตรวจสอบการจัดการหุ้นชินฯ ของชินวัตรทางบัญชีจากต่างประเทศ แสดงการถูกหุ้นผ่านบริษัทตัวแทนเจด กิ่งหุ้นก็เปิดเผยและหุ้นเกือบ

ธุรกิจ	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
ผู้ดูแลบัญชี	11/6/42	13/1/43	30/3/44	22/8/44	10/9/44	10/10/44	19/9/45	4/10/45	22/5/46	28/5/46	13/7/47	13/10/47	31/3/48	23/1/49	15/3/49
Vickers (หุ้นแอมเฟิล ริช)	๕๕	*๕๕	*๑	*๑											
Assets Plus (หุ้นแอมเฟิล ริช)	329	229	229	229	229	229	229	229	229						
UBS 002			๕๕	*๕๕	*๕๕	๑	83	100	-	229	*๑๘	*๕๕	๕๕	๕๕	๓๙ (๑๑๓)
UBS 006 (หุ้น Winmarks)						๕๕	๕๕	๓๗	๓๗	๓๗	๓๗				
UBS 007 (หุ้นแอมเฟิล ริช)									100	100	100	100	329		
Standard Charter						*๑	๑๘	๑๘	๑๘						
Themasek														329	329+๓๙

หมายเหตุ - หุ้นชินF มีสองก้อน คือหุ้นแอมเฟิล ริช (เลขอารบิก) และหุ้นเถื่อน (เลขไทย) จัดการโดยบริษัทแอมเฟิลริชหรือวินมาร์ค แต่ไม่ว่าจะฝากหุ้นในนามบริษัทใด ผู้ลงนามธุรกรรมคือลายเซ็น พ.ต.ท.ทักษิณ ความจริงว่าชุกหุ้นเถื่อนนี้อันตรายมาก ปัญหามาเกิดขึ้นในต้นปี ๔๔ เกิดคดีชุกหุ้นคนใช้ (ชุกปี ๔๑) ที่ ปปช. ขอให้ กลด. ตรวจสอบหุ้นชินF ทั้งหมด ผู้วางแผนจึงต้องพยายามแตกบัญชีและแยกหุ้นเถื่อนมิให้อยู่ร่วมบัญชีกับหุ้นแอมเฟิลริช* ที่กำลังถูกติดตาม โดยเปิดบัญชีเก็บหุ้น ยูบีเอส 002 ดึงหุ้นเถื่อนมาแยกเก็บต่างหาก (ดูธุรกรรม ๓) ต่อมาเมื่อหุ้น ARI ต้องย้ายมาอยู่บัญชีเก็บหุ้น ยูบีเอส 002 ด้วย (๔) ก็ต้องเปิดบัญชีเก็บหุ้น ยูบีเอส 006 ให้หุ้นเถื่อนแยกไปอยู่อาศัย (๖) เมื่อหุ้น ARI ถูกตัดไปจำนวน ๑๘ ล้านหุ้นเศษ (ต้องให้หุ้นของ ARI เพราะเหลือหุ้นเพียง ๘๓ ล้านหุ้น) (๗) ก็ต้องตัดยอดหุ้นเถื่อนมาโปะ ๑๗ ล้านหุ้น โดยให้ครบอย่างน้อย ๑๐๐ ล้านหุ้นเหมือนเดิม (๘) ในที่สุดก็ต้องเปิดบัญชีเก็บหุ้น ยูบีเอส 007 ให้หุ้น ARI อยู่โดยถาวร (๙-๑๓) โดยนำหุ้น ๒๒๙ ล้านหุ้นมารวมในบัญชีเก็บหุ้น ยูบีเอส 007 (๑๓)

เพื่อเตรียมรวมขายในที่สุด ช่วงรวมหุ้น ARI นี้ ได้พบเอกสารสำคัญแก้คำขอเปิดบัญชีเงินฝาก ๕. ยูบีเอส ของแอมเฟิล ริช โดยเปลี่ยนผู้มีอำนาจลงนามจาก พ.ต.ท.ทักษิณ เป็นบุตรทั้งสองด้วย เมื่อกรกฎาคม ๒๕๔๘ และยังคงพบต่อไปว่าบัญชีเก็บหุ้น ยูบีเอส 002 ได้กว้านซื้อหุ้นถึยิบจนได้ ยอด ๑๑๓ ล้าน แล้วขายให้เทมาเส็คในเทนเดอร์ออฟเฟอร์ ๗๔ ล้าน ได้กำไรจากการใช้ข้อมูล ภายในไปอีก ๕๐๐ ล้านบาท

จากแผนผังข้างต้นพบหลักฐานข้อเท็จจริงสำคัญโดยลำดับดังนี้

1. หุ้นชินคอร์ป ในการจัดการข้างต้นมีสองก้อน คือก้อนที่เปิดเผยว่าเป็นของครอบครัวชินวัตร ส่วนที่ถือผ่านบริษัท แอมเฟิล ริช 329 ล้านหุ้น (รวมอยู่ใน 49.6%) กับก้อนที่แอบถือไว้ในนามบริษัท วินมาร์ค 55 ล้านหุ้น (ตัวเลขเมื่อ 2542) ซึ่งเป็นก้อนที่ไม่ได้รวมอยู่ใน 49.6%

หุ้นก้อนหลังนี้ต้องพยายามปกปิดให้ได้ (ตั้งที่กรมสอบสวนคดีพิเศษ(ดีเอสไอ)ได้กล่าวโทษการปกปิดโครงสร้างผู้ถือหุ้น บมจ.เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่นผ่านวินมาร์ค) ดังนั้นเมื่อเกิดคดีชุกหุ้น 1 จนเกิดกระบวนการติดตามที่อยู่ของหุ้นชินคอร์ป 329.2 ล้านหุ้น ผู้เกี่ยวข้องจึงจำเป็นต้องเปิดบัญชีในธนาคารยูบีเอส และพยายามแยกให้หุ้นทั้งสองนี้แยกกันอยู่คนละบัญชีตลอดเวลา จนนำมาซึ่งธุรกรรมโยกย้ายหุ้นถึง 11 ธุรกรรมด้วยกัน

2. หุ้นทั้งสองก้อนนี้ลงนามธุรกรรมโยกย้ายที่อยู่โดยบุคคลเดียวกัน ความข้อนี้ยืนยันได้จากเค้ามูลที่เมื่อหุ้นทั้งสองส่วนถูกโอนมาอยู่ในบัญชีเก็บหุ้น ยูบีเอส 002 เมื่อ 21 สิงหาคม 2544 รวมเป็น 154 ล้านหุ้น ธนาคารได้รายงานต่อ ก.ล.ด.ไทยเป็นหลักฐานเอกสารว่า ธุรกรรมนี้ทำให้บุคคลผู้หนึ่ง ถือหุ้นรวมข้ามเส้น 5%

เอกสารหลักฐานข้อนี้มีความสำคัญมากเพราะทำให้เชื่อได้ทันทีว่า บริษัท แอมเฟิล ริช และ วินมาร์ค นี้เป็นของคนคนเดียวกัน จึงถูกรายงานนับรวมเป็นของบุคคลเดียวกัน

สำนักงาน ก.ล.ด. แกลงในวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2549 ว่า หนังสือจาก UBS AG Singapore ลงวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2549 ยืนยันว่า รายการที่ปรากฏในรายงาน 246-2 ยื่นต่อ กต.เมื่อ 24 สิงหาคม 2544 เป็นการรับโอนหุ้น Shin 10 ล้านหุ้นจากวิคเคอร์ส บาลลาส (VKB) เพื่อรับทำหน้าที่คัสโตเดียน ให้แก่ แอมเฟิล ริช รายงานแบบ 246-2 เป็นความผิดพลาด ทั้งนี้ รายการดังกล่าวไม่ใช่การซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ ที่ราคาหุ้นละ 179 บาท แต่อย่างไร แสดงว่า ไม่ใช่เป็นความผิดพลาดทั้งฉบับ โดยเฉพาะสาระสำคัญที่สุดของรายงานคือ การนับหุ้นรวมกัน แต่ผิดพลาดเพียงเรื่องการซื้อในตลาดหลักทรัพย์ และความเข้าใจในการอ้างถึงราคาหุ้นที่ได้มากเท่านั้น

3. ยังมีเหตุการณ์ที่เป็นหลักฐานเพิ่มเติม โดย ธนาคารยูบีเอส ได้ส่งหุ้นไปเข้าบัญชี UOB Nominee Private Limited (UOB) เพื่อบัญชี วินมาร์ค จำนวน 18,048,870 หุ้นในวันที่ 19 กันยายน 2545 โดยตัดหุ้นจากบัญชีที่ถือหุ้น แอมเฟิล ริช ทำให้จำนวนหุ้นในบัญชีเป็นเพียง 83,385,000 หุ้น ซึ่งต่ำกว่า 100 ล้านหุ้น แสดงว่าได้ใช้หุ้นของ แอมเฟิล ริช ไป

และต่อมา ธนาคารยูบีเอส ตัดหุ้นจากบัญชี Pledge A/C-121751 (Win Mark) จำนวน 17,000,000 หุ้น มาชดเชยบัญชี แอมเฟิล ริช ในวันที่ 4 ตุลาคม 2545 ทำให้หุ้นในบัญชี Pledge A/C-121751 ดังกล่าว ลดลงจาก 53,642,130 หุ้น เหลือเพียงจำนวน 36,642,130 หุ้น และบัญชี แอมเฟิล ริช กลับมามียอดสูงกว่า 100 ล้านหุ้นอีกครั้งหนึ่ง

แสดงว่า แอมเฟิล ริช และ วินมาร์ค เป็นของเจ้าของเดียวกัน จึงตัดบัญชีกว่า 18 ล้านหุ้นจากบัญชี แอมเฟิล ริช ส่งไปเข้าบัญชี วินมาร์ค ที่ UOB และตัดหุ้นจากบัญชี วินมาร์ค มาคืนเพียง 17 ล้านหุ้น ก็ทำได้ ทั้งนี้รายการรับส่งหุ้นต่างๆ ระหว่างบัญชีดังกล่าวเป็นรายการที่ไม่มีการชำระเงินแต่อย่างใด

นอกจากนั้นหลักฐานในด้านกรมสอบสวนคดีพิเศษก็ยืนยันสอดคล้องไว้อีกว่า มีหลักฐานว่า บริษัท วินมาร์ค เป็นตัวแทนหุ้นเชิดของ พ.ต.ท.ทักษิณ ชินวัตร เช่นกัน

ผลการตรวจสอบเอกสารหลักฐานทางบัญชีทำให้เชื่อมั่นได้อย่างมั่นใจว่า

- พ.ต.ท.ทักษิณ ชินวัตร คือเจ้าของ แอมเฟิล ริช และวินมาร์ค มาตลอด
- แอมเฟิล ริช เป็นบริษัทเปิดเผย ใช้อัดหุ้นชินของครอบครัว ส่วนวินมาร์คเป็นบริษัทลับ ใช้จ่ายการกองทุนลับต่างประเทศ
- แม้จะขึ้นเป็นนายกรัฐมนตรีแล้ว พ.ต.ท.ทักษิณฯ ยังคงถือครองหุ้นชินฯ 11.2% ผ่าน แอมเฟิล ริช อยู่เช่นเดิม นายพานทองแท้ฯ เป็นแต่ชื่อที่บิดานำไปใช้กล่าวอ้างว่าเป็น เจ้าของแอมเฟิล ริช เท่านั้น

พฤติกรรมอื่นๆ ของกองทุนลับวินมาร์ค

การค้นพบบริษัทวินมาร์คจากการติดตามบัญชีแอมเฟิล ริช ทำให้ คตส. ต้องขยายผลตรวจสอบธุรกรรมของวินมาร์คต่อไปด้วยว่า พ.ต.ท.ทักษิณฯ ใช้บริษัทวินมาร์ค กระทำการใดบ้าง จนได้ข้อมูลเพิ่มเติมต่อไปอีกดังนี้

หนึ่ง ใช้วินมาร์คเล่นหุ้นลับ ผลการตรวจสอบปัจจุบันพบแต่เฉพาะหุ้นชินคอร์ปในบัญชีเก็บหุ้น ยูบีเอส 002 ธนาคารยูบีเอส ว่า พ.ต.ท.ทักษิณฯ ใช้บริษัทนี้กว้านซื้อหุ้นชินคอร์ปไว้ 55 ล้านหุ้น ในปี 2542 จากนั้นในมกราคม 2549 เมื่อทราบราคาหุ้นที่เหมาเสก จะต้องเปิดรับซื้อจากบุคคลทั่วไปแล้วบัญชีเก็บหุ้นก็มีการลักลอบกว้านซื้อหุ้นเพิ่มเติมอีก จนรวมยอดได้ถึง 113 ล้านหุ้น แล้วรวมขยายเอากำไรโดยมิชอบ ไปได้ถึง 500 ล้านบาทในที่สุด(จากมูลค่าที่ขายได้ทั้งหมดกว่า 3,600 ล้านบาท)

สอง ใช้วินมาร์คถือเงินลับ จากการตรวจสอบได้พบธุรกรรมที่ทำให้เชื่อได้ว่า พ.ต.ท.ทักษิณฯ มีกองทุนลับในต่างประเทศ โดยวินมาร์คน่าจะเป็นหุ้นเชิดที่สำคัญดังนี้

1. ชุกหุ้นเอสซี แอสเสท ในช่วงปลายปี 2543 ใกล้เคียงตั้งทั่วไป นำเชื่อได้ว่า พ.ต.ท.ทักษิณ ได้ใช้ชื่อวินมาร์คเข้ามาถือหุ้นบริษัทอสังหาริมทรัพย์ 6 บริษัทของตนเองเป็นการชั่วคราว โดยทำเป็นชื่อขายในราคา 1,500 ล้านบาท ซึ่งมีหลักฐานการจงใจปกปิดในขณะนั้น

เมื่อทำเป็นรับซื้อบริษัททั้ง 6 จาก พ.ต.ท.ทักษิณแล้ว ต่อมาก่อนยื่นฟ้องให้กับสำนักงาน ก.ล.ด.เพียง 3 สัปดาห์ กองทุนวินมาร์คกลับขายบริษัทเหล่านี้ต่อไปอีกกองทุนหนึ่งในมาเลเซีย แล้วกองทุนนี้ก็ขายต่อไปให้อีก 2 กองทุนในมาเลเซียภายใน 3 สัปดาห์เช่นกัน (กองทุนทั้งสามที่ได้รับหุ้นต่อจากวินมาร์คนี้มีที่อยู่เดียวกันบนเกาะลาบวน และปัจจุบัน ดีเอสไอได้กล่าวโทษแล้วว่า ทุกกองทุนนั้นรวมถึงวินมาร์คเป็นตัวแทนถือหุ้นหุ้นเชิดของ พ.ต.ท.ทักษิณฯ)

ต่อมาในปี 2546 มีเพียงบริษัทเดียวที่เข้าตลาดหลักทรัพย์ได้คือโอเอไอ พร็อพเพอร์ตี้ (หรือ เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น ในปัจจุบัน)

หลังจากหุ้นเอสซีแอสเสท เข้าตลาดหลักทรัพย์แล้วอีกกว่าหนึ่งปี กองทุนวินมาร์คจึงขายหุ้นที่เหลืออีก 5 บริษัท คืนให้ น.ส.พินทองทา ในวันที่ 27 ตุลาคม 2547 หลังจากที่ บรรลุนิติภาวะแล้วเมื่อ 2546

น.ส.พินทองทา ใช้เงินจากค่าปันผลชินคอร์ป โอนเข้าบัญชีตัวแทนเชิดไป 485 ล้านบาท ทั้งนี้มีข้อสังเกตว่า รายการซื้อขายบริษัทเหล่านี้ ทุกบริษัท ทุกครั้ง ทำกันที่ราคาพาร์ ในลักษณะที่ไม่มีการต่อรองราคากันเลย จึงเป็นหลักฐานที่ทำให้เชื่อได้ว่า การโอนหุ้นระหว่าง น.ส.พินทองทา ด้วยเงินจากค่าปันผลชินคอร์ปกับวินมาร์คนั้น เป็นเพียงการโอนหุ้นระหว่างตัวแทนเชิดของบุคคลเดียวกัน คือ พ.ต.ท.ทักษิณนั่นเอง

2. สำหรับเงิน 1,500 ล้านบาทของ พ.ต.ท.ทักษิณที่ให้วินมาร์คโอนเข้ามาในประเทศในนามของการซื้อขายบริษัทอสังหาริมทรัพย์ เมื่อปลายปี 2543 ใกล้เลือกตั้งนั้น โอนเข้าบัญชีคุณหญิงพจมาน 2 ระลอก แต่ละระลอกก็ถูกเร่งถอนเป็นเงินสดๆ ครั้งละเป็นร้อยล้านบาท ซึ่งยังไม่สามารถตรวจสอบได้ว่า ถอนไปใช้จ่ายในเรื่องใดบ้าง

การติดตามตรวจสอบทรัพย์สินในต่างประเทศ

เงินเท่าที่รู้ว่ามียูในต่างประเทศ จากข้อมูลปัจจุบัน เฉพาะเงินที่ตรวจสอบติดตามได้ ได้พบเงินในต่างประเทศ ของ พ.ต.ท.ทักษิณฯแล้ว เป็นจำนวน 8,650 ล้านบาท ดังนี้

1. เงิน 485 ล้านบาท ที่จ่ายให้บริษัทวินมาร์คเมื่อ 27 ตุลาคม 2548 โดยทำการซื้อหุ้นเพิ่มทุนจากวินมาร์คในนาม น.ส.พิณทองทาไปเข้าบัญชีวินมาร์คในสิงคโปร์
2. เงินขายหุ้นชินคอร์ป 49.6% มีส่วนหนึ่งที่ได้โอนผ่านบริษัทประไพไหมสุหรี และมีโอที ไปลงทุนซื้อสโมสรฟุตบอลในอังกฤษ 3,000 ล้านบาท
3. เงินขายหุ้นชินคอร์ปอีกก้อนหนึ่ง ที่วินมาร์คใช้ข้อมูลภายในแอบกว้านซื้อไว้ ขายให้เทมาเส็กเมื่อมีนาคม 2549 รวม 3,500 ล้านบาท
4. เงินปันผลหุ้นชินคอร์ป 11.2% ในส่วนของแอมเพิลริช ในธนาคารยูบีเอส เมื่อ มกรร 2549 รวมยอด 1,700 ล้านบาท

เปิดหลักฐานมัด "วินมาร์ค" ใช้ "ยูบีเอส" ซื้อชินคอร์ป 56.8 ล้านหุ้น ก่อนขายเทมาเส็ก ฟันกำไร?

ที่มา: มติชนออนไลน์

http://www.matichon.co.th/matichon/matichon_detail.php?s_tag=01eco01120950&ay=2007-09-12§ionid=0103

ในรายงานผลการตรวจสอบผู้ถือหุ้นบริษัท ชิน คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) หรือชินคอร์ป ของครอบครัวชินวัตรที่แท้จริงซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบการกระทำที่ก่อให้เกิดความเสียหายแก่รัฐ (คตส.) ได้มอบหมายให้คณะทำงานร่วมของคณะอนุกรรมการตรวจสอบหุ้นชินคอร์ปและคณะอนุกรรมการไต่สวนมาตรฐานการเอื้อประโยชน์ให้แก่ตนเองและพวกพ้องเป็นผู้จัดทำ ได้แสดงหลักฐานที่เชื่อว่า พ.ต.ท.ทักษิณ ชินวัตร อดีตนายกรัฐมนตรี และคุณหญิงพจมาน ชินวัตร ภริยายังเป็นเจ้าของหุ้นชินคอร์ปที่แท้จริง ทั้งๆที่มีการโอนหุ้นชินคอร์ป (ในทางเอกสาร) ที่บุคคลทั้งสองถืออยู่กว่า 50% ของทุนจดทะเบียนทั้งหมดให้แก่ลูก เครือญาติ และบริษัทที่เป็น "นอมินี" ที่จัดตั้งขึ้นในต่างประเทศ อาทิ บริษัท แอมเพิลริช อินเวสต์เมนต์ และบริษัท วินมาร์ค ลิมิเต็ด

ทั้งนี้ หลักฐานและข้อมูลที่จะพิสูจน์ข้อกล่าวหาดังกล่าวนั้นแบ่งออกเป็น 3 ส่วน

หนึ่ง ในส่วนที่หุ้นชินคอร์ปที่โอนให้แก่ลูกๆ และเครือญาติกว่า 1,400 ล้านหุ้นนั้น ช่วงที่มีการโอนตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2543 เป็นต้นมา นอกจากจะขายให้ในราคาพาร์ต่ำกว่าราคาตลาดถึง 150 เท่าแล้วปรากฏว่า ไม่เคยมีการชำระเงินค่าเงินกันจริงแม้แต่บาทเดียว แต่ผู้ซื้อคือลูกๆ เครือญาติต่างออกเป็นตัวสัญญาใช้เงินมอบให้แก่บุคคลทั้งสอง โดยไม่มีกำหนดระยะเวลาในการชำระหนี้ด้วย

นอกจากนี้ เมื่อลูกๆ และเครือญาติได้รับเงินปันผลแล้ว เงินปันผลทั้งหมด เมื่อนำเช็คเข้าบัญชีในชื่อลูกๆ และเครือญาติแล้ว จะถูกโอนกลับไปเข้าบัญชีคุณหญิงพจมานและ พ.ต.ท.ทักษิณเกือบทั้งหมดโดยบุคคลเหล่านี้มิได้แตะต้องเงินเลยแม้แต่บาทเดียว

สอง หลักฐานที่ คตส.เชื่อว่า พ.ต.ท.ทักษิณเป็นผู้มีอำนาจในการลงนามในบริษัทแอมเพิลริชฯ จนถึงเดือนกรกฎาคม 2548 (ขณะดำรงตำแหน่งนายกรัฐมนตรี) แม้อ้างว่า ได้โอนหุ้นบริษัทแอมเพิลริชฯให้แก่นายพานทองแท้ ชินวัตร บุตรชายไปหมดแล้วตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2543

หลักฐานดังกล่าวคือ คำขอเปิดบัญชีเงินฝากของธนาคารยูบีเอส เอจี สิงคโปร์ ที่นางกาญจนาภา หงษ์เหิน เลขานุการคุณหญิงพจมานส่งมอบให้แก่ คตส. ซึ่งจากปากคำของนางกาญจนาภา ยืนยันว่า ทางธนาคารยูบีเอสได้ส่งมอบหลักฐานที่เกี่ยวข้องทั้งหมดให้แล้ว

หลักฐานการเปิดบัญชีที่ธนาคารยูบีเอสที่นางกาญจนาภามอบให้ มี 2 ฉบับแรก ฉบับแรกระบุว่า ผู้มีอำนาจลงนามแทนแอมเพิลริชฯ คือ Dr.T.Shinawatra ซึ่งทำขึ้นในวันที่ 11 มิถุนายน 2542

ฉบับที่ระบุว่า ผู้มีอำนาจลงนามคือ นายพานทองแท้ ชินวัตร และ น.ส.พิณทองทา ชินวัตร ซึ่งทำขึ้นเมื่อวันที่ 29 กรกฎาคม 2548 โดยอ้างถึงหนังสือของผู้มีอำนาจลงนามเมื่อวันที่ 11 มิถุนายน 2542 ด้วย

จากหลักฐานดังกล่าวแสดงให้เห็นว่า ตั้งแต่วันที่ 11 มิถุนายน 2542 ไม่เคยมีการเปลี่ยนแปลงผู้มีอำนาจลงนามจาก พ.ต.ท.ทักษิณเป็นผู้ใดเลยจนกระทั่งวันที่ 29 กรกฎาคม 2548 (เป็นช่วงเวลา ที่ พ.ต.ท.ทักษิณดำรงตำแหน่งนายกรัฐมนตรีตั้งแต่กุมภาพันธ์ 2544)

สาม หลักฐานที่พิสูจน์ว่า บริษัท วินมาร์ค ลิมิเต็ด (กรมสอบสวนคดีพิเศษ หรือดีเอสไอ ระบุว่า มีหลักฐานที่ทำให้เชื่อว่าเป็นของ พ.ต.ท.ทักษิณ) เปิดบัญชีไว้ที่ธนาคารยูบีเอส เอจี สิงคโปร์ และใช้ยูบีเอสในการกว้านซื้อหุ้นชินคอร์ปตั้งแต่ต้นประมาณวันที่ 4 มกราคม 2549 ในราคาหุ้นละประมาณ 39 บาท ก่อนที่ครอบครัวชินวัตรจะขายหุ้นชินคอร์ปทั้งหมดให้แก่บริษัท เทมาเส็ก โฮลดิ้ง ในราคาหุ้นละ 49.25 บาท เมื่อวันที่ 23 มกราคม 2549

จากนั้นวินมาร์คจึงนำหุ้นที่กว้านซื้อจำนวน 74 ล้านหุ้น มูลค่าประมาณ 3,600 ล้านบาทขายให้แก่เทมาเส็กในช่วงตั้งโต๊ะรับซื้อ หรือเทนเดอร์ออฟเฟออร์ ฟินกำไรไปประมาณ 500 ล้านบาท ซึ่งประเด็นนี้ คตส. มองว่า อาจเข้าข่ายความผิดในการใช้ข้อมูลภายในในการซื้อขายหุ้นตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535

นอกจากนั้นเงินประมาณ 3,600 ล้านบาทที่เทมาเส็กจ่ายค่าหุ้นให้แก่บริษัทวินมาร์คในสิงคโปร์ ได้ถูกโอนไปธนาคารในซูริก ประเทศสวิตเซอร์แลนด์ทันที

สำหรับหลักฐานที่พิสูจน์ว่า บริษัทวินมาร์คเปิดบัญชีที่ยูบีเอสสิงคโปร์และใช้กว้านซื้อหุ้นชินคอร์ป ประกอบด้วย

1. หนังสือจากวิกเกอร์ บัลลาส ลงวันที่ 6 กันยายน 2544 แจ้งการโอนหุ้นชินคอร์ปผ่านธนาคาร ซิตี้แบงก์ในกรุงเทพฯไปฝากไว้ที่บัญชีธนาคารยูบีเอส เอจี สิงคโปร์ สำหรับวินมาร์ค ลิมิเต็ด บัญชีเลขที่ 121751 (เอกสารที่ 1)

2. หนังสือของธนาคารไทยพาณิชย์ลงวันที่ 27 ตุลาคม 2547 แจ้งการโอนเงินจำนวน 11,835,074.30 ดอลลาร์สหรัฐ (ประมาณ 485 ล้านบาท) ไปให้บริษัทวินมาร์คที่ธนาคารยูบีเอส เอจี สิงคโปร์ บัญชีเลขที่ 121751

เงินจำนวนดังกล่าวเป็นการชำระค่าหุ้น บริษัท เอสซี ออฟฟิศ ปาร์ค บริษัท เวิร์ธ ชัพพลายส์ บริษัท พีที คอร์ปอเรชั่น บริษัท เอสซีเค เอสเตท และบีพีคอร์ปอเรชั่นซึ่งบริษัทวินมาร์คขายคืนให้แก่ครอบครัวชินวัตรในราคาพาร์ หลังจากบริษัทดังกล่าวซื้อหุ้นทั้ง 5 บริษัทดังกล่าวมาตั้งแต่วันที่ 2 สิงหาคม 2543 (เอกสารที่ 2)



3. รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทชินคอร์ปจากรายงานประจำปีของบริษัทเอง พบว่า ธนาคารยูบีเอสสิงคโปร์บัญชีเลขที่ 121751 ถือหุ้นชินคอร์ปอยู่กว่า 53.6 ล้านหุ้นซึ่งเลขบัญชีตรงกับเอกสารหมายเลข 1 และ 2 เป็นหลักฐานที่บ่งชี้ว่า เป็นบัญชีของบริษัทวินมาร์ค (เอกสารที่ 3)

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ บริษัท ชิน คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่	ประเภทผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	%
1	นายพจน์กมล ธีรวัตร	บุคคลธรรมดาในประเทศ	733,950,220	24.99
2	นายบรรณภรณ์ ตานาทงศ์	บุคคลธรรมดาในประเทศ	404,430,300	13.77
3	AMPLE RICH INVESTMENTS LTD.	นิติบุคคลต่างประเทศ	229,200,000	7.80
4	SINGAPORE TELECOM INTERNATIONAL PTE LTD	นิติบุคคลต่างประเทศ	152,000,000	5.18
5	UBS AG SINGAPORE BRANCH-FIXED INCOME SAF	นิติบุคคลต่างประเทศ	100,489,887	3.42
6	AMERICAN INTERNATIONAL ASSURANCE COMPANY	นิติบุคคลในประเทศ	81,400,000	2.77
7	HSBC (SINGAPORE)NOMINEES PTE LTD	นิติบุคคลต่างประเทศ	79,527,840	2.71
8	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	นิติบุคคลในประเทศ	79,179,024	2.70
9	LITTLDOWN NOMINATED COMPANY	นิติบุคคลต่างประเทศ	73,020,800	2.49
10	STATE STREET BANK AND TRUST COMPANY	นิติบุคคลต่างประเทศ	62,544,880	2.13
11	THAILAND SECURITIES DEPOSITORY COMPANY L	นิติบุคคลต่างประเทศ	57,856,529	1.97
12	UBS AG SINGAPORE BRANCH-FIXED INCOME SAF	นิติบุคคลต่างประเทศ	53,642,130	1.83

4. รายงานการซื้อขายหุ้นชินคอร์ปของธนาคารยูบีเอสจากบัญชีซึ่งมีหลักฐานว่าเป็นบัญชีเดียวกันที่รักษาหุ้นชินคอร์ปของวินมาร์ค ตั้งแต่วันที่ 5 มกราคม 2549 ถึง 20 มกราคม 2549 พบว่า มีการกว้านซื้ออย่างถี่ยิบถึง 56.8 ล้านหุ้น คิดเป็นสัดส่วนถึง 25.5% ของหุ้นที่ซื้อขายในตลาดทั้งหมดในช่วงนั้น (เอกสารที่ 4)

Trading Date	T+3	Citibank Code	UBSW Code	#Shares of Transaction	#Shares in the day	Mkt. Volume # of shares	% Traded by UBS
5/1/06	10/01/06	RP6600600159	UBSW88777501	450,000	3,450,000	20,968,800	16.5%
5/1/06	10/01/06	RP6600600169	UBSW88794101	3,000,000			
6/1/06	11/01/06	RP6600900191	UBSW88968701	2,500,000	2,500,000	8,654,900	28.9%
9/1/06	12/01/06	RP6601000270	UBSW89181301	3,800,000	3,800,000	11,534,900	32.9%
10/1/06	13/01/06	RP6601100349	UBSW89358401	5,262,000	5,262,000	18,779,900	28.0%
	16/01/06	DP6601200230	UBSW89438501	86,500			
11/1/06	16/01/06	RP6601200231	UBSW89442801	9,222,900	9,422,900	25,657,300	36.7%
11/1/06	16/01/06	RP6601200233	UBSW89448901	200,000			
12/1/06	17/01/06	RP6601300905	UBSW89562401	2,715,100	2,715,100	11,113,800	24.4%
13/1/06	18/01/06	DP6601600341	UBSW89758601	3,176,000	3,176,000	37,795,900	8.4%
16/1/06	19/01/06	RP6601700198	UBSW89961301	5,000,000	5,000,000	32,436,900	15.4%
17/1/06	20/01/06	RP6601800167	UBSW90066401	4,223,200	4,223,200	9,865,400	42.8%
18/1/06	23/01/06	RP6601900684	UBSW90352901	5,000,000	5,000,000	9,883,600	50.6%
19/1/06	24/01/06	RP6602000540	UBSW90486001	3,260,000	3,260,000	12,851,900	25.4%
20/1/06	25/01/06	RP6602300206	UBSW90645501	9,000,000	9,000,000	23,195,700	38.8%
Total Purchase				56,809,200	222,738,100		25.5%

ทั้งหมดนี้คือหลักฐานบางส่วนที่ คตส. จะพิสูจน์พฤติกรรม พ.ต.ท.ทักษิณและคุณหญิงพจมาน ว่า เข้าข่ายความผิดกฎหมายหลายฉบับ อาทิ พ.ร.บ.ประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (ป.ป.ช.), พ.ร.บ.หลักทรัพย์กระทำการใช้ข้อมูลภายใน ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับว่าสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์จะมีศักยภาพในการตรวจสอบมากน้อยแค่ไหน เพราะที่ผ่านมา กรรมการ คตส. บางคนมองว่า นอกจากผู้บริหาร ก.ล.ด.บางคนไม่ให้ความร่วมมือแล้วยังใส่เกียร์ว่างอีกด้วย

เส้นทางเงินปันผล ชินวัตร โยงใยนิ้วเนี่ย...สุดท้ายเข้าบัญชี พจมาน

ที่มา: มติชนออนไลน์

http://www.matichon.co.th/matichon/matichon_detail.php?s_tag=01eci01120950&d_ay=2007-09-12§ionid=0142

จากรายงานผลการตรวจสอบผู้ถือหุ้นบริษัท ชิน คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) หรือชินคอร์ป ของครอบครัวชินวัตร โดยคณะกรรมการตรวจสอบการกระทำที่ก่อให้เกิดความเสียหายแก่รัฐ (คตส.) ซึ่งมีหลักฐานเพียงพอที่จะน่าจะเชื่อได้ว่า ระหว่างปี 2543-2549 พ.ต.ท.ทักษิณ ชินวัตร และภริยา ได้ร่วมกันใช้ชื่อบุตรและพี่น้องถือหุ้นชินคอร์ป 49.6% แทนตนเพื่อหลีกเลี่ยงข้อกำหนดของกฎหมายโดยมิชอบ

แม้ธุรกรรมซื้อขายที่เกิดขึ้นจะมีความไม่น่าเชื่อถือหลายประการก็ตาม แต่ปรากฏพฤติกรรมภายหลังจากผู้มีชื่อถือหุ้นได้แสดงอำนาจกรรมสิทธิ์ให้เห็นได้ชัดเจน เช่น แบ่งหุ้นไปขายในตลาด (150 บาท) แล้วนำเงินมาชำระหนี้ค่าหุ้นที่ได้มาในราคาถูก (10 บาท) เพื่อเป็นเจ้าของโดยสิทธิขาดก็ดี หรือมีการนำเงินปันผลไปใช้สอยส่วนตัว หรือรวมเก็บปะปนไปกับบัญชีเงินส่วนตัวบ้าง ฯลฯ ดังนี้ อาจทำให้เชื่อได้ว่าเป็นเจ้าของหุ้นที่แท้จริงได้

แต่ผลจากการตรวจสอบกลับปรากฏในทางตรงข้ามว่า ผู้มีชื่อทั้งหมดมิได้มีพฤติกรรมที่แสดงออกซึ่งอำนาจกรรมสิทธิ์ที่แท้จริงเลย กล่าวคือ

1. การรับเงินปันผล จากการตรวจสอบบัญชีธนาคารของผู้มีชื่อถือหุ้นทั้ง 4 คน ที่ใช้รับเงินปันผลจากบริษัทชินคอร์ป 6 งวด ก่อนการขายหุ้น ได้แก่วงวด 1/46, 2/46, 1/47, 2/47, 1/48 และ 2/48 นั้นได้พบว่า ผู้มีชื่อถือหุ้นทั้งหมดต้องมอบให้ผู้ดูแลการเงินของคุณหญิง เป็นผู้มีสิทธิรับเช็คแต่ผู้เดียว และเมื่อเช็คเหล่านี้เข้าบัญชีธนาคารของแต่ละคนแล้ว ก็จะมีการส่งเงินปันผลคืนคุณหญิงเสมอ ในช่องทางต่างกัันดังนี้

- นายพานทองแท้ ชินวัตร ได้ชำระเงินปันผลทุกงวด ยกเว้นงวดที่ 2/46 คืนให้แก่ คุณหญิงพจมาน ชินวัตร ดังตารางซึ่งสรุปจากบัญชีเงินฝากของผู้ที่เกี่ยวข้อง ดังต่อไปนี้

ตารางที่ 1 เงินปันผลของนายพานทองแท้ ชินวัตร							
วันที่	รายการ	ช่องทาง	ถูกหน้/ เข้าหน้	ยอดเงินคงเหลือ	รายละเอียด	เลขที่บัญชี	บัญชีผู้รับ/จ่าย
1	26 พ.ค.2546	QDN	TELL	← 165,127,599.00	218,156,365.58	ช.ฮาร์วีสิงห์พันธ์	รับจาก บัญชีของ SHIN
	27 พ.ค.2546	CWN	STOD	210,000,000.00	8,156,365.58	ไชน่าอินเตอร์ (ชอก)*	จ่ายให้ คุณหญิง พจมาน ชินวัตร
2	5 ก.ย.2546	QDN	TELL	← 198,416,398.50	562,431,805.61	ทศโยธิน	รับจาก บัญชีของ SHIN
	15 ก.ย.2546	CWN	STOD	875,000,000.00	30,330,735.26	ไชน่าอินเตอร์ (ชอก)*	จ่ายให้ เค็มทูน ฐ.ทหารไทย
3	21 พ.ค.2547	QDN	TELL	← 238,099,678.20	239,054,720.82	ทศโยธิน	รับจาก บัญชีของ SHIN
	3 มี.ย.2547	XWN	STOD	230,000,000.00	9,054,720.82	ไชน่าอินเตอร์ (ชอก)	จ่ายให้ คุณหญิง พจมาน ชินวัตร
4	10 ก.ย.2547	QDN	TELL	← 243,390,782.16	251,517,623.03	ทศโยธิน	รับจาก บัญชีของ SHIN
	20 ก.ย.2547	XWN	STOD	245,000,000.00	6,529,007.78	ไชน่าอินเตอร์ (ชอก)	จ่ายให้ คุณหญิง พจมาน ชินวัตร
5	12 มี.ย.2548	QN	TELL	← 285,719,613.84	285,846,568.25	ทศโยธิน	รับจาก บัญชีของ SHIN
	21 มี.ย.2548	XR	AIP	275,000,000.00	10,846,567.25	ไชน่าอินเตอร์ (ชอก)	จ่ายให้ คุณหญิง พจมาน ชินวัตร
6	7 ก.ย.2548	QD	TELL	← 330,693,997.50	342,613,145.66	ทศโยธิน	รับจาก บัญชีของ SHIN
	9 ก.ย.2548	XR	AIP	320,000,000.00	22,613,145.66	เช็คเรียกเก็บเช็คไชน่า	จ่ายให้ คุณหญิง พจมาน ชินวัตร
รวม				1,461,448,069.20			

จากรายการบัญชีเงินฝากของนายพานทองแท้ข้างต้น จะพบการรับเงินปันผล 6 งวด แล้วเร่งจ่ายเป็นเช็คส่งให้คุณหญิงภายใน 1 เดือนทุกครั้งไป ยกเว้น งวดที่ 2/46 นั้น ได้นำไปจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน ธนาคาร ทหารไทย จำกัด (มหาชน) แต่หลังจากนั้น เมื่อได้ขายหุ้นธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน) เหล่านี้ออกไปแล้วเงินเล่นหุ้นก่อนนี้ก็ถูกนำมาจ่ายคืนคุณหญิงพจมาน ชินวัตร อยู่ดี เงินปันผลทั้งหมดที่ส่งคืนคุณหญิงผู้อ้างว่าเป็นเจ้านี่ค่าขายหุ้นนี้ ได้รวมจำนวนแล้วพบว่าท่วมราคาที่อ้างว่าหนี้ค่าซื้อหุ้นตามราคาพาร์ ไปเป็นอันมากทีเดียว

ชื่อนายพานทองแท้จึงน่าจะถูกนำไปใช้เพื่อถือหุ้นชิน, เพื่อพักเงินปันผล หรือนำเงินปันผลไปเล่นหุ้นแทนเจ้าของที่แท้จริงมาตลอดเท่านั้น

ทั้งนี้ เป็นไปตามเงื่อนไขที่คุณหญิงพจมาน ชินวัตร ได้เตรียมการรองรับเงินปันผลเหล่านี้ไว้แล้ว ในบัญชีทรัพย์สินที่แจ้งต่อ ป.ป.ช. โดยระบบทรัพย์สินก่อนที่เป็นสิทธิตามตัวสัญญาใช้เงินไว้เพิ่มเติมจำนวน 4,500 ล้านบาท ซึ่งจนบัดนี้ คุณหญิงและเลขาก็ไม่สามารถระบุที่มาของหนี้ตามตัวนี้ต่อ คตส. ได้เลย กรณีจึงทำให้เชื่อได้ว่า หนี้ก่อนนี้เป็นหนี้เทียม ที่สร้างไว้เพื่อให้คุณหญิงใช้รอรับเงินปันผลจากนายพานทองแท้เท่านั้นเอง

- น.ส.พินทองทา ชินวัตร ใช้เงินปันผลงวดแรกซื้อหุ้นเพิ่มเติมจากนายพานทองแท้ ชินวัตร ส่วนปันผลที่เหลือ ไม่ได้ใช้ โดยได้ให้การว่าตนมีบัญชีสำหรับใช้เงินได้ต่างหากเพียงบัญชีเดียวซึ่งไม่ใช่บัญชีที่รับเงินปันผลนี้

จากหลักฐานในบัญชีที่รับและสะสมปันผลนี้ นอกจากรายการใช้จ่ายเพื่อรับโอนหุ้นเพิ่มเติมจากนายพานทองแท้ ชินวัตร ทั้ง SHIN, SATTEL และ TMB แล้ว มีการใช้รายการใหญ่ๆ เพียงครั้งเดียว คือการซื้อหุ้น 5 บริษัท ได้แก่ (1) พีที คอร์ปอเรชั่น (2) เอสซี ออฟฟิซปาร์ค (3) เวิร์ดซัพพลาย (4) บีพี พร็อพเพอร์ตี้ และ (5) เอส ซี เค เอสเตท คินจากรีนมาร์คเป็นเงิน 485,829,800 บาท

โดยคำให้การของ น.ส.พินทองทา ว่า "ข้าพเจ้ามีอยู่สามบัญชี ที่ธนาคารไทยพาณิชย์ ธนาคารเอเซีย และธนาคารกรุงเทพ และมีบัญชีต่างฝากต่างประเทศ สองบัญชี คือ บัญชีที่ธนาคารยูบีเอส ประเทศสวิตเซอร์แลนด์ และธนาคารบาร์เคลย์ ประเทศอังกฤษ... ในการเบิกจ่ายจากบัญชีนี้ ข้าพเจ้าจะลงชื่อในเอกสารทิ้งไว้ให้แก่นางกาญจนาภา..." และ "บ้านที่พักอาศัยที่กรุงลอนดอน เป็นบ้านซึ่งเป็นชื่อข้าพเจ้า เงินที่ซื้อบ้านเป็นเงินของข้าพเจ้า แต่จ่ายจากบัญชีใด ข้าพเจ้าไม่ทราบ ข้าพเจ้าไม่มีรายได้ แต่ถ้าเงินนั้นมาจากบัญชีธนาคารไทยพาณิชย์ ก็เป็นเงินที่ได้จากการขายหุ้น บริษัท ชิน คอร์ปอเรชั่น จำกัด ให้แก่กลุ่มเทมาเส็ก เมื่อวันที่ 23 มกราคม 2549"

แต่ในความเป็นจริงนั้น ได้มีการโอนเงินออกไปต่างประเทศกว่า 10 รายการ เรื่องบ้านและรถยนต์ที่ลอนดอน ตั้งแต่ช่วงพฤษภาคม-กันยายน 2548 ก่อนการขายหุ้นมูลค่านับหมื่นๆ ล้านบาท ในเดือนมกราคม 2549 โดยมีรายการดังต่อไปนี้

ตาราง 2 เงินโอนต่างประเทศของ น.ส.พิศกมลภา ชินวัตร

วันที่	รายการ	ช่องทาง	ลูกหนี้ / ยอดเงินคงเหลือ	รายละเอียด	หมายเหตุ		
1	27/10/2004	XWN	FRC	485,830,350.00	922,615,270.05	เงินโอน สปภ.	ค่าหุ้นวินมาร์ก
2	16/5/2005	X2	FRC	12,526,800.00	1,299,186,736.91	เงินโอน สปภ.	RE : 43 Redwood Mason : Prepayment
3	27/5/2005	X2	FRC	2,401,835.00	1,296,918,759.03	เงินโอน สปภ.	Design project : 20 pct : 1 week prior to completion
4	2/6/2005	X2	FRC	9,012,106.74	1,288,409,304.09	เงินโอน สปภ.	Design project : 75 pct : in advance
5	7/6/2005	X2	FRC	119,062,886.66	1,169,971,244.26	เงินโอน สปภ.	RE : 43 Redwood Mason
6	24/6/2005	X2	FRC	2,430,734.84	1,168,797,719.40	เงินโอน สปภ.	RE : Design Project Building Work
7	30/6/2005	X2	FRC	4,658,702.28	1,278,701,227.87	เงินโอน สปภ.	RE : Interior Supply 75 pct
8	1/9/2005	X2	FRC	2,528,388.54	1,277,609,243.49	เงินโอน สปภ.	RE : Design Project Building Work : Final payment for building work
9	16/9/2005	X2	FRC	1,425,402.44	1,276,920,674.63	เงินโอน สปภ.	Vehicle : RF32 MINI Cooper
10	31/9/2005	X2	FRC	281,009.03	1,277,508,976.01	เงินโอน สปภ.	Capital Property Management
11	8/9/2005	X2	FRC	1,065,691.79	เงินโอน สปภ.	เงินโอน สปภ.	Final Payment for additional work
12	9/9/2005	X2	FRC	563,775.75	1,771,857,142.67	เงินโอน สปภ.	Management Fee

การลงนามเอกสารถอนเงินทิ้งไว้ให้เลขาฯ คุณหญิงพจมาน และการไม่รับรู้ใดๆ ถึงเงินเข้าออก ในบัญชี ทั้งที่เป็นรายการใหญ่ขึ้นบร้อยล้าน พันล้าน หมื่นล้านบาท สะท้อนให้เห็นว่า น.ส. พิศกมลภา ชินวัตร เป็นเพียงผู้ถือหุ้นหุ่นเชิดเท่านั้น

- น.ส.ยิ่งลักษณ์ ชินวัตร ได้ทำตัวสัญญาใช้เงินค่างค่าหุ้นจำนวน 20,000,000 บาท ให้ พ.ต.ท. ทักษิณ ชินวัตร ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2543 โดยไม่ได้ชำระเงินคืนเลย แม้ตนเองจะมีฐานะ มั่นคงมากก็ตาม

ตาราง 3
เงินปันผลของ น.ส.ยิ่งลักษณ์ ชินวัตร

บัญชีสะสมทรัพย์ 127-4-20316 กรุงเทพ		
วันที่	รายการ	จำนวนเงิน
7/9/2005	ปันผลรับ+	22,500,000.00
9/9/2005	เบิกเงินสด	5,000,000.00
13/9/2005	เบิกเงินสด	1,500,000.00
13/9/2005	เบิกเงินสด	2,000,000.00
14/9/2005	เบิกเงินสด	1,500,000.00
15/9/2005	เบิกเงินสด	2,000,000.00
16/9/2005	เบิกเงินสด	1,400,000.00
19/9/2005	เบิกเงินสด	2,000,000.00
20/9/2005	เบิกเงินสด	1,600,000.00
21/9/2005	เบิกเงินสด	1,500,000.00
22/9/2005	เบิกเงินสด	2,000,000.00
23/9/2005	เบิกเงินสด	2,000,000.00
		22,500,000.00

ภาพนี้แสดงการรับเงินปันผลงวดที่ 1/46 จำนวน 9,000,000 บาท แล้วชำระคืนทั้งจำนวน ต่อมาเป็นงวดที่ 2/46 รับมาจำนวน 13,500,000 บาท ต้องชำระหนี้คงค้าง ให้ พ.ต.ท.ทักษิณ เพียง 11,000,000 บาท เท่านั้น แต่ในขั้นแรกกลับจะชำระคืนให้ทั้งจำนวนด้วยความเคยชิน จึงกรอกส่งจ่ายในเช็คเต็มจำนวน ครั้นได้คิดจึงขีดฆ่าออกเป็น 11 ล้านบาทในที่สุด หลังจากนั้นเมื่อออกเช็คชำระเต็มจำนวนที่อ้างว่าเป็นหนี้ 20 ล้านบาทแล้ว เมื่อต้องรับเงินปันผลครั้งใดอีก ก็จะใช้วิธีถอนเงินสด โดยบางครั้งก็ถึงกับต้องใช้เช็ค 9-10 ใบ ส่งจ่ายด้วยเลขที่เช็คที่ติดต่อกัน และถอนครั้งละ 1-2 ล้านบาท (บางครั้งก็เกิน 2 ล้านบาท) ด้วยเจ้าหน้าที่ของคุณหญิง ในที่สุด

พฤติกรรมทั้งปวงนี้ทำให้เชื่อได้เช่นกันว่าถูกยืมชื่อถือหุ้น และยืมบัญชีรับเงินปันผลเท่านั้นเอง

- นายบรรณพจน์ ดามาพงศ์ ชำระคืนเงินปันผลเต็มจำนวนบ้าง บางส่วนบ้างให้แก่คุณหญิง พจมาน ชินวัตร เพื่อชำระเงินกู้ค่างค่าหุ้นตามที่กล่าวอ้างไว้ ส่วนเงินปันผลคงเหลือที่ยังไม่ได้ชำระคืน จะสะสมรวมกับปันผลงวดต่อมาอีก 2 งวด แล้วแยกไปเปิดบัญชีใหม่ แยกต่างหากจากบัญชีสำหรับใช้ส่วนตัว และบัญชีใหม่ที่แยกต่างหากนี้ใช้รับเงินปันผลงวดสุดท้าย และค่าขายหุ้นในเวลาต่อมา

สก๊ิป-บพบาทชอนเร็นของธนาคารสวิส 'ยูบีเอส' ในคดี 'ซุกหั้นภาค 2'

ที่มา: มติชนออนไลน์ http://www.matichon.co.th/news_title.php?id=243

รายงานพิเศษ

ธนาคาร 'ยูบีเอส' ได้ชื่อว่าเป็นธนาคารที่เก่าแก่ที่สุดและใหญ่ที่สุดของสวิตเซอร์แลนด์ มีรากเหง้ามาจากต้นกำเนิดเมื่อปี ค.ศ. 1747 รากฐานของธนาคารแห่งนี้ในปัจจุบันเกิดจากการรวมกิจการระหว่าง 'ยูเนี่ยน แบงก์ ออฟ สวิตเซอร์แลนด์' กับ 'สวิส แบงก์ คอร์ป.' ในปี 1998 มีชื่อเต็มๆว่า 'ยูไนเต็ด แบงก์ ออฟ สวิตเซอร์แลนด์' แต่นิยมใช้ชื่อสั้นๆว่า 'ยูบีเอส' มากกว่า

'ยูบีเอส' เข้ามาเกี่ยวข้องกับกรณี 'ดิล ชิน' เนื่องจาก ปรากฏบัญชีถือครองหุ้นของบริษัทดังกล่าวอยู่หลายครั้ง ทั้งที่เป็นการฝากในชื่อบัญชีของบริษัท แอมเฟิล ริช อินเวสต์เมนต์ (เออาร์ไอ), วิกเกอร์ บัลลาส, ชื่อบัญชีเป็นตัวเลข, และการถือครองในชื่อบัญชีของยูบีเอสเอง ระหว่าง 10 เมษายน 2543 จนกระทั่งถึง เดือนมีนาคม 2549 เมื่อมีการซื้อขายหุ้นดังกล่าวเกิดขึ้น

ข้อมูลต่อไปนี้เป็นหนังสือที่นายแก้วสรร อดิโพธิ กรรมการและเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบการกระทำที่ก่อให้เกิดผลเสียหายแก่รัฐ (คตส.) ทำถึงธนาคารยูบีเอส เอจิสคอปร์เมื่อเดือนมิถุนายน 2550 เพื่อสอบถามถึงความลึกซึ้งในการทำธุรกรรมที่ซับซ้อนซ่อนเงื่อนของบริษัท แอมเฟิล ริช อินเวสต์เมนต์ (เออาร์ไอ) และบริษัทวินมาร์ค ลิมิเต็ด หรือในคดีที่ คตส. เรียกว่า 'ซุกหั้นภาค 2'

ธนาคาร 'ยูบีเอส' ที่เกี่ยวข้องดังกล่าวนี้ เป็นธนาคารยูบีเอส สาขา สิงคโปร์ ที่บัญชีที่ถือครองหุ้น 'ชิน' อยู่รวมทั้งสิ้น 6 บัญชี เป็นของธนาคารยูบีเอส สาขา ลอนดอน อีก 1 บัญชี

'6บัญชี' เจ้าของเดียวกัน?

6 บัญชีในยูบีเอส สิงคโปร์ นั้น ประกอบด้วย บัญชีของ บริษัท แอมเฟิล ริช อินเวสต์เมนต์ (เออาร์ไอ) 2 บัญชี

เออาร์ไอนั้น คตส. ได้หลักฐานยืนยันว่า เป็นบริษัทที่ พ.ต.ท.ทักษิณ ชินวัตร เป็นผู้ก่อตั้งในปี 2542 และมีหลักฐานที่ทำให้เชื่อว่า เป็นผู้มีอำนาจลงนามจนเดือนกรกฎาคม 2548 ถึงก่อนที่จะเปลี่ยนไปเป็นลูกชายและลูกสาว และขายหุ้นชินคอร์ปเมื่อวันที่ 23 มกราคม 2549 ให้แก่บริษัท เทมาเส็ก โฮลดิ้ง

อีก 1 บัญชี เป็นของวิกเกอร์ บัลลาส ถือครองหุ้นชินคอร์ป อยู่ชั่วคราว จำนวน 11,516,000 หุ้น

อีก 1 บัญชี ใช้ชื่อบัญชีเป็นตัวเลขคือบัญชีชื่อ '12751' ซึ่ง คตส. สงสัยว่าเป็นบัญชีของบริษัท วินมาร์คฯ ที่คตส. เชื่อด้วยว่าเป็น บริษัทของ พ.ต.ท.ทักษิณ ชินวัตร เช่นเดียวกัน

อีก 2 บัญชี ใช้ชื่อ 'ฟิซ อินคัม เอสเอเอฟ' กับ 'พีบี ซีเคียริตี้ ซีแอล'

ทั้งหมดนี้ คตส. เข้าใจเอาว่า เป็นการเปิดบัญชีเพื่อใช้บริการ "ไพรเวต แบงกิง" โดยวิธีการ 'คัส โทเดียน' กล่าวคือให้ ธนาคารยูบีเอส เป็นผู้ดูแลหุ้นในบัญชีให้ตามความต้องการของผู้เป็นเจ้าของ

หุ้น 'ชิน' ที่อยู่ในบัญชีต่างๆเหล่านี้ มีการโอนย้ายกลับไปกลับมาหลายครั้งด้วยกัน ด้วยเจตนาซ่อนเร้น ก่อนที่จะมารวมกันขายให้แก่ เทมาเส็ก โฮลดิ้ง ในเวลาต่อ คตส. เชื่อว่า เป็นการโอนย้ายตามคำสั่งของ 'เจ้าของ' หรือ 'ผู้ทรงอำนาจ' เดียวกัน เพราะทุกครั้งที่เป็นการโอนย้ายแบบ 'ฟรี-เพย์เมนต์-ทรานสเฟอร์' คือ ไม่มีการชำระค่าโอนย้าย

สำหรับลำดับการถ่ายโอนเหล่านี้มีดังต่อไปนี้

-แบบฟอร์ม 246-2

แบบฟอร์ม 246-2 เป็นแบบฟอร์มของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ไทย สำหรับใช้ในการแจ้งการได้มาและหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของกิจการ ซึ่งกิจการนั้นๆ จำเป็นต้องแจ้งให้ตลาดรับทราบเมื่อเกิดขึ้น

ยูบีเอส เคยแจ้งไว้เมื่อ 24 สิงหาคม 2001(พ.ศ.2544) ว่า ได้ถือครองหุ้นชินจำนวน 10 ล้านหุ้น อยู่ในบัญชี เลขที่ 8002480002 ทั้งนี้เป็นการรับโอนมาจาก วิคเกอร์ บัลลาส โดยบอกด้วยว่า ในบัญชีดังกล่าว มีหุ้นชิน อยู่แล้วแต่เดิม 5,405,913 หุ้น การถือครองดังกล่าวเกิดขึ้นเมื่อ 21 สิงหาคม 2001

ทำให้ ณ เวลานั้น บัญชีดังกล่าว ซึ่งเป็นบัญชีของ แอมเฟิล ริช มีหุ้นชินอยู่ทั้งสิ้น 15,405,913 หุ้น

คำถามก็คือ ที่มีอยู่เดิม 5,405,913 หุ้นนั้นเป็นหุ้นของใคร ไขของ แอมเฟิล ริช หรือ ของครอบครัวชินวัตร หรือของครอบครัวดามาพงศ์ หรือ ของผู้อื่น?

ในการกรอกแบบฟอร์ม 246-2 เดียวกันนี้ ยูบีเอส บอกไว้ด้วย การโอนย้ายดังกล่าวไม่มีค่าโอนย้ายเพราะ 'เป็นการโอนจากคัสโตเดียนไปยังคัสโตเดียน' นั้นหมายความว่า หุ้นทั้ง 2 ก้อนมีเจ้าของเดียวกัน ไขหรือไม่? ดังนั้นจึงต้องแจ้งตลาดตามแบบฟอร์ม 246-2

โอนจาก แอมเฟิล ริช สวิน มาร์ค

วันที่ 10 ตุลาคม 2001 มีการโอนหุ้นจำนวน 53,642,130 หุ้น เข้าไปที่บัญชีที่ใช้ชื่อบัญชีเป็นตัวเลข'121751' จำนวน 53,642,130 หุ้น ก็เกิดคำถามขึ้นอีกว่า หุ้นจำนวนนี้ ใครคือเจ้าของที่แท้จริง

เพราะหากเจ้าของที่แท้จริงเกี่ยวข้องกับ เออาร์ไอ แล้ว ทำไม ยูบีเอส ไม่กรอกแบบฟอร์ม 246-2 เพื่อแจ้งต่อตลาดอีกครั้งหนึ่งว่า เออาร์ไอ ถือครองหุ้นอยู่ไม่ถึง 5 เปอร์เซ็นต์แล้วในเวลานั้น หรือไม่ก็ขอแก้ไขแบบฟอร์มที่ยื่นไปเมื่อวันที่ 24 สิงหาคม ให้ถูกต้อง

ไขหรือไม่ว่า หุ้นจำนวนนี้คือหุ้นจำนวนเดียวกับ 5,405,913 หุ้นที่มีอยู่เดิมในบัญชีดังกล่าว เพียงแต่มีการแตกพาร์ขยายจำนวนหุ้นขึ้นเท่านั้น

บัญชี '121751' ที่ว่านี้ เชื่อกันว่าเป็นของ วิน มาร์ค ที่สงสัยกันว่าจะเป็นของพ.ต.ท.ทักษิณ ชินวัตรเช่นกัน

โยกหุ้นกันตลอด

เดือนกันยายน 2002 (พ.ศ. 2545) บัญชีถือครองหุ้นชินของ แอมเฟิลริช ในธนาคาร ยูบีเอส สาขาสิงคโปร์ เลขที่บัญชี 8002480002 ถือครองหุ้นชินอยู่ 101,433,870 หุ้น ณ วันที่ 1 กันยายน 2002

วันที่ 19 กันยายน ปีเดียวกัน หุ้นจำนวนนี้ถูกโยกเข้าไปใส่ไว้ในบัญชีของธนาคาร สแตนดาร์ดชาร์เตอร์ แบงก์ ชื่อบัญชี 'ยูโอบี นอมินี ไพรวेट ลิมิเต็ด' จำนวน 18,048,870 หุ้น

บัญชีเลขที่ เลขที่ 8002480002 เหลือหุ้นอยู่ 83,385,870 หุ้น

ต่อมาวันที่ 4 ตุลาคม 2004 (พ.ศ.2547) มีการโอนหุ้นจากบัญชีเลขที่ 8002480006 ชื่อบัญชี '121751' (วิน มาร์ค) มายังบัญชีเลขที่ เลขที่ 8002480002 (แอมเฟิล ริช) จำนวน 17,000,000 หุ้น

บัญชีเลขที่ เลขที่ 8002480002 มีจำนวนหุ้นกลับมาเกิน 100 ล้านหุ้นอีกครั้งหนึ่ง เมื่อถึงเวลาต้องแสดงตัวเลข ณ สิ้นเดือนนั้น คือมีหุ้นอยู่ 100,385,000 หุ้น

ต่อมาในวันที่ 13 กรกฎาคม 2004 ยูบีเอส ได้รับหุ้นจำนวน 18,048,870 ที่ถูกโยกออกไปเมื่อวันที่ 19 กันยายนคืน แต่ไม่มีใครรู้ว่าหุ้นจำนวนนี้ถูกโยกกลับเข้ามาในบัญชีไหน บัญชีเลขที่ 8002480002 เดิมหรือว่าบัญชีอื่น?

ตรงจุดนี้ มีคำถามง่ายๆว่า เจ้าของที่แท้จริงของหุ้นทั้งหมดนี้ใช่เจ้าของเดียวกันหรือไม่? ถ้าใช่หากไม่มีวัตถุประสงค์เพื่อปิดบังซ่อนเร้นอะไร ทำไมถึงต้องโยกหุ้นกลับไปกลับมาตลอดจนถึงขนาดนี้ ถ้าไม่ใช่ ทำไมต้องมีการโอนย้ายจากบัญชีของ แอมเฟิล ริช และใครคือผู้ออกคำสั่งโอนย้ายดังกล่าวนั้น

เปลี่ยนชื่อบัญชี

วันที่ 20 พฤษภาคม 2003 (พ.ศ. 2546) ยูบีเอส มีคำสั่งเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อดำเนินการดังนี้

1 เปลี่ยนชื่อบัญชี ชื่อ'121751' เป็น'A'

2 เปิดบัญชีใหม่ เลขที่บัญชี 80002480007 และ

3 ให้โอนหุ้นคืนทั้งหมดจำนวน 100,394,000 เข้ามาอยู่ในบัญชีเลขที่ 80002480007 ที่เปิดขึ้นใหม่นี้

อย่างไรก็ตาม บัญชีใหม่นี้ไม่ค่อยมีความเคลื่อนไหวมากมายนัก ต่อมามีการเปลี่ยนชื่อใหม่อีกครั้งเป็น บัญชีธนาคารยูบีเอส เพื่อ 'แอมเฟิล ริช อินเวสต์เมนต์ จำกัด'

เป็นที่น่าสังเกตว่า ความเคลื่อนไหวต่างๆเหล่านี้เริ่มมีมากขึ้นและพิสดารขึ้นในราวปี 2002 (พ.ศ.2544 ช่วงที่พ.ต.ท.ทักษิณ ชินวัตร ขึ้นเป็นนายกรัฐมนตรีแล้ว) เมื่อเกิดคดีชุกหุ้นภาคแรกที่ทำให้บัญชีของบริษัท แอมเฟิล ริช ถูกติดตามตรวจสอบ ก่อนที่จะนำมารวมกันเพื่อขายให้กับ เทมาเส็ก โฮลดิ้ง ในเวลาต่อมา

เป็นไปได้หรือไม่ว่า เป็นเพราะเจ้าของหุ้นตัวจริงที่ถูกโยกไปโยกมา และต้องหาทางแก้ หาทางโปะกันตลอดนั้น คือ พ.ต.ท.ทักษิณ ชินวัตร ที่ ณ เวลานั้นยังคงดำรงตำแหน่งนายกรัฐมนตรีอยู่ จึงจำเป็นต้องดำเนินการเหล่านี้เพื่อเลี่ยงกฎหมาย

คำถามเหล่านี้ เคยถูกถามไปที่ ยูบีเอส สาขาสิงคโปร์มาแล้ว เมื่อวันที่7 มิถุนายน จนป่านนี้ยังไม่มีการตอบ

ยูบีเอส ยังเลือกที่จะปกปิดบทบาทของตัวเองในเรื่องนี้ไว้อยู่ต่อไป

นำเข้าเงินปริศนา "วินมาร์ค" 1,500 ล้านบาท "ทักษิณ"เอาไปทำอะไร

ที่มา: มติชนออนไลน์

http://www.matichon.co.th/matichon/matichon_detail.php?s_tag=01eci01180950&day=2007-09-18§ionid=0142

@ "วินมาร์ค"เครื่องมือลับ"ทักษิณ"?

คู่แข่งของบริษัท แอมเฟิลริช อินเวสต์เมนต์ คือบริษัท วินมาร์ค ลิมิเตด นั้น "รายงานผลการตรวจสอบผู้ถือหุ้นบริษัท ซินคอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) หรือซินคอร์ปของครอบครัวชินวัตรที่แท้จริง" ของคณะกรรมการไต่สวนมาตรการเอื้อประโยชน์ให้แก่ธุรกิจของตนเอง และพวกพ้องอ้างว่ามีหลักฐานที่ทำให้เชื่อว่าเป็นเครื่องมือของ พ.ต.ท.ทักษิณและคุณหญิงพจมานถือหุ้น 2 ประการคือ

1.ถือหุ้นบริษัท ซินคอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) หรือซินคอร์ปจำนวน 55 ล้านหุ้น อย่างลับๆ มาตั้งแต่ปี 2542 โดยเปิดบัญชีไว้ที่ธนาคารยูบีเอส เอเชีย สาขาสิงคโปร์ และใช้กัวนซื้อหุ้นซินคอร์ประหว่างวันที่ 5-20 มกราคม 2549 หลายสิบล้านหุ้นในราคาเฉลี่ยหุ้นละ 39 บาท ก่อนที่ครอบครัวชินวัตรจะขายหุ้นซินคอร์ปทั้งหมดให้แก่บริษัท เทมาเส็ก โฮลดิ้ง เมื่อวันที่ 23 มกราคม 2549 ในราคาหุ้นละ 49.25 บาท

หลังจาก นั้น วินมาร์คได้นำหุ้นที่กัวนซื้อประมาณ 74 ล้านหุ้น ไปขายให้เทมาเส็กในช่วงตั้งโต๊ะรับซื้อหรือเทนเดอร์ออฟเฟอร์ ได้เงินไปประมาณ 3,600 ล้านบาท และมีกำไรประมาณ 500 ล้านบาท

2.เป็นผู้ถือหุ้นบริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และโอนไปให้กองทุนในมาเลเซียก่อนยื่นจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เมื่อวันที่ 5 กันยายน 2546 ทำให้โดนกล่าวหาว่ากระทำความผิด พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 ในการปกปิดโครงสร้างผู้ถือหุ้น การยื่นเสนอข้อมูลต่อสำนักคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ด.)

@ เงิน1,500ล.นำเข้าไปเลือกตั้ง

นอกจากนั้น วินมาร์คยังเป็นบริษัทที่ พ.ต.ท.ทักษิณอ้างว่าเข้ามาซื้อหุ้นบริษัททอสงหาริมทรัพย์ 6 บริษัทมูลค่า 1,527.59 ล้านบาท จาก พ.ต.ท.ทักษิณและคุณหญิงพจมาน เมื่อวันที่ 2 สิงหาคม 2543 (ก่อนการเลือกตั้งทั่วไปเมื่อต้นปี 2544) ซึ่งบุคคลใกล้ชิด พ.ต.ท.ทักษิณอ้างว่าเงินจำนวนดังกล่าวนำไปซื้อหุ้นเพิ่มทุนธนาคารทหารไทยจำนวน 1,500 ล้านบาท ในช่วงปี 2543 ด้วย

แต่คณะกรรมการไต่สวนมาตรการเอื้อประโยชน์ตั้งข้อสังเกตว่าการนำเงินจำนวน 1,500 ล้านบาทเข้ามาในประเทศใกล้ช่วงเลือกตั้งเมื่อต้นปี 2544 น่าสงสัยเป็นอย่างมากเพราะเมื่อมีหลักฐานนำชื่อว่าวินมาร์คเป็นของพ.ต.ท.ทักษิณก็แสดงว่าเงินจำนวน 1,500 ล้านบาท มาจากบัญชีลับของพ.ต.ท.ทักษิณในต่างประเทศ ขณะเดียวกันวิธีการโอนเงินเข้ามาในบัญชีคุณหญิงพจมานและการเร่งถอนเป็นเงินสดออกไปหลายระลอก ทำให้เกิดการตั้งคำถามว่าเงิน 1,500 ล้านบาท นำเข้ามาด้วยวัตถุประสงค์ใดแน่ (ดูแผนภูมิ)

รายละเอียดการส่งเอกสารคำสั่งที่ ตม(กตส)04/1129/2550

ชื่อบัญชี	เลขที่บัญชี	วันที่	ถอน	ฝาก	เอกสารที่จัดส่ง	
คู่มือผู้ทวงถาม เงินกู้	111-217939-3	11/5/2000		191,999,900.00	ส่งเอกสารการเงิน	
		12/5/2000		243,809,900.00	ส่งเอกสารการเงิน	
		12/5/2000		115,949,900.00	ส่งเอกสารการเงิน	
		14/7/2000		61,199,900.00	ส่งเอกสารการเงิน	
		2/8/2000		37,546,460.34	ส่งเอกสารการเงิน	
		18/7/2000		200,448,287.67	ส่งใบนำฝาก/ส่งเช็ค 7844277	
		16/5/2000	500,000,000.00		ส่งเช็ค 0188300	
		11/7/2000	10,000,000.00		} ส่งเงินในบัญชี	
		12/7/2000	8,000,000.00			
		12/7/2000	7,000,000.00			
		13/7/2000	24,000,000.00			
		13/7/2000	20,000,000.00			
		13/7/2000	10,000,000.00			
		14/7/2000	10,000,000.00			
		18/7/2000	30,000,000.00			
		18/7/2000	20,000,000.00			
		27/7/2000	100,000,000.00			
		31/7/2000	85,000,000.00			
				รวม 824 ล้าน	รวม 850.6 ล้าน	

@ "ทักษิณ" ทำหนังสือแจ้ง ก.ล.ด.

อย่างไรก็ตาม ก่อนที่จะตั้งข้อสังเกตถึงข้อ "พิรุณ" ดังกล่าว มาดูหนังสือลงวันที่ 18 ตุลาคม 2549 ที่ พ.ต.ท.ทักษิณชี้แจงข้อมูลการขายหุ้น 6 บริษัทดังกล่าวต่อเลขาธิการสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ด.) ซึ่งมีเนื้อหาดังนี้

ตามที่สำนักงาน ก.ล.ด. ได้ขอความร่วมมือให้เจ้าแสดงหลักฐานการรับชำระเงินจากการที่ข้าพเจ้าและภรรยา และบริษัท เอสซี ออฟฟิศ ปาร์ค จำกัด หุ้นที่ถืออยู่ในบริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ให้แก่ Win Mark ในปี 2543 และ 2545 ตามลำดับนั้น

ขอชี้แจงข้อเท็จจริงว่า ในการโอนขายหุ้นให้กับ Win Mark ของข้าพเจ้าและภรรยา 2543 ในส่วนของข้าพเจ้ามีการโอนขายหุ้นรวม 5 บริษัท ในราคาเป้าหมายหุ้นที่เรียกชำระแล้ว รายละเอียดดังนี้

1.บริษัท พี.ที. คอร์ปอเรชั่น จำกัด จำนวน 19,990,000 หุ้น ราคา 199,900,000 บาท

2.บริษัท เอสซี ออฟฟิศ ปาร์ค จำกัด จำนวน 29,999,998 หุ้น ราคา 232,499,980 บาท

(มูลค่าหุ้นชำระแล้วในขณะนั้นจำนวน 2,999,998 หุ้น ชำระแล้วหุ้นละ 10 บาท ส่วนจำนวน 27,000,000 หุ้น ชำระแล้วหุ้นละ 7.50 บาท)

3.บริษัท เวิร์ธ ซัพพลายส์ จำกัด จำนวน 7,840,000 หุ้น ราคา 78,400,000 บาท

4.บริษัท โอเอไอ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) จำนวน 33,079,999 หุ้น ราคา 330,799,990 บาท

5.บริษัท เอส ซี เค เอสเทค จำกัด จำนวน 3,549,980 หุ้น ราคา 35,499,800 บาท

รวม 5 บริษัท มูลค่าซื้อขายหุ้นทั้งสิ้น 877,099,770 บาท (แปดร้อยเจ็ดสิบล้านเก้าหมื่นเก้าพันเจ็ดร้อยเจ็ดสิบบาท) โดยฝ่ายผู้ซื้อหุ้นได้ชำระเงินค่าหุ้นดังกล่าวนี้โดยการโอนเงินเข้าบัญชีข้าพเจ้า ณ ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) สาขาราชวัตร บัญชีสะสมทรัพย์เลขที่ 1460639303 ระหว่างวันที่ 4 สิงหาคม 2543 ถึงวันที่ 15 กันยายน 2543

@ "วินมาร์ค"ซื้อหุ้นจาก"อ้อ"650ล้าน

ส่วนการโอนขายหุ้นของคุณหญิงพจมาน ชินวัตร ให้กับ Win Mark มีการโอนขายหุ้นรวม 6 บริษัท ในราคาเท่ามูลค่าหุ้นที่เรียกชำระแล้ว รายละเอียดดังนี้

- 1.บริษัท พี.ที.คอร์ปอเรชั่น จำกัด จำนวน 10,000,000 หุ้น ราคา 100,000,000 บาท
2. บริษัท เอสซี ออฟฟิศ ปาร์ค จำกัด จำนวน 30,000,000 หุ้น ราคา 232,500,000 บาท (มูลค่าหุ้นชำระแล้วในขณะนั้นจำนวน 3,000,000 หุ้น ชำระแล้วหุ้นละ 10 บาท ส่วนจำนวน 27,000,000 หุ้น ชำระแล้วหุ้นละ 7.50 บาท)
- 3.บริษัท เวิร์ธ ชัพพลายส์ จำกัด จำนวน 4,400,000 หุ้น ราคา 44,000,000 บาท
- 4.บริษัท โอเอไอ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด จำนวน 22,000,000 หุ้น ราคา 220,000,000 บาท
- 5.บริษัท เอส ซี เค เอสเทต จำกัด จำนวน 2,000,000 หุ้น ราคา 20,000,000 บาท
- 6.บริษัท บี.พี. พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด จำนวน 3,400,000 หุ้น ราคา 34,000,000 บาท

รวม 6 บริษัท มูลค่าซื้อขายหุ้นทั้งสิ้น 650,500,000 บาท (หกร้อยห้าสิบล้านห้าแสนบาท) โดยฝ่ายผู้ซื้อหุ้นได้ชำระเงินค่าหุ้นดังกล่าวนี้ โดยการโอนเงินเข้าบัญชีคุณหญิงพจมาน ชินวัตร ณ ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) สำนักวิทยุโทรคมนาคม บัญชีออมทรัพย์ เลขที่ 111-217939-3 ระหว่างวันที่ 11 พฤษภาคม 2543 ถึงวันที่ 2 สิงหาคม 2543

@ พบ"อ้อ"ถอนเงินสดถึง 12 ครั้ง

จากหนังสือชี้แจงของ พ.ต.ท.ทักษิณประกอบหลักฐานที่คณะกรรมการตรวจสอบการกระทำที่ก่อให้เกิดความเสียหายแก่รัฐ (คตส.) และกรมสอบสวนคดีพิเศษอ้างว่าวินมาร์คเป็นของ พ.ต.ท.ทักษิณแล้ว มีข้อสังเกตดังต่อไปนี้

หนึ่ง หุ้น 6 บริษัทที่วินมาร์คซื้อจาก พ.ต.ท.ทักษิณและคุณหญิงพจมานนั้นซื้อเป็นก้อนเดียวกัน และโอนพร้อมกันในวันที่ 2 สิงหาคม 2543 แต่การจ่าย (โอน) เงินกลับแยกกันจ่ายให้แก่บุคคล ทั้งทั้งสองในเวลาแตกต่างกันกล่าวคือ

1. จ่ายให้แก่คุณหญิงพจมานเป็นเงิน 650.5 ล้านบาท ระหว่างวันที่ 11 พฤษภาคม 2543 (ก่อนการโอนหุ้นถึง 2 เดือนครึ่ง)-2 สิงหาคม 2543 รวม 3 งวดโดยงวดแรกโอนให้ 191.1 ล้านบาท เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2543, งวดที่สองโอนให้ 359.7 ล้านบาท เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2543 (แบ่งออกเป็น 2 ก้อน ก้อนแรก 243.8 ล้านบาท ก้อนที่สอง 115.9 ล้านบาท), งวดที่สามโอนให้ 61.1 ล้านบาท เมื่อวันที่ 14 กรกฎาคม 2543 และงวดสุดท้ายโอนให้ 37.5 ล้านบาท เมื่อวันที่ 2 สิงหาคม 2543 (งวดที่สี่เมื่อวันที่ 18 กรกฎาคม 2543 จำนวน 200.4 ล้านบาท ไม่ใช่ค่าหุ้นตามที่อ้าง-ดูแผนภูมิ)
2. จ่ายให้ พ.ต.ท.ทักษิณระหว่างวันที่ 4 สิงหาคม 2543- 15 กันยายน 2543 (ไม่มีข้อมูลว่าโอนกันกี่งวด)

สอง หลังจากที่คุณหญิงพจมานรับโอนเงินแล้ว มีการถอนเป็นเงินสดถึง 12 ครั้ง ตั้งแต่วันที่ 16 พฤษภาคม 2543-วันที่ 31 กรกฎาคม 2543 ตั้งแต่ 500- 7 ล้านบาท ซึ่งไม่ใช่ลักษณะการถอนไปซื้อหุ้นเพิ่มทุนธนาคารทหารไทยมูลค่า 1,500 ล้านบาท ที่ต้องจ่ายเป็นก้อนเดียว

สาม ลักษณะการจ่ายเงินเป็นงวดๆ ดังกล่าว ไม่ใช่ลักษณะการจ่ายเงินเพื่อซื้อหุ้นนอกตลาด ที่อาจมีการจ่ายเงินก้อนแรกในการทำสัญญาจะซื้อจะขายหรือเงินมัดจำก่อน และไม่จ่ายเงินมัดจำ

นานเกินไปถึง 2 เดือนครึ่ง จากนั้นการจ่ายงวดต่อไปควรมีจำนวนที่ใกล้เคียงกัน แต่การโอนเงินเข้าบัญชีคุณหญิงพจมานกลับมีลักษณะเป็นก้อนเล็กก้อนใหญ่ที่ไม่แน่นอน

ลักษณะน่าจะเหมือนกับการจ่ายเงินคืน เมื่อสัญญาครบกำหนด เช่น การสวอปค่าเงิน เป็นต้น

ประเด็นเหล่านี้ จึงเป็นภาระหนักของ คตส. ที่จะพิสูจน์ให้กระจ่างเพื่อนำไปสู่บัญชี "ลับ" ของ พ.ต.ท.ทักษิณตามข้อสันนิษฐานของ คตส. ก่อนหน้านี้