



CMC 08/2022

วันที่ 14 มีนาคม 2565

เรื่อง การจำหน่ายหุ้นทั้งจำนวนที่ถืออยู่ในบริษัทย่อย 3 แห่ง (เพิ่มเติมเนื้อหา)

เรียน กรรมการและผู้จัดการ  
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย 1. สารสนเทศเกี่ยวกับการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ เงินลงทุนใน บริษัท ซินเนเจอร์ เทคโนโลยี จำกัด  
2. สารสนเทศเกี่ยวกับการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ เงินลงทุนใน บริษัท โคแมนชี โกลโกลิ จำกัด  
3. สารสนเทศเกี่ยวกับการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ เงินลงทุนใน บริษัท เอไอ ซอฟท์ จำกัด

บริษัท โคแมนชี อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอแจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2565 ประชุมเมื่อวันที่ 11 มีนาคม 2565 โดยที่ประชุมได้มีมติอนุมัติเรื่องที่สำคัญดังต่อไปนี้

1. อนุมัติให้จำหน่ายหุ้นทั้งหมดที่บริษัทฯ ถืออยู่ใน บริษัท ซินเนเจอร์ เทคโนโลยี จำกัด (“ซินเนเจอร์”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อย จำนวน 51,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 51 ของทุนจดทะเบียนของ ซินเนเจอร์ ให้แก่บริษัท แอสเซท เอเจนท์ แอนด์ เรียลเอสเตท จำกัด (“A2R”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ บริษัท โกลบอล เซอร์วิส เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) (“GSC”) (GSC ถือหุ้นใน A2R สัดส่วนร้อยละ 75) ในราคาหุ้นละ 900 บาท รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 45,900,000 บาท
2. อนุมัติให้จำหน่ายหุ้นทั้งหมดที่บริษัทฯ ถืออยู่ใน บริษัท โคแมนชี โกลโกลิ จำกัด (“โกลโกลิ”) จำนวน 399,996 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนของ โกลโกลิ ให้แก่บริษัท แอสเซท เอเจนท์ แอนด์ เรียลเอสเตท จำกัด (“A2R”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ บริษัท โกลบอล เซอร์วิส เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) (“GSC”) (GSC ถือหุ้นใน A2R สัดส่วนร้อยละ 75) ในราคาหุ้นละ 30 บาท รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 11,999,880 บาท
3. อนุมัติให้จำหน่ายหุ้นทั้งหมดที่บริษัทฯ ถืออยู่ใน บริษัท เอไอ ซอฟท์ จำกัด (“เอไอ ซอฟท์”) จำนวน 153,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 51 ของทุนจดทะเบียนของ เอไอ ซอฟท์ ให้แก่นายทักษะ บุนนาค (“นายทักษะ”) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของ เอไอ ซอฟท์ ในราคาหุ้นละ 32.6797 บาท รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 5,000,000 บาท

ทั้งนี้ การเข้าทำรายการดังกล่าวเข้าข่ายเป็นการทำรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 (“ประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป”) ซึ่งเมื่อพิจารณาขนาดรายการด้วยวิธีการคำนวณตามเกณฑ์ที่กำหนดภายใต้ประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 รายการดังกล่าวมีขนาดรายการที่มีมูลค่าสูงสุดเท่ากับร้อยละ 10.63 ร้อยละ 8.18 และ ร้อยละ



2.09 ตามลำดับ คิดเป็นจำนวนรวมทั้งสิ้นร้อยละ 20.90 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ซึ่งขนาดรายการมีมูลค่าสูงกว่า ร้อยละ 15 แต่ไม่เกินร้อยละ 50 ทั้งนี้ รายการดังกล่าวเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และมีขนาดรายการเข้าข่ายต้อง ปฏิบัติตามประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป และบริษัทมีการยกเลิกการลงทุนในบริษัทอื่น โดยสัดส่วนของการยกเลิก การลงทุนทำให้บริษัทนั้นสิ้นสภาพในการเป็นบริษัทย่อย บริษัทฯ จึงมีหน้าที่เปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์แห่ง ประเทศไทยและจัดส่งหนังสือแจ้งผู้ถือหุ้นภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยรายการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามข้อบังคับ เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการเปิดเผยสารสนเทศและการปฏิบัติการใด ๆ ของบริษัทจดทะเบียน พ.ศ. 2560 ลงวันที่ 9 ตุลาคม 2560

การจำหน่ายหุ้นของ ซินเนเจอร์ โกลโกลิ และ เอไอ ซอฟท์ ไม่เข้าข่ายเป็นการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตาม ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และประกาศตลาด หลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2546 (“ประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน”)

ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติแต่งตั้งให้ นายวสุวรรณ์ ประเสริฐศิลป์ เป็นผู้มีอำนาจในการเจรจาทำ สัญญาซื้อขายหุ้น และ/หรือสัญญาใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจำหน่ายหุ้นใน ซินเนเจอร์ โกลโกลิ และ เอไอ ซอฟท์ เพื่อให้การ จำหน่ายหุ้นสำเร็จลุล่วง รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย 1 สิ่งที่ส่งมาด้วย 2 และ สิ่งที่ส่งมาด้วย 3

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

นายวสุวรรณ์ ประเสริฐศิลป์

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



## สิ่งที่ส่งมาด้วย 1

### สารสนเทศเกี่ยวกับการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท

#### เงินลงทุนใน บริษัท ซินเนเจอร์ เทคโนโลยี จำกัด

#### 1. วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ

บริษัทฯ จะดำเนินการจำหน่ายหุ้นที่บริษัทฯ ถืออยู่ในซินเนเจอร์ จำนวน 51,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 51 ของทุนจดทะเบียนของซินเนเจอร์ โดยบริษัทฯ คาดว่าจะเข้าทำสัญญาซื้อขายหุ้นสามัญและดำเนินธุรกรรมให้แล้วเสร็จภายในไตรมาส 2/2565 ทั้งนี้ การโอนหุ้นจะเกิดขึ้นภายหลังจากที่บริษัทฯ ได้รับชำระเงินค่าหุ้นครบถ้วนแล้ว

#### 2. คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน

ผู้ซื้อ :

บริษัท แอสเซท เอเจนท์ แอนด์ เรียวลเอสเตท จำกัด

เป็นบริษัทย่อยที่ GSC ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 75

โดยรายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่ของ GSC มีรายชื่อ จำนวนหุ้น และสัดส่วน ดังต่อไปนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1. นางสุมาลี อัสสกาญจน์	40,000,000	16.00
2. นายสุสิทธิ์ทักษ์ อัจฉริยะสมบัติ	32,500,000	13.00
3. นายวสันต์ จาวลา	26,500,000	10.60
4. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	26,350,434	10.54
5. นางนันทพร ชลวณิช	22,500,000	9.00
รวม	147,850,434	59.14

ผู้ขาย :

บริษัท โคแมนชี อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

ความสัมพันธ์กับบริษัทฯ:

ผู้ซื้อไม่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องที่เข้าข่ายเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 รวมถึงประกาศอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

#### 3. ลักษณะโดยทั่วไปและรายละเอียดของสินทรัพย์ที่จำหน่ายไป

ปัจจุบัน บริษัทฯ ถือหุ้นในซินเนเจอร์ทั้งสิ้นจำนวน 51,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 51.00 ของทุนจดทะเบียนของซินเนเจอร์ และประสงค์จะจำหน่ายหุ้นจำนวน 51,000 หุ้น (ห้าหมื่นหนึ่งพันหุ้น) ให้แก่ A2R ในราคาหุ้นละ 900 บาท (เก้าร้อยบาท) รวมเป็นเงินทั้งสิ้นจำนวน 45,900,000 บาท (สี่สิบล้านเก้าแสนบาท) ทั้งนี้ ภายหลังจากการขายหุ้นดังกล่าว ซินเนเจอร์จะสิ้นสถานะการณณ์เป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ



รายละเอียดเบื้องต้นของซินเนเจอร์ เป็นดังนี้

ชื่อกิจการ : บริษัท ซินเนเจอร์ เทคโนโลยี จำกัด

วันจดทะเบียนจัดตั้ง : 31 พฤษภาคม 2549

วันที่เข้าลงทุน : 20 มิถุนายน 2560

ราคาทุนที่เข้าลงทุน : 52,020,000 บาท

ลักษณะการประกอบธุรกิจ : ซินเนเจอร์ดำเนินธุรกิจเป็นผู้พัฒนาเพื่อจำหน่าย ติดตั้ง และให้บริการโปรแกรมสำเร็จรูปเพื่อใช้บริหารจัดการร้านอาหาร ร้านค้าปลีกและสปาและร้านค้า

โครงสร้างเงินทุนและผู้ถือหุ้น : ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ซินเนเจอร์ มีทุนจดทะเบียนจำนวน 10,000,000 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 100,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท

โครงสร้างการถือหุ้นก่อนและหลังบริษัทฯ เข้าทำรายการ

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	ก่อนทำรายการ		ภายหลังการทำรายการ	
		จำนวนหุ้น	สัดส่วน (ร้อยละ)	จำนวนหุ้น	สัดส่วน (ร้อยละ)
1.	บริษัท โคแมนชี อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	51,000	51.00	-	-
2.	นายฉัตรชัย โตเลิศมงคล	15,000	15.00	15,000	15.00
3.	นายวิโรจน์ เจียรนัยไพศาล	13,920	13.92	13,920	13.92
4.	นายมานิต พัฒนาชวนชม	11,000	11.00	11,000	11.00
5.	นายสัททักษณ์ มาอิมใจ	3,450	3.45	3,450	3.45
6.	นายศุภกิจ ศาสตร์ยังกุล	1,950	1.95	1,950	1.95
7.	นายพลรัตน์ ทิพนนุสรณ์	1,240	1.24	1,240	1.24
8.	นายจิรชาติ จินะวิจารณ์	920	0.92	920	0.92
9.	นางสาวจารินี จินะวิจารณ์	920	0.92	920	0.92
10.	นายกฤษ กิตติสุนทรวัฒน์	600	0.60	600	0.60
11.	บริษัท แอสเซท เอเจนท์ แอนด์ เรียวเอสเซท จำกัด	-	-	51,000	51.00
	<b>รวม</b>	<b>100,000</b>	<b>100.00</b>	<b>100,000</b>	<b>100.00</b>



**โครงสร้างกรรมการก่อนและหลังการทำรายการ**

ลำดับ	ก่อนทำรายการ	ลำดับ	ภายหลังการทำรายการ
1.	นายวิโรจน์ เจียรนัยไพศาล	1.	นางสาวปทุมพริก อิศรางกูร ณ อยุธยา
2.	นายฉัตรชัย โตเลิศมงคล	2.	นายเฉลิมพงษ์ มหาวาณิชชัยวงศ์
3.	นายสมบูรณ์ ศุขีวิริยะ	3.	นายวิโรจน์ เจียรนัยไพศาล
4.	นายภิรมย์ เมธาวิระพงศ์	4.	นายฉัตรชัย โตเลิศมงคล
5.	นางสาวดารุณี แซ่ตั้ง		
<b>โดยมีอำนาจกรรมการ</b> นายวิโรจน์ เจียรนัยไพศาล หรือนายฉัตรชัย โตเลิศมงคล ลงลายมือชื่อ ร่วมกับ นายสมบูรณ์ ศุขีวิริยะ หรือ นายภิรมย์ เมธาวิระพงศ์ หรือนางสาวดารุณี แซ่ตั้ง รวมเป็นสองคน และประทับตราสำคัญของบริษัท/		<b>โดยมีอำนาจกรรมการ</b> นางสาวปทุมพริก อิศรางกูร ณ อยุธยา หรือนายเฉลิมพงษ์ มหาวาณิชชัยวงศ์ ลงลายมือชื่อ ร่วมกับ นายวิโรจน์ เจียรนัยไพศาล หรือนายฉัตรชัย โตเลิศมงคล รวมเป็นสองคน และประทับตราสำคัญของบริษัท/	

**งบแสดงฐานะการเงิน บริษัท ซินเนเจอร์ เทคโนโลยี จำกัด**

**ข้อมูลปีงบการเงิน 2562 - 2564**

หน่วย : บาท	2562		2563		2564	
	จำนวนเงิน	% เปลี่ยนแปลง	จำนวนเงิน	%เปลี่ยนแปลง	จำนวนเงิน	% เปลี่ยนแปลง
ลูกหนี้การค้าสุทธิ	7,102,731	-	6,721,114	-5.37	5,647,821	-15.97
สินค้าคงเหลือ	2,120,966	104.46	1,784,969	-15.84	1,798,599	0.76
สินทรัพย์หมุนเวียน	46,764,510	22.92	45,055,383	-3.65	39,303,367	-12.77
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	1,158,119	-18.27	844,297	-27.09	536,530	-36.45
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	2,791,992	5.04	4,445,351	59.21	7,565,168	70.18
<b>สินทรัพย์รวม</b>	<b>49,556,502</b>	<b>21.76</b>	<b>49,500,734</b>	<b>-0.11</b>	<b>46,868,535</b>	<b>-5.32</b>
หนี้สินหมุนเวียน	13,528,335	29.80	12,067,853	-10.79	9,275,761	-23.14
หนี้สินไม่หมุนเวียน	2,723,928	88.09	3,105,557	14.01	3,293,597	6.05
<b>หนี้สินรวม</b>	<b>16,252,263</b>	<b>36.91</b>	<b>15,173,410</b>	<b>-6.63</b>	<b>12,569,358</b>	<b>-17.16</b>
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	33,304,239	15.52	34,327,324	3.07	34,299,177	-0.08
<b>หนี้สินรวมและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>49,556,502</b>	<b>21.76</b>	<b>49,500,734</b>	<b>-0.11</b>	<b>46,868,535</b>	<b>-5.32</b>



## งบกำไรขาดทุน บริษัท ซินเนเจอร์ เทคโนโลยี จำกัด

## ข้อมูลปีงบการเงิน 2562 - 2564

หน่วย : บาท	2562		2563		2564	
	จำนวนเงิน	% เปลี่ยนแปลง ลง	จำนวนเงิน	% เปลี่ยนแปลง ลง	จำนวนเงิน	% เปลี่ยนแปลง ลง
รายได้หลัก	69,835,399	22.13	55,279,805	-20.84	46,190,355	-16.44
รายได้รวม	70,446,363	23.15	55,639,604	-21.01	47,083,042	-15.38
ต้นทุนขาย	32,280,669	33.01	25,185,071	-21.98	21,926,549	-12.94
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น	37,554,730	-1.91	30,094,734	-19.86	24,263,806	-19.37
ค่าใช้จ่ายในการขายและ บริการ	19,957,669	28.13	12,802,054	-35.85	12,864,944	0.49
รายจ่ายรวม	52,238,338	31.78	37,987,125	-27.28	34,791,493	-8.41
ดอกเบี้ยจ่าย	6,401	-46.26	1,822	-71.53	-	-
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษี	18,201,624	3.72	17,650,657	-3.02	12,291,549	-30.36
ภาษีเงินได้	2,726,263	100.00	3,627,572	33.06	2,319,696	-36.05
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	15,475,361	-11.80	14,023,085	-9.38	9,971,853	-28.89

รายละเอียดการคำนวณขนาดรายการในครั้งนี้อย่างนี้ แสดงดังนี้

หน่วย: ล้านบาท

ข้อมูลทางการเงิน	บริษัทฯ <sup>1</sup>	ซินเนเจอร์ <sup>2</sup>
สินทรัพย์รวม	489.12	46.87
หัก สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	15.15	4.43
หัก ค่าความนิยม	46.36	-
หัก หนี้สินรวม	69.49	12.57
หัก ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	22.44	-
สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)	335.68	29.87
ส่วนของกำไร (ขาดทุน) สุทธิของบริษัท 12 เดือนย้อนหลัง	(20.59)	9.97

หมายเหตุ: <sup>1</sup> งบการเงินรวมของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ฉบับตรวจสอบแล้ว โดยผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ<sup>2</sup> งบการเงินของซินเนเจอร์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ฉบับตรวจสอบแล้ว โดยผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

วิธีการคำนวณ	การคำนวณ	ขนาดรายการ (ร้อยละ)
1. เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ	$51.00\% \times 29,865,363$ <hr/> 335,669,638	4.54
2. เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน	% ของกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากสินทรัพย์ตาม สัดส่วนที่ได้มา / กำไรสุทธิของบริษัท	ไม่สามารถคำนวณได้เนื่องจาก บริษัทฯ มีผลประกอบการขาดทุน
3. เกณฑ์มูลค่ารวมสิ่งตอบแทน (รวมภาระหนี้สินที่มีอยู่กับบริษัทฯ) (บริษัทฯ ใช้มูลค่าตามบัญชี เนื่องจากมีมูลค่าสูงกว่า)	52,020,000 <hr/> 489,116,528	10.63



วิธีการคำนวณ	การคำนวณ	ขนาดรายการ (ร้อยละ)
4. เกณฑ์มูลค่าหุ้นที่ได้รับ	จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์ / จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัท	ไม่สามารถคำนวณได้เนื่องจากไม่ได้เป็นการชำระค่าสินทรัพย์ด้วยหุ้น

#### 4. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

บริษัทฯ จะได้รับชำระราคาซื้อหุ้นของซินเนเจอร์ ในราคาหุ้นละ 900 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 45,900,000 บาท โดยการชำระค่าหุ้นจะเป็นการชำระทั้งจำนวน ครั้งเดียว ณ วัน โอนหุ้น ซึ่งคาดว่าจะเสร็จสิ้นภายในไตรมาสที่ 2 ของปี 2565 ทั้งนี้ การโอนหุ้นจะเกิดขึ้นภายหลังจากที่บริษัทฯ ได้รับชำระเงินค่าหุ้นครบถ้วนแล้ว

#### 5. มูลค่าสินทรัพย์ที่กำหนดไป

หุ้นสามัญของซินเนเจอร์จำนวน 51,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ซินเนเจอร์มีมูลค่าตามบัญชีหุ้นละ 342.99 บาท และซินเนเจอร์ได้เรียกชำระค่าหุ้นเต็มตามมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาทแล้ว และการโอนกรรมสิทธิ์ในหุ้นที่ซื้อขายจะดำเนินการภายใน 14 วัน นับแต่วันที่ A2R ได้โอนเงินค่าหุ้นที่ซื้อขายครบถ้วนเรียบร้อยแล้ว

#### 6. เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดราคา

ราคาซื้อขายหุ้นสามัญของซินเนเจอร์ เป็นราคาที่คู่สัญญาตกลงร่วมกัน (อ้างอิงจากราคาประเมินมูลค่าหุ้นด้วยวิธีคิดลดกระแสเงินสด (Discount Cash Flow Approach) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 หักด้วยส่วนลด) ในสัดส่วนร้อยละ 51 หรือคิดเป็นจำนวน 51,000 หุ้น (ห้าหมื่นหนึ่งพันหุ้น) ในราคาหุ้นละ 900 บาท (เก้าร้อยบาทต่อหุ้น) หรือคิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 45,900,000 บาท (สี่สิบล้านเก้าแสนบาท) ขายในราคาที่ต่ำกว่าราคาประเมิน ซึ่งทำการประเมินมูลค่าธุรกิจโดย บริษัท 15 ที่ปรึกษาธุรกิจ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทประเมินมูลค่าทรัพย์สินในตลาดทุนและผู้ประเมินหลักที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ ที่ สข.24/2555 เรื่อง การให้ความเห็นชอบบริษัทประเมินมูลค่าทรัพย์สินและผู้ประเมินหลักสำหรับธุรกรรมในตลาดทุน ทั้งนี้คณะกรรมการพิจารณาอย่างรอบคอบแล้วเห็นว่ามีความเหมาะสมในการกำหนดเกณฑ์ราคาดังกล่าว

#### 7. ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับและแผนการใช้เงินที่ได้รับจากการจำหน่ายหุ้น

การจำหน่ายหุ้นของซินเนเจอร์ดังกล่าวซึ่งปัจจุบันได้รับผลกระทบจากภาวะโรคระบาดโควิด-19 ทำให้บริษัทฯ สามารถนำเงินที่ได้รับไปใช้ในการพัฒนาธุรกิจของบริษัทฯ ให้เกิดประสิทธิภาพให้ดียิ่งขึ้นได้อย่างเต็มที่ ซึ่งจะส่งผลทำให้ในอนาคตบริษัทฯ มีโอกาสที่จะมีผลกำไรจากการดำเนินงานเพิ่มมากขึ้น และ/หรือใช้เป็นเงินทุนสำรองสำหรับโอกาสในการเข้าลงทุนในกิจการอื่น ๆ ตามนโยบายการลงทุนของบริษัทฯ ซึ่งสามารถสนับสนุนธุรกิจหลักของบริษัทฯ หรือธุรกิจที่บริษัทฯ มีความเชี่ยวชาญ และเป็นธุรกิจที่จะสร้างกำไรได้อย่างต่อเนื่องสามารถจะได้รับผลตอบแทนจากการลงทุนที่ดีให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาวในอนาคต

อีกทั้งการจำหน่ายหุ้นของซินเนเจอร์ ยังเพิ่มโอกาสให้บริษัทฯ สามารถมองหาธุรกิจในอนาคต ในอุตสาหกรรมที่มีแนวโน้มเติบโตสูง และธุรกิจที่เกาะกระแสการเปลี่ยนแปลงของโลก โดยบริษัทฯ ได้ทำการศึกษาแล้วเกี่ยวกับธุรกิจคริปโทเคอร์เรนซี ทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดอย่างยั่งยืน



การจำหน่ายหุ้นของซินเนเจอร์ดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อใด ๆ กับธุรกิจของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ เนื่องด้วยผลิตภัณฑ์และกลุ่มลูกค้าแตกต่างกันอย่างสิ้นเชิง จึงทำให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีการใช้ระบบหรือโปรแกรมใด ๆ ของซินเนเจอร์ในการพัฒนาโปรแกรมของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อย โดยกลุ่มลูกค้าของบริษัทฯ คือกลุ่มองค์กรที่ประกอบธุรกิจโรงแรม แต่กลุ่มลูกค้าของซินเนเจอร์คือลูกค้าที่ต้องการซอฟต์แวร์เฉพาะเจาะจงเพื่อใช้กับร้านอาหาร ร้านค้า และสปา จึงไม่มีการประกอบธุรกิจแข่งขันซึ่งกันและกัน

นอกจากนี้ ด้วยลักษณะการใช้งานของซอฟต์แวร์และกลุ่มลูกค้าที่แตกต่างกัน ในอดีตที่ผ่านมาการทำรายการระหว่างกันเพียงเล็กน้อย อย่างไรก็ตาม หากมีการทำรายการระหว่างกันเกิดขึ้น บริษัทฯ จะทำธุรกรรมดังกล่าวด้วยเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปและในราคาตลาด (หากมี) หรือราคาที่เท่ากับบุคคลภายนอก โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น และ/หรือบริษัทฯ เป็นสำคัญ

#### 8. ผลประโยชน์หรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน

-ไม่มี-

#### 9. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการได้พิจารณาอย่างรอบคอบและสอดคล้องกับแนวทางที่จะสร้างผลกำไรให้แก่ผู้ถือหุ้นในอนาคต เนื่องจากซินเนเจอร์ยังคงทำกำไรได้เพียงเล็กน้อย และอยู่ในอุตสาหกรรมการท่องเที่ยวซึ่งเป็นอุตสาหกรรมที่ได้รับผลกระทบจากภาวะโรคระบาดโควิด-19 เพื่อเป็นการรักษาการเติบโตในระยะยาวแก่ผู้ถือหุ้นและลดผลกระทบโดยตรงจากที่บริษัทฯ ย่อยประกอบกิจการอยู่ภายใต้อุตสาหกรรมใกล้เคียงกัน และต้องใช้เวลาในการฟื้นตัวในธุรกิจ จึงมีมติจำหน่ายหุ้นของซินเนเจอร์ดังกล่าว ให้มีความสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่ต้องการขยายธุรกิจในอนาคต ในอุตสาหกรรมที่มีแนวโน้มเติบโตสูง และธุรกิจที่เกาะกระแสการเปลี่ยนแปลงของโลก เพื่อให้องค์กรสามารถมุ่งมั่นกับทิศทางที่บริษัทฯ จะเติบโตในอนาคต และเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ผลประโยชน์สูงสุด บริษัทฯ ได้ทำการศึกษาแล้วเกี่ยวกับธุรกิจคริปโทเคอร์เรนซี ทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดอย่างยั่งยืน

นอกจากนี้ เพื่อเป็นการลดผลกระทบจากการด้อยค่าของเงินลงทุนและค่าความนิยมที่อาจจะเพิ่มขึ้นในอนาคต บริษัทฯ จึงได้กำหนดเป้าหมายกำไรให้ซินเนเจอร์ และเนื่องจากในปัจจุบันการสร้างรายได้ของซินเนเจอร์ขึ้นอยู่กับปัจจัยและสภาพแวดล้อมทางธุรกิจในแต่ละปี เช่น สภาพเศรษฐกิจ สภาพโรคระบาด การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี สภาพการแข่งขันในอุตสาหกรรม ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการทำกำไรของซินเนเจอร์ และหลังจากการขายหุ้นของซินเนเจอร์เสร็จสิ้น ซินเนเจอร์จะสิ้นสภาพความเป็นบริษัทย่อย และจะทำการตัดรายการที่เกี่ยวข้องกับซินเนเจอร์ออกทั้งหมด รวมถึงเงินลงทุนในซินเนเจอร์และค่าความนิยมที่เกิดขึ้นจากการซื้อหุ้นสามัญของซินเนเจอร์

คณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า การเข้าทำรายการนี้ของบริษัทฯ มีความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์กับบริษัทฯ จะทำให้บริษัทฯ สามารถลดความเสี่ยงจากการด้อยค่าเงินลงทุนในซินเนเจอร์และด้อยค่าความนิยมที่เกิดขึ้นจากการซื้อกิจการซินเนเจอร์ ด้วยลักษณะธุรกิจของซินเนเจอร์ซึ่งมีความไม่แน่นอนขึ้นอยู่กับหลายปัจจัย จึงอาจส่งผลต่อการรับรู้รายได้หรือกำไรของบริษัทฯ ในระยะยาว และเพื่อเป็นการลดความเสี่ยงจากการที่ซินเนเจอร์ไม่สามารถทำกำไรได้ตามเป้าหมาย ซึ่งจะมีผลกระทบต่อมูลค่าของการดำเนินงานและฐานะการเงินต่อบริษัทฯ ในอนาคต ประกอบกับบริษัทฯ ได้เข้าลงทุนในธุรกิจเกี่ยวกับคริปโทเคอร์เรนซี ซึ่งน่าจะเป็นธุรกิจที่สามารถสร้างรายได้ให้กับบริษัทฯ ได้อย่างสม่ำเสมอ คณะกรรมการบริษัทฯ จึงอนุมัติให้บริษัทฯ ขายหุ้นที่ถืออยู่ทั้งหมดในซินเนเจอร์ให้กับ





A2R และการขายหุ้นของซินเนเจอร์ดังกล่าวจะทำให้บริษัทฯ มีเงินทุนเพื่อใช้ในการลงทุนในกิจการอื่น ๆ อันอาจจะทำให้บริษัทฯ มีผลประกอบการหรือผลกำไรเพิ่มมากขึ้นในอนาคต

จากเหตุผลดังกล่าวข้างต้นประกอบกับการกำหนดราคาซื้อขายหุ้นพิจารณาบนพื้นฐานของราคาที่เหมาะสมด้วยวิธีคิดลดกระแสเงินสด (Discount Cash Flow Approach) ซึ่งทำการประเมินโดย บริษัท 15 ที่ปรึกษาธุรกิจ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทประเมินมูลค่าทรัพย์สินในตลาดทุนและผู้ประเมินหลักที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หักลบด้วยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นของเงินลงทุนในปัจจุบันซึ่งได้รับผลกระทบจากภาวะโรคระบาดโควิด-19 ที่ยังไม่ทราบแน่ชัดว่าจะคลี่คลายเมื่อใด ซึ่งคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอย่างรอบคอบแล้วว่าผลตอบแทนที่บริษัทฯ จะได้รับมีความเหมาะสม โดยยึดถือผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ ที่จะได้รับเป็นหลัก จึงมีความเห็นว่าบริษัทฯ ควรที่จะขายหุ้นทั้งหมดที่บริษัทฯ ถืออยู่ในซินเนเจอร์ ตามรายละเอียดดังกล่าวข้างต้น

#### 10. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือ คณะกรรมการตรวจสอบที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ ตามข้อ 9

คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความเห็นแตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ

ทั้งนี้กรรมการที่มีส่วนได้เสียมิได้เข้าร่วมประชุม และไม่ได้ออกเสียงลงคะแนนในการอนุมัติให้บริษัทฯ ขายหุ้นที่บริษัทฯ ถือไว้ทั้งหมดในซินเนเจอร์

#### 11. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อสารสนเทศในเอกสารฉบับนี้

คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้ถูกพิจารณาให้เป็นผู้รับผิดชอบต่อสารสนเทศที่ปรากฏในเอกสารฉบับนี้ โดยได้ใช้ดุลยพินิจอย่างเหมาะสมในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอ ถูกต้อง โปร่งใส และเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ขอรับรองว่า ข้อมูลในสารสนเทศฉบับนี้ถูกต้องและเป็นความจริงทุกประการ และได้จัดทำขึ้นด้วยความรอบคอบและระมัดระวังโดยยึดถือผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ และสารสนเทศฉบับนี้ทำขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อแสดงสารสนเทศเท่านั้น ไม่ได้ทำขึ้นเพื่อเป็นการเชิญชวนหรือเป็นคำเสนอเพื่อให้ได้มาหรือจองซื้อหลักทรัพย์

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายวสุวรรณ์ ประเสริฐศิลป์)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



## สิ่งที่ส่งมาด้วย 2

### สารสนเทศเกี่ยวกับการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท

#### เงินลงทุนใน บริษัท โคแมนชี โกลโกลิ จำกัด

#### 1. วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ

บริษัทฯ จะดำเนินการจำหน่ายหุ้นที่บริษัทฯ ถืออยู่ในโกโกลิ จำนวน 399,996 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนของโกโกลิ โดยบริษัทฯ คาดว่าจะเข้าทำสัญญาซื้อขายหุ้นสามัญและดำเนินธุรกรรมให้แล้วเสร็จภายในไตรมาส 2/2565 ทั้งนี้ การโอนหุ้นจะเกิดขึ้นภายหลังจากที่บริษัทฯ ได้รับชำระเงินค่าหุ้นครบถ้วนแล้ว

#### 2. คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน

ผู้ซื้อ :

บริษัท แอสเซท เอเจนท์ แอนด์ เรียวลเอสเตท จำกัด

เป็นบริษัทย่อยที่ GSC ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 75

โดยรายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่ของ GSC มีรายชื่อ จำนวนหุ้น และสัดส่วน ดังต่อไปนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1. นางสุมาลี อัสสกาญจน์	40,000,000	16.00
2. นายสุสิทธิ์ทักษ์ อัจฉริยะสมบัติ	32,500,000	13.00
3. นายวสันต์ จาวลา	26,500,000	10.60
4. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	26,350,434	10.54
5. นางนันทพร ชลวณิช	22,500,000	9.00
รวม	147,850,434	59.14

ผู้ขาย :

บริษัท โคแมนชี อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

ความสัมพันธ์กับบริษัทฯ:

ผู้ซื้อไม่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องที่เข้าข่ายเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 รวมถึงประกาศอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

#### 3. ลักษณะโดยทั่วไปและรายละเอียดของสินทรัพย์ที่จำหน่ายไป

ปัจจุบัน บริษัทฯ ถือหุ้นในโกโกลิทั้งสิ้นจำนวน 399,996 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนของโกโกลิ และประสงค์จะจำหน่ายหุ้นจำนวน 399,996 หุ้น (สามแสนเก้าหมื่นเก้าพันเก้าร้อยเก้าสิบหกหุ้น) ให้แก่ A2R ในราคาหุ้นละ 30 บาท (สามสิบบาท) รวมเป็นเงินทั้งสิ้นจำนวน 11,999,880 บาท (สิบเอ็ดล้านเก้าแสนเก้าหมื่นเก้าพันแปดร้อยแปดสิบบาท) ทั้งนี้ ภายหลังจากการขายหุ้นดังกล่าว โกโกลิจะสิ้นสถานะการเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ



รายละเอียดเบื้องต้นของโกโก้ เป็นดังนี้

ชื่อกิจการ : บริษัท โคแมนชี โกโก้ จำกัด

วันจดทะเบียนจัดตั้ง : 20 มิถุนายน 2562

วันที่เข้าลงทุน : 20 มิถุนายน 2562

ราคาทุนที่เข้าลงทุน : 40,000,000 บาท

ลักษณะการประกอบธุรกิจ : โกโก้ดำเนินการธุรกิจเป็นผู้ให้บริการเกี่ยวกับด้านการพัฒนา ขาย ติดตั้งโปรแกรมของผู้ว่าจ้างและให้ความช่วยเหลือลูกค้าของผู้ว่าจ้าง

โครงสร้างเงินทุนและผู้ถือหุ้น : ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โกโก้ มีทุนจดทะเบียนจำนวน 40,000,000 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 400,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท

โครงสร้างการถือหุ้นก่อนและหลังบริษัทฯ เข้าทำรายการ

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	ก่อนทำรายการ		ภายหลังการทำรายการ	
		จำนวนหุ้น	สัดส่วน (ร้อยละ)	จำนวนหุ้น	สัดส่วน (ร้อยละ)
1.	บริษัท โคแมนชี อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	399,996	99.99	-	-
2.	นายสมบูรณ์ ศุขีวิริยะ	1	>0.01	-	-
3.	นางสาวดารุณี แซ่ตั้ง	1	>0.01	-	-
4.	นายธานินทร์ เอื้ออารยะมนตรี	1	>0.01	-	-
5.	นางสาวปาริชาติ สุนทร	1	>0.01	-	-
6.	บริษัท แอสเซท เอเจนท์ แอนด์ เรียวเอสเตท จำกัด	-	-	399,997	99.99
7.	นางสาวปทุมศรี อิศรางกูร ณ อยุธยา	-	-	1	>0.01
8.	นายเฉลิมพงษ์ มหาวาณิชยวงศ์	-	-	1	>0.01
9.	นายจักรธรร มาทวีโชติกุล	-	-	1	>0.01
	<b>รวม</b>	<b>400,000</b>	<b>100.00</b>	<b>400,000</b>	<b>100.00</b>

โครงสร้างกรรมการก่อนและหลังการทำรายการ

ลำดับ	ก่อนทำรายการ	ลำดับ	ภายหลังการทำรายการ
1.	นายสมบูรณ์ ศุขีวิริยะ	1.	นางสาวปทุมศรี อิศรางกูร ณ อยุธยา
2.	นางสาวดารุณี แซ่ตั้ง	2.	นายเฉลิมพงษ์ มหาวาณิชยวงศ์
		3.	นายจักรธรร มาทวีโชติกุล
โดยมีอำนาจกรรมการ กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของ บริษัท		โดยมีอำนาจกรรมการ กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของ บริษัท	



งบแสดงฐานะการเงิน บริษัท บริษัท โคแมนชี โกลโกล จำกัด

ข้อมูลปีงบการเงิน 2562 - 2564

หน่วย : บาท	2562		2563		2564	
	จำนวนเงิน	% เปลี่ยนแปลง	จำนวนเงิน	% เปลี่ยนแปลง	จำนวนเงิน	% เปลี่ยนแปลง
ลูกหนี้การค้าสุทธิ	344,687	-	204,414	-40.69	12,822,785	6,273.00
สินค้าคงเหลือ	-	-	-	-	293,772	100.00
สินทรัพย์หมุนเวียน	3,652,642	-	12,125,142	231.95	19,277,887	158.99
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	414,419	-	411,536	-0.69	681,578	165.62
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	16,524,647	-	18,057,564	9.27	1,055,456	-94.16
<b>สินทรัพย์รวม</b>	<b>20,177,289</b>	<b>-</b>	<b>30,182,706</b>	<b>49.58</b>	<b>20,333,343</b>	<b>-32.63</b>
หนี้สินหมุนเวียน	847,937	-	29,248	-96.55	1,286,363	4,398.12
หนี้สินไม่หมุนเวียน	71,127	-	-	-100.00	7,672,401	100.00
<b>หนี้สินรวม</b>	<b>919,064</b>	<b>-</b>	<b>29,248</b>	<b>-96.81</b>	<b>8,958,764</b>	<b>30,630.35</b>
ส่วนของผู้ถือหุ้น	19,258,225	-	30,153,458	56.57	11,374,579	-62.28
<b>หนี้สินรวมและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>20,177,289</b>	<b>-</b>	<b>30,182,706</b>	<b>49.58</b>	<b>20,333,343</b>	<b>-32.63</b>

งบกำไรขาดทุน บริษัท โคแมนชี โกลโกล จำกัด

ข้อมูลปีงบการเงิน 2562 - 2564

หน่วย : บาท	2562		2563		2564	
	จำนวนเงิน	% เปลี่ยนแปลง	จำนวนเงิน	% เปลี่ยนแปลง	จำนวนเงิน	% เปลี่ยนแปลง
รายได้หลัก	-	-	-	-	18,730,532	100.00
รายได้รวม	8,674	-	149,503	1,623.57	20,029,632	13,397.48
ต้นทุนขาย	-	-	-	-	8,715,762	100.00
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น	-	-	-	-	11,313,870	100.00
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริการ	3,250,353	-	6,696,497	106.02	14,258,401	213.00
รายจ่ายรวม	3,250,353	-	6,754,270	107.80	*38,808,511	574.58
ดอกเบียจ่าย	96.00	-	-	-100.00	-	-
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษี	(3,241,775)	-	(6,604,767)	103.73	(18,778,879)	284.00
ภาษีเงินได้	-	-	-	-	-	-
<b>กำไร (ขาดทุน) สุทธิ</b>	<b>(3,241,775)</b>	<b>-</b>	<b>(6,604,767)</b>	<b>103.73</b>	<b>(18,778,879)</b>	<b>284.00</b>

หมายเหตุ \*รวมขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตน 13,864,348 บาท และขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน 1,970,000 บาท



รายละเอียดการคำนวณขนาดรายการในครั้งนี้ แสดงดังนี้

หน่วย: ล้านบาท

ข้อมูลทางการเงิน	บริษัทฯ <sup>1</sup>	โกโกลี <sup>2</sup>
สินทรัพย์รวม	489.12	20.33
หัก สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	15.15	-
หัก ค่าความนิยม	46.36	-
หัก หนี้สินรวม	69.49	8.96
หัก ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	22.44	-
สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)	335.68	11.37
ส่วนของกำไร (ขาดทุน) สุทธิของบริษัท 12 เดือนย้อนหลัง	(20.59)	(18.78)

หมายเหตุ: <sup>1</sup> งบการเงินรวมของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ฉบับตรวจสอบแล้ว โดยผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

<sup>2</sup> งบการเงินของโกโกลี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ฉบับตรวจสอบแล้ว โดยผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

วิธีการคำนวณ	การคำนวณ	ขนาดรายการ (ร้อยละ)
1. เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ	$99.99\% \times 11,374,579$ <hr/> 335,669,638	3.39
2. เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน	% ของกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากสินทรัพย์ตาม สัดส่วนที่ได้มา / กำไรสุทธิของบริษัท	ไม่สามารถคำนวณได้เนื่องจาก บริษัทฯ มีผลประกอบการขาดทุน
3. เกณฑ์มูลค่ารวมสิ่งตอบแทน (รวมภาระหนี้สินที่มีอยู่กับบริษัท) (บริษัทฯ ใช้มูลค่าตามบัญชี เนื่องจากมีมูลค่าสูงกว่า)	40,000,000 <hr/> 489,116,528	8.18
4. เกณฑ์มูลค่าหุ้นที่ได้รับ	จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์ / จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัท	ไม่สามารถคำนวณได้เนื่องจากไม่ได้ เป็นการชำระค่าสินทรัพย์ด้วยหุ้น

4. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

บริษัทฯ จะได้รับชำระราคาซื้อหุ้นของโกโกลี ในราคาหุ้นละ 30 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 11,999,880 บาท โดยการชำระ  
ค่าหุ้นจะเป็นการชำระทั้งจำนวน ครั้งเดียว ณ วัน โอนหุ้น ซึ่งคาดว่าจะเสร็จสิ้นภายในไตรมาสที่ 2 ของปี 2565 ทั้งนี้ การ  
โอนหุ้นจะเกิดขึ้นหลังจากที่บริษัทฯ ได้รับชำระเงินค่าหุ้นครบถ้วนแล้ว

5. มูลค่าสินทรัพย์ที่จำหน่ายไป

หุ้นสามัญของโกโกลีจำนวน 399,996 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โกโกลีมีมูลค่า  
ตามบัญชีหุ้นละ 28.44 บาท และโกโกลีได้เรียกชำระค่าหุ้นเต็มตามมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาทแล้ว และการโอน  
กรรมสิทธิ์ในหุ้นที่ซื้อขายจะดำเนินการภายใน 14 วัน นับแต่วันที่ A2R ได้โอนเงินค่าหุ้นที่ซื้อขายครบถ้วนเรียบร้อยแล้ว



## 6. เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดราคา

ราคาซื้อขายหุ้นสามัญของ โกลโก้ เป็นราคาที่คู่สัญญาตกลงร่วมกัน โดยพิจารณาจากสถานการณ์และสภาวะเศรษฐกิจปัจจุบัน โดยตกลงราคาซื้อขายที่ราคาตามบัญชีสุทธิ หรือคิดเป็นมูลค่า 30 บาทต่อหุ้น (สามสิบบาท) มูลค่ารวมเท่ากับ 12,000,000 บาท (สิบสองล้านบาท) (ณ 31 ธันวาคม 2564 ราคาตามบัญชีสุทธิต่อหุ้นของโกลโก้ อยู่ที่ 11,374,579 บาท หรือคิดเป็น 28.44 บาทต่อหุ้น) ทั้งนี้คณะกรรมการพิจารณาอย่างรอบคอบแล้วเห็นว่ามีความเหมาะสมในการกำหนดเกณฑ์ราคาดังกล่าว

## 7. ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับและแผนการใช้จ่ายเงินที่ได้รับจากการจำหน่ายหุ้น

การจำหน่ายหุ้นของโกลโก้ดังกล่าวซึ่งปัจจุบันได้รับผลกระทบจากภาวะโรคระบาดโควิด-19 ทำให้บริษัทฯ สามารถนำเงินที่ได้รับไปใช้ในการพัฒนาธุรกิจของบริษัทฯ ให้เกิดประสิทธิภาพให้ดียิ่งขึ้นได้อย่างเต็มที่ ซึ่งจะส่งผลทำให้ในอนาคตบริษัทฯ มีโอกาสที่จะมีผลกำไรจากการดำเนินงานเพิ่มมากขึ้น และ/หรือใช้เป็นเงินทุนสำรองสำหรับโอกาสในการเข้าลงทุนในกิจการอื่น ๆ ตามนโยบายการลงทุนของบริษัทฯ ซึ่งสามารถสนับสนุนธุรกิจหลักของบริษัทฯ หรือธุรกิจที่บริษัทฯ มีความเชี่ยวชาญ และเป็นธุรกิจที่จะสร้างกำไรได้อย่างต่อเนื่องสามารถจะได้รับผลตอบแทนจากการลงทุนที่ดีให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาวในอนาคต

อีกทั้งการจำหน่ายหุ้นของโกลโก้ ยังเพิ่มโอกาสให้บริษัทฯ สามารถมองหาระดับธุรกิจในอนาคต ในอุตสาหกรรมที่มีแนวโน้มเติบโตสูง และธุรกิจที่เกาะกระแสการเปลี่ยนแปลงของโลก โดยบริษัทฯ ได้ทำการศึกษาแล้วเกี่ยวกับธุรกิจคริปโตเคอร์เรนซี ทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดอย่างยั่งยืน

การจำหน่ายหุ้นของโกลโก้ดังกล่าวไม่มีผลกระทบใด ๆ กับธุรกิจของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ เนื่องด้วยโกลโก้ประกอบธุรกิจเป็นผู้ให้บริการเกี่ยวกับด้านการพัฒนา ขาย ติดตั้งโปรแกรมของบริษัทฯ และให้ความช่วยเหลือลูกค้าของบริษัทฯ และโกลโก้ยังคงจะยังให้บริการกับบริษัทฯ ต่อเนื่องหลังจากจำหน่ายหุ้นของโกลโก้ เนื่องจากลิขสิทธิ์ในโปรแกรมเป็นของบริษัทฯ จึงไม่มีการประกอบธุรกิจแข่งขันซึ่งกันและกัน

นอกจากนี้ หากมีการทำรายการระหว่างกันเกิดขึ้น บริษัทฯ จะทำธุรกรรมดังกล่าวด้วยเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปและในราคาตลาด (หากมี) หรือราคาที่ทำกับบุคคลภายนอก โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นและ/หรือบริษัทฯ เป็นสำคัญ

## 8. ผลประโยชน์หรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน

-ไม่มี-



## 9. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการได้พิจารณาอย่างรอบคอบและสอดคล้องกับแนวทางที่จะสร้างผลกำไรให้แก่ผู้ถือหุ้นในอนาคต เนื่องจาก โกลโกลียังคงไม่สามารถทำกำไรได้ และอยู่ในอุตสาหกรรมการท่องเที่ยวซึ่งเป็นอุตสาหกรรมที่ได้รับผลกระทบจากภาวะโรคระบาดโควิด-19 ทำให้แอปพลิเคชันจองที่พัก เครื่องบิน และรถเช่า (ปัจจุบันได้ทำการตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าในแอปพลิเคชันดังกล่าวทั้งจำนวน) ซึ่งเดิมที่คาดว่าจะเปิดตัวได้ตั้งแต่ต้นปี 2564 ไม่สามารถดำเนินการได้ตามแผนและต้องเลื่อนการเปิดตัวออกไปอย่างไม่มีกำหนด ทำให้บริษัทฯ ต้องปรับโครงสร้างให้โกลโกลียเปลี่ยนมาเป็นผู้ให้บริการเกี่ยวกับด้านการพัฒนา ขาย ติดตั้งโปรแกรมของบริษัทฯ และให้ความช่วยเหลือลูกค้าของบริษัทฯ อีกทั้งเพื่อเป็นการรักษาการเติบโตในระยะยาวแก่ผู้ถือหุ้น และลดผลกระทบโดยตรงจากที่บริษัทฯ ทยอยประกอบกิจการอยู่ภายใต้อุตสาหกรรมใกล้เคียงกัน และต้องใช้ระยะเวลาในการฟื้นตัวในธุรกิจ จึงมีมติจำหน่ายหุ้นของโกลโกลียดังกล่าว ให้ความสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่ต้องการขยายในอนาคต ในอุตสาหกรรมที่มีแนวโน้มเติบโตสูง และธุรกิจที่เกาะกระแสการเปลี่ยนแปลงของโลก เพื่อให้องค์กรสามารถมุ่งมั่นกับทิศทางที่บริษัทฯ จะเติบโตในอนาคต และเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ผลประโยชน์สูงสุด บริษัทฯ ได้ทำการศึกษาแล้วเกี่ยวกับธุรกิจคริปโทเคอร์เรนซี ทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดอย่างยั่งยืน

นอกจากนี้ เพื่อเป็นการลดผลกระทบจากการด้อยค่าของเงินลงทุนที่อาจจะมีขึ้นในอนาคต หลังจากการขายหุ้นของโกลโกลียเสร็จสิ้น โกลโกลียจะสิ้นสภาพความเป็นบริษัทย่อย และจะทำการตัดการที่เกี่ยวข้องกับโกลโกลียออกทั้งจำนวน รวมถึงเงินลงทุนในโกลโกลีย

คณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า การเข้าทำรายการนี้ของบริษัทฯ มีความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์กับบริษัทฯ จะทำให้บริษัทฯ สามารถลดความเสี่ยงจากการด้อยค่าเงินลงทุนในโกลโกลีย จากการที่โกลโกลียไม่สามารถทำกำไรได้ในระยะเวลาอันใกล้ ที่อาจส่งผลกระทบต่อการรับรู้รายได้หรือกำไรของบริษัทฯ ในระยะยาว ดังนั้น การขายหุ้นทั้งหมดของโกลโกลียจึงจะไม่ได้สร้างผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและฐานะการเงินต่อบริษัทฯ ในอนาคต ประกอบกับบริษัทฯ ได้เข้าลงทุนในธุรกิจเกี่ยวกับคริปโทเคอร์เรนซี ซึ่งน่าจะเป็นธุรกิจที่สามารถสร้างรายได้ให้กับบริษัทฯ ได้อย่างสม่ำเสมอ คณะกรรมการบริษัทฯ จึงอนุมัติให้บริษัทฯ ขายหุ้นที่ถืออยู่ทั้งหมดในโกลโกลียให้กับ A2R และการขายหุ้นของโกลโกลียดังกล่าวจะทำให้บริษัทฯ มีเงินทุนเพื่อใช้ในการลงทุนในกิจการอื่น ๆ อันอาจจะทำให้บริษัทฯ มีผลประกอบการหรือผลกำไรเพิ่มมากขึ้นในอนาคต

จากเหตุผลดังกล่าวข้างต้น ประกอบกับการกำหนดราคาซื้อขายหุ้นพิจารณาบนพื้นฐานของราคาที่พิจารณาจากสถานการณ์และสถานะเศรษฐกิจปัจจุบัน โดยตกลงราคาซื้อขายที่ราคาตามบัญชีสุทธิ อีกทั้งความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นของเงินลงทุนในปัจจุบันซึ่งได้รับผลกระทบจากภาวะโรคระบาดโควิด-19 ที่ยังไม่ทราบแน่ชัดว่าจะคลี่คลายเมื่อใด ซึ่งคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอย่างรอบคอบแล้วว่าผลตอบแทนที่บริษัทฯ จะได้รับมีความเหมาะสม โดยยึดถือผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ ที่จะได้รับเป็นหลัก จึงมีความเห็นว่าบริษัทฯ ควรที่จะขายหุ้นทั้งหมดที่ถือในโกลโกลีย ตามรายละเอียดดังกล่าวข้างต้น



**10. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือ คณะกรรมการตรวจสอบที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ ตามข้อ 9**

คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความเห็นแตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ

ทั้งนี้กรรมการที่มีส่วนได้เสียมิได้เข้าร่วมประชุม และไม่ได้ออกเสียงลงคะแนนในการอนุมัติให้บริษัทฯ ขายหุ้นที่บริษัทฯ ถือไว้ทั้งหมดในโกโก้

**11. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อสารสนเทศในเอกสารฉบับนี้**

คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้ถูกพิจารณาให้เป็นผู้รับผิดชอบต่อสารสนเทศที่ปรากฏในเอกสารฉบับนี้ โดยได้ใช้ดุลยพินิจอย่างเหมาะสมในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอ ถูกต้อง โปร่งใส และเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ขอรับรองว่า ข้อความในสารสนเทศฉบับนี้ถูกต้องและเป็นความจริงทุกประการ และได้จัดทำขึ้นด้วยความรอบคอบและระมัดระวังโดยยึดถือผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ และสารสนเทศฉบับนี้ทำขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อแสดงสารสนเทศเท่านั้น ไม่ได้ทำขึ้นเพื่อเป็นการเชิญชวนหรือเป็นคำเสนอเพื่อให้ได้มาหรือจองซื้อหลักทรัพย์

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายวสุวรรณ์ ประเสริฐศิลป์)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร





### สิ่งที่ส่งมาด้วย 3

#### สารสนเทศเกี่ยวกับการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท

#### เงินลงทุนใน บริษัท เอไอ ซอฟท์ จำกัด

#### 1. วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ

บริษัทฯ จะดำเนินการจำหน่ายหุ้นที่บริษัทฯ ถืออยู่ในเอไอ ซอฟท์ จำนวน 153,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 51 ของทุนจดทะเบียนของเอไอ ซอฟท์ โดยบริษัทฯ คาดว่าจะเข้าทำสัญญาซื้อขายหุ้นสามัญและดำเนินธุรกรรมให้แล้วเสร็จภายในไตรมาส 2/2565 ทั้งนี้ การโอนหุ้นจะเกิดขึ้นภายหลังจากที่บริษัทฯ ได้รับชำระเงินค่าหุ้นครบถ้วนแล้ว

#### 2. คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน

ผู้ซื้อ : นายทักษะ บุนนาค

ผู้ขาย : บริษัท โคแมนชี อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

ความสัมพันธ์กับบริษัทฯ: ผู้ซื้อไม่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องที่เข้าข่ายเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 รวมถึงประกาศอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

#### 3. ลักษณะโดยทั่วไปและรายละเอียดของสินทรัพย์ที่จำหน่ายไป

ปัจจุบัน บริษัทฯ ถือหุ้นในเอไอ ซอฟท์ทั้งสิ้นจำนวน 153,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 51 ของทุนจดทะเบียนของเอไอ ซอฟท์ และประสงค์จะจำหน่ายหุ้นจำนวน 153,000 หุ้น (หนึ่งแสนห้าหมื่นสามพันหุ้น) ให้แก่ คุณทักษะ ในราคาหุ้นละ 32.68 บาท (สามสิบสองบาทหกสิบแปดสตางค์) รวมเป็นเงินทั้งสิ้นจำนวน 5,000,000 บาท (ห้าล้านบาท) ทั้งนี้ภายหลังจากการขายหุ้นดังกล่าว เอไอ ซอฟท์จะสิ้นสถานะการเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ

รายละเอียดเบื้องต้นของเอไอ ซอฟท์ เป็นดังนี้

ชื่อกิจการ : บริษัท เอไอ ซอฟท์ จำกัด

วันจดทะเบียนจัดตั้ง : 9 กุมภาพันธ์ 2547

วันที่เข้าลงทุน : 21 มกราคม 2562

ราคาหุ้นที่เข้าลงทุน : 10,200,000 บาท

ลักษณะการประกอบธุรกิจ : เอไอ ซอฟท์ดำเนินธุรกิจเป็นผู้ให้บริการพัฒนาและติดตั้งโปรแกรมสำเร็จรูปสำหรับระบบการจองที่นั่งสายการบินผ่านระบบอินเทอร์เน็ต

โครงสร้างเงินทุนและผู้ถือหุ้น : ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เอไอ ซอฟท์ มีทุนจดทะเบียนจำนวน 3,000,000 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 300,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท



**โครงสร้างการถือหุ้นก่อนและหลังบริษัทฯ เข้าทำรายการ**

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	ก่อนทำรายการ		ภายหลังการทำรายการ	
		จำนวนหุ้น	สัดส่วน (ร้อยละ)	จำนวนหุ้น	สัดส่วน (ร้อยละ)
1.	บริษัท โคแมนชี อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	153,000	51.00	-	-
2.	นายทักษะ บุนนาค	117,000	39.00	270,000	90.00
3.	นายไมตรี สรรพากิจวัฒนา	30,000	10.00	30,000	10.00
	<b>รวม</b>	300,000	100.00	300,000	100.00

**โครงสร้างกรรมการก่อนและหลังการทำรายการ**

ลำดับ	ก่อนทำรายการ	ลำดับ	ภายหลังการทำรายการ
1.	นายสมบูรณ์ ศุขีวิริยะ	1.	นายทักษะ บุนนาค
2.	นางสาวดารุณี แซ่ตั้ง	2.	นายไมตรี สรรพากิจวัฒนา
3.	นายภิรมย์ เมธาวิระพงศ์		
4.	นายทักษะ บุนนาค		
5.	นายไมตรี สรรพากิจวัฒนา		
<b>โดยมีอำนาจกรรมการ</b> นายสมบูรณ์ ศุขีวิริยะ หรือนางสาวดารุณี แซ่ตั้ง หรือนายภิรมย์ เมธาวิระพงศ์ หนึ่งคนลงลายมือชื่อร่วมกับ นายทักษะ บุนนาค หรือนายไมตรี สรรพากิจวัฒนา รวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญของบริษัท		<b>โดยมีอำนาจกรรมการ</b> นายทักษะ บุนนาคลงลายมือชื่อ และประทับตราสำคัญของบริษัท	



งบแสดงฐานะการเงิน บริษัท บริษัท เอไอ ซอฟท์ จำกัด

ข้อมูลปีงบการเงิน 2562 - 2564

หน่วย : บาท	2562		2563		2564	
	จำนวนเงิน	% เปลี่ยนแปลง	จำนวนเงิน	% เปลี่ยนแปลง	จำนวนเงิน	% เปลี่ยนแปลง
ลูกหนี้การค้าสุทธิ	6,092,267	200.37	6,600,047	8.33	2,660,071	-59.70
สินค้าคงเหลือ	958,059	-32.98	1,359,037	41.85	679,316	-50.01
สินทรัพย์หมุนเวียน	22,503,635	168.50	15,684,336	-30.30	10,473,435	-33.22
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	592,333	65.47	509,661	-13.96	369,512	-27.50
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	450,900	-77.80	1,400,674	210.64	674,785	-51.82
<b>สินทรัพย์รวม</b>	<b>24,369,246</b>	<b>134.05</b>	<b>17,085,010</b>	<b>-29.89</b>	<b>11,148,220</b>	<b>-34.75</b>
หนี้สินหมุนเวียน	11,145,762	184.48	8,227,067	-26.19	2,572,485	-68.73
หนี้สินไม่หมุนเวียน	2,675,523	14.73	2,969,599	10.99	2,764,542	-6.91
<b>หนี้สินรวม</b>	<b>13,821,285</b>	<b>121.14</b>	<b>11,196,666</b>	<b>-18.99</b>	<b>5,337,027</b>	<b>-52.33</b>
ส่วนของผู้ถือหุ้น	10,547,961	153.43	5,888,344	-44.18	5,811,193	-1.31
<b>หนี้สินรวมและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>24,369,246</b>	<b>134.05</b>	<b>17,085,010</b>	<b>-29.89</b>	<b>11,148,220</b>	<b>-34.75</b>

งบกำไรขาดทุน บริษัท เอไอ ซอฟท์ จำกัด

ข้อมูลปีงบการเงิน 2562 - 2564

หน่วย : บาท	2562		2563		2564	
	จำนวนเงิน	% เปลี่ยนแปลง	จำนวนเงิน	% เปลี่ยนแปลง	จำนวนเงิน	% เปลี่ยนแปลง
รายได้หลัก	31,909,899	100.76	27,500,758	-13.82	22,281,170	-18.98
รายได้รวม	32,044,351	101.11	27,545,691	-14.04	22,712,198	-17.55
ต้นทุนขาย	13,887,783	35.97	13,998,854	0.80	16,477,248	17.70
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น	18,022,116	217.27	13,501,904	-25.08	5,803,922	-57.01
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริการ	9,078,593	16.77	10,705,402	17.92	5,117,720	-52.19
รายจ่ายรวม	22,966,376	27.67	24,704,256	7.57	21,594,968	-12.59
ดอกเบียจ่าย	-	-	-	-	-	-
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษี	9,077,975	-541.67	2,841,435	-68.70	1,117,230	-60.68
ภาษีเงินได้	1,892,129	202.79	1,501,052	-20.67	194,381	-87.05
<b>กำไร (ขาดทุน) สุทธิ</b>	<b>7,185,846</b>	<b>-368.10</b>	<b>1,340,383</b>	<b>-81.35</b>	<b>922,849</b>	<b>-31.15</b>



รายละเอียดการคำนวณขนาดรายการในครั้งนี้ แสดงดังนี้

หน่วย: ล้านบาท

ข้อมูลทางการเงิน	บริษัทฯ <sup>1</sup>	เอไอ ซอฟท์ <sup>2</sup>
สินทรัพย์รวม	489.12	11.15
หัก สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	15.15	0.04
หัก ค่าความนิยม	46.36	-
หัก หนี้สินรวม	69.49	5.34
หัก ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	22.44	-
สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)	335.68	5.77
ส่วนของกำไร (ขาดทุน) สุทธิของบริษัท 12 เดือนย้อนหลัง	(20.59)	0.92

หมายเหตุ: <sup>1</sup> งบการเงินรวมของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ฉบับตรวจสอบแล้ว โดยผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

<sup>2</sup> งบการเงินของเอไอ ซอฟท์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ฉบับตรวจสอบแล้ว โดยผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

วิธีการคำนวณ	การคำนวณ	ขนาดรายการ (ร้อยละ)
5. เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ	$51.00\% \times 5,767,769$ <hr/> 335,669,638	0.88
6. เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน	% ของกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากสินทรัพย์ตามสัดส่วนที่ได้มา / กำไรสุทธิของบริษัท	ไม่สามารถคำนวณได้เนื่องจากบริษัทฯ มีผลประกอบการขาดทุน
7. เกณฑ์มูลค่ารวมสิ่งตอบแทน (รวมภาระหนี้สินที่มีอยู่กับบริษัทฯ) (บริษัทฯ ใช้มูลค่าตามบัญชี เนื่องจากมีมูลค่าสูงกว่า)	10,200,000 <hr/> 489,116,528	2.09
8. เกณฑ์มูลค่าหุ้นที่ได้รับ	จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์ / จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัท	ไม่สามารถคำนวณได้เนื่องจากไม่ได้เป็นการชำระค่าสินทรัพย์ด้วยหุ้น

4. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

บริษัทฯ จะได้รับชำระราคาซื้อหุ้นของเอไอ ซอฟท์ ในราคาหุ้นละ 32.68 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 5,000,000 บาท โดยการชำระค่าหุ้นจะเป็นการชำระทั้งจำนวน ครึ่งเดียว ณ วัน โอนหุ้น ซึ่งคาดว่าจะเสร็จสิ้นภายในไตรมาสที่ 2 ของปี 2565 ทั้งนี้ การโอนหุ้นจะเกิดขึ้นภายหลังจากที่บริษัทฯ ได้รับชำระเงินค่าหุ้นครบถ้วนแล้ว

5. มูลค่าสินทรัพย์ที่จำหน่ายไป

หุ้นสามัญของเอไอ ซอฟท์จำนวน 153,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เอไอ ซอฟท์ มีมูลค่าตามบัญชีหุ้นละ 19.37 บาท และเอไอ ซอฟท์ได้เรียกชำระค่าหุ้นเต็มตามมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาทแล้ว และการโอนกรรมสิทธิ์ในหุ้นที่ซื้อขายจะดำเนินการภายใน 14 วัน นับแต่วันที่ คุณทักษะ ได้โอนเงินค่าหุ้นที่ซื้อขายครบถ้วนเรียบร้อยแล้ว



## 6. เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดราคา

ราคาซื้อขายหุ้นสามัญของเอไอ ซอฟท์ เป็นราคาที่คู่สัญญาตกลงร่วมกัน (อ้างอิงจากราคาประเมินมูลค่าหุ้นด้วยวิธีคิดลดกระแสเงินสด (Discount Cash Flow Approach) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 หักด้วยส่วนลด) ในสัดส่วนร้อยละ 51 หรือคิดเป็นจำนวน 153,000 หุ้น (หนึ่งแสนห้าหมื่นสามพันหุ้น) ในราคาหุ้นละ 32.68 บาท (สามสิบสองบาทหกสิบแปดสตางค์ต่อหุ้น) หรือคิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 5,000,000 บาท (ห้าล้านบาท) ขายในราคาที่ต่ำกว่าราคาประเมิน ซึ่งทำการประเมินมูลค่าธุรกิจโดย บริษัท 15 ที่ปรึกษาธุรกิจ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทประเมินมูลค่าทรัพย์สินในตลาดทุนและผู้ประเมินหลักที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ ที่ สช.24/2555 เรื่อง การให้ความเห็นชอบบริษัทประเมินมูลค่าทรัพย์สินและผู้ประเมินหลักสำหรับธุรกรรมในตลาดทุน ทั้งนี้คณะกรรมการพิจารณาอย่างรอบคอบแล้วเห็นว่ามีเหมาะสมในการกำหนดเกณฑ์ราคาดังกล่าว

## 7. ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับและแผนการใช้เงินที่ได้รับจากการจำหน่ายหุ้น

การจำหน่ายหุ้นของเอไอ ซอฟท์ดังกล่าวซึ่งปัจจุบันได้รับผลกระทบจากภาวะโรคระบาดโควิด-19 ทำให้บริษัทฯ สามารถนำเงินที่ได้รับไปใช้ในการพัฒนาธุรกิจของบริษัทฯ ให้เกิดประสิทธิภาพให้ดียิ่งขึ้นได้อย่างเต็มที่ ซึ่งจะส่งผลทำให้ในอนาคตบริษัทฯ มีโอกาสที่จะมีผลกำไรจากการดำเนินงานเพิ่มมากขึ้น และ/หรือใช้เป็นเงินทุนสำรองสำหรับโอกาสในการเข้าลงทุนในกิจการอื่น ๆ ตามนโยบายการลงทุนของบริษัทฯ ซึ่งสามารถสนับสนุนธุรกิจหลักของบริษัทฯ หรือธุรกิจที่บริษัทฯ มีความเชี่ยวชาญ และเป็นธุรกิจที่จะสร้างกำไรได้อย่างต่อเนื่องสามารถจะได้รับผลตอบแทนจากการลงทุนที่ดีให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาวในอนาคต

อีกทั้งการจำหน่ายหุ้นของเอไอ ซอฟท์ ยังเพิ่มโอกาสให้บริษัทฯ สามารถมองหาธุรกิจในอนาคต ในอุตสาหกรรมที่มีแนวโน้มเติบโตสูง และธุรกิจที่เกาะกระแสการเปลี่ยนแปลงของโลก โดยบริษัทฯ ได้ทำการศึกษาแล้วเกี่ยวกับธุรกิจคริปโทเคอร์เรนซี ทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดอย่างยั่งยืน

การจำหน่ายหุ้นของเอไอ ซอฟท์ดังกล่าวไม่มีผลกระทบใด ๆ กับธุรกิจของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ เนื่องด้วยผลิตภัณฑ์และกลุ่มลูกค้าแตกต่างกันอย่างสิ้นเชิง จึงทำให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีการใช้ระบบหรือโปรแกรมใด ๆ ของเอไอ ซอฟท์ในการพัฒนาโปรแกรมของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อย โดยกลุ่มลูกค้าของบริษัทฯ คือกลุ่มองค์กรที่ประกอบธุรกิจโรงแรม แต่กลุ่มลูกค้าของเอไอ ซอฟท์คือลูกค้าที่ต้องการซอฟต์แวร์เฉพาะเจาะจงเพื่อใช้กับสายการบิน จึงไม่มีการประกอบธุรกิจแข่งขันซึ่งกันและกัน

นอกจากนี้ ด้วยลักษณะการใช้งานของซอฟต์แวร์และกลุ่มลูกค้าที่แตกต่างกัน ในอดีตที่ผ่านมามีการทำรายการระหว่างกันเพียงเล็กน้อย อย่างไรก็ตาม หากมีการทำรายการระหว่างกันเกิดขึ้น บริษัทฯ จะทำธุรกรรมดังกล่าวด้วยเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปและในราคาตลาด (หากมี) หรือราคาที่ทำกับบุคคลภายนอก โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นและ/หรือบริษัทฯ เป็นสำคัญ

## 8. ผลประโยชน์หรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน

-ไม่มี-



## 9. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ

คณะกรรมการได้พิจารณาอย่างรอบคอบและสอดคล้องกับแนวทางที่จะสร้างผลกำไรให้แก่ผู้ถือหุ้นในอนาคต เนื่องจาก เอไอ ซอฟท์ ยังคงทำกำไรได้เพียงเล็กน้อย และอยู่ในอุตสาหกรรมการท่องเที่ยวซึ่งเป็นอุตสาหกรรมที่ได้รับผลกระทบจากภาวะโรคระบาดโควิด-19 เพื่อเป็นการรักษาการเติบโตในระยะยาวแก่ผู้ถือหุ้นและลดผลกระทบโดยตรงจากที่บริษัทฯ ย่อยประกอบกิจการอยู่ภายใต้อุตสาหกรรมใกล้เคียงกัน และต้องใช้ระยะเวลาในการฟื้นตัวในธุรกิจ จึงมีมติจำหน่ายหุ้นของ เอไอ ซอฟท์ ดังกล่าว ให้มีความสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่ต้องการขยายธุรกิจในอนาคต ในอุตสาหกรรมที่มีแนวโน้มเติบโตสูง และธุรกิจที่เกาะกระแสการเปลี่ยนแปลงของโลก เพื่อให้องค์กรสามารถมุ่งมั่นกับทิศทางที่บริษัทฯ จะเติบโตในอนาคต และเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ผลประโยชน์สูงสุด บริษัทฯ ได้ทำการศึกษาแล้วเกี่ยวกับธุรกิจคริปโทเคอร์เรนซี ทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดอย่างยั่งยืน

นอกจากนี้ เพื่อเป็นการลดผลกระทบจากการด้อยค่าของเงินลงทุนและค่าความนิยมที่อาจจะมีขึ้นในอนาคต บริษัทฯ จึงได้กำหนดเป้าหมายกำไรให้เอไอ ซอฟท์ และเนื่องจากในปัจจุบันการสร้างรายได้ของเอไอ ซอฟท์ขึ้นอยู่กับปัจจัยและสภาพแวดล้อมทางธุรกิจในแต่ละปี เช่น สภาวะเศรษฐกิจ สภาวะโรคระบาด การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี สภาพการแข่งขันในอุตสาหกรรม ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการทำกำไรของเอไอ ซอฟท์ และหลังจากการขายหุ้นของเอไอ ซอฟท์เสร็จสิ้น เอไอ ซอฟท์จะสิ้นสภาพความเป็นบริษัทย่อย และจะทำการตัดรายการที่เกี่ยวข้องกับเอไอ ซอฟท์ออกทั้งจำนวน รวมถึงเงินลงทุนในเอไอ ซอฟท์และค่าความนิยมที่เกิดขึ้นจากการซื้อหุ้นสามัญของเอไอ ซอฟท์

คณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า การเข้าทำรายการนี้ของบริษัทฯ มีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์กับบริษัทฯ จะทำให้บริษัทฯ สามารถลดความเสี่ยงจากการด้อยค่าเงินลงทุนในเอไอ ซอฟท์และด้อยค่าความนิยมที่เกิดขึ้นจากการซื้อกิจการเอไอ ซอฟท์ ด้วยลักษณะธุรกิจของเอไอ ซอฟท์ซึ่งมีความไม่แน่นอนขึ้นอยู่กับหลายปัจจัย จึงอาจส่งผลต่อการรับรู้รายได้หรือกำไรของบริษัทฯ ในระยะยาว และเพื่อเป็นการลดความเสี่ยงจากการที่เอไอ ซอฟท์ไม่สามารถทำกำไรได้ตามเป้าหมาย ซึ่งจะมีผลกระทบกับการด้อยค่าของค่าความนิยม ดังนั้นการขายหุ้นทั้งหมดของเอไอ ซอฟท์ที่บริษัทฯ ถืออยู่ จึงจะไม่ได้สร้างผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและฐานะการเงินต่อบริษัทฯ ในอนาคต ประกอบกับบริษัทฯ ได้เข้าลงทุนในธุรกิจเกี่ยวกับคริปโทเคอร์เรนซี ซึ่งน่าจะเป็นธุรกิจที่สามารถสร้างรายได้ให้กับบริษัทฯ ได้อย่างสม่ำเสมอ คณะกรรมการบริษัทฯ จึงอนุมัติให้บริษัทฯ ขายหุ้นที่ถืออยู่ทั้งหมดในเอไอ ซอฟท์ให้กับ คุณทักษะ และการขายหุ้นของเอไอ ซอฟท์ดังกล่าวจะทำให้บริษัทฯ มีเงินทุนเพื่อใช้ในการลงทุนในกิจการอื่น ๆ อันอาจจะทำให้บริษัทฯ มีผลประกอบการหรือผลกำไรเพิ่มมากขึ้นในอนาคต

จากเหตุผลดังกล่าวข้างต้นประกอบกับการกำหนดราคาซื้อขายหุ้นพิจารณาบนพื้นฐานของราคาที่เหมาะสมด้วยวิธีคิดลดกระแสเงินสด (Discount Cash Flow Approach) ซึ่งทำการประเมินโดย บริษัท 15 ที่ปรึกษาธุรกิจ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทประเมินมูลค่าทรัพย์สินในตลาดทุนและผู้ประเมินหลักที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หักลบด้วยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นของเงินลงทุนในปัจจุบันซึ่งได้รับผลกระทบจากภาวะโรคระบาดโควิด-19 ที่ยังไม่ทราบแน่ชัดว่าจะคลี่คลายเมื่อใด ซึ่งคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอย่างรอบคอบแล้วว่าผลตอบแทนที่บริษัทฯ จะได้รับมีความเหมาะสม โดยยึดถือผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ ที่จะได้รับเป็นหลัก จึงมีความเห็นว่าบริษัทฯ ควรที่จะขายหุ้นทั้งหมดที่บริษัทฯ ถืออยู่ในเอไอ ซอฟท์ ตามรายละเอียดดังกล่าวข้างต้น



**10. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือ คณะกรรมการตรวจสอบที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ ตามข้อ 9**

คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความเห็นแตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ

ทั้งนี้กรรมการที่มีส่วนได้เสียมิได้เข้าร่วมประชุม และไม่ได้ออกเสียงลงคะแนนในการอนุมัติให้บริษัทฯ ขายหุ้นที่บริษัทฯ ถือไว้ทั้งหมดในเอไอ ซอฟท์

**11. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อสารสนเทศในเอกสารฉบับนี้**

คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้ถูกพิจารณาให้เป็นผู้รับผิดชอบต่อสารสนเทศที่ปรากฏในเอกสารฉบับนี้ โดยได้ใช้ดุลยพินิจอย่างเหมาะสมในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอ ถูกต้อง โปร่งใส และเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ขอรับรองว่า ข้อความในสารสนเทศฉบับนี้ถูกต้องและเป็นความจริงทุกประการ และได้จัดทำขึ้นด้วยความรอบคอบและระมัดระวังโดยยึดถือผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ และสารสนเทศฉบับนี้ทำขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อแสดงสารสนเทศเท่านั้น ไม่ได้ทำขึ้นเพื่อเป็นการเชิญชวนหรือเป็นคำเสนอเพื่อให้ได้มาหรือจองซื้อหลักทรัพย์

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายวสุวรรณ์ ประเสริฐศิลป์)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร