

ที่ GIFT66/23039

วันที่ 25 กรกฎาคม 2566

เรื่อง การเข้าลงทุนในบริษัท อะลอตเท็ค จำกัด การจัดประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 3/2566 และการแต่งตั้งเลขานุการบริษัท (แก้ไข)

เรียน กรรมการและผู้จัดการ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย สารสนเทศเกี่ยวกับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของ บริษัท กิฟท์ อินฟินิต จำกัด (มหาชน) บัญชี 1

บริษัท กิฟท์ อินฟินิต จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอเรียนให้ทราบว่า ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2566 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม 2566 ได้มีมติอนุมัติเกี่ยวกับการเข้าลงทุนในบริษัท อะลอตเท็ค จำกัด และการจัดประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 3/2566 โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. มีมติอนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติการเข้าลงทุนในบริษัท อะลอตเท็ค จำกัด (“ALT”) โดยการจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ ALT จำนวน 780,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 40 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วของ ALT ภายหลังจากการเพิ่มทุน ในราคาจองซื้อหุ้นละโดยประมาณ 802.44 บาท รวมมูลค่าทั้งสิ้น 625,900,000 บาท โดย ALT จะนำเงินเพิ่มทุนในส่วนนี้ไปซื้อหุ้นสามัญของบริษัท เมลอน ไทย จำกัด (“MLT”) จากกลุ่มผู้ถือหุ้นเดิมของ MLT จำนวน 220,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 100 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วของ MLT

เนื่องด้วย ALT และ MLT มีลักษณะการประกอบธุรกิจที่คล้ายกัน การพิจารณาแยกรายการการเข้าซื้อหุ้นใน ALT และ MLT จะก่อให้เกิดความซ้ำซ้อนในการบริหารจัดการ นอกจากนี้ การรวมธุรกิจของ ALT และ MLT จะช่วยให้โครงสร้างธุรกิจมีขนาดใหญ่ขึ้น เพิ่มศักยภาพในการแข่งขันในอุตสาหกรรม และช่วยสร้างการเติบโตได้ในระยะสั้น ดังนั้น คณะกรรมการของบริษัทฯ จึงพิจารณาเลือกให้ ALT เป็นบริษัทหลักในการเข้าลงทุน และกำหนดให้ MLT เป็นบริษัทย่อยของ ALT เพื่อจัดกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกันให้อยู่ภายใต้บริษัทใดบริษัทหนึ่งเท่านั้นและเพื่อลดความซ้ำซ้อนในการบริหารจัดการ

เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้นของ ALT และ MLT ผู้สัญชาติกลงให้บริษัทฯ มีสิทธิเสนอชื่อบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการใน ALT จำนวน 3 ท่าน จาก 5 ท่าน และใน MLT จำนวน 2 ท่าน จาก 3 ท่าน โดยภายหลังความสำเร็จสมบูรณ์ของธุรกรรมดังกล่าว ALT และ MLT จะมีสถานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ

การเข้าทำรายการดังกล่าวเป็นรายการได้มาซึ่งทรัพย์สินของบริษัทฯ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ กว. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (รวมถึงที่แก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป”) โดยขนาดของรายการของธุรกรรมดังกล่าวซึ่งคำนวณจากงบการเงินรวมที่สอบทานแล้วของบริษัทฯ สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมสิ่งตอบแทน ซึ่งเป็นเกณฑ์ที่คำนวณขนาดของรายการได้ผลลัพธ์สูงสุดเท่ากับร้อยละ 59.895 และเมื่อรวมรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ย้อนหลัง 6 เดือน จะทำให้มีขนาดรายการรวมสูงสุดเท่ากับร้อยละ 59.895 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมสิ่งตอบแทน

เนื่องด้วยขนาดของรายการของธุรกรรมดังกล่าวมีจำนวนเกินกว่าร้อยละ 50 แต่ต่ำกว่าร้อยละ 100 ดังนั้นบริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป และขออนุมัติการเข้าทำรายการจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับรวมเสียงของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย พร้อมแต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการดังกล่าวและจัดส่งความเห็นต่อผู้ถือหุ้นพร้อมหนังสือนัดประชุมเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วัน

ทั้งนี้ รายการดังกล่าวไม่เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ กว. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติกรของบริษัทยกเว้นในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (รวมทั้งแก้ไขเพิ่มเติม)

สำหรับแหล่งเงินทุนที่ใช้ทำรายการนอกเหนือจากกระแสเงินสดของบริษัทฯ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้มีมติ อนุมัติการกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงินรวมถึงการเข้าทำสัญญาที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทฯ อยู่ระหว่างการเจรจา ข้อตกลงและเงื่อนไขของสัญญากู้ยืมเงินกับสถาบันการเงิน โดยคาดว่าจะการกู้ยืมดังกล่าวจะไม่มีเงื่อนไขที่มี ผลกระทบต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

ในการนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติการแต่งตั้ง บริษัท เบเคอร์ ทิลลี คอร์ปอเรท แอ็ดไวเซอร์ เซอร์วิส เซส (ประเทศไทย) จำกัด เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ เพื่อทำหน้าที่ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการ ดังกล่าว ทั้งนี้ รายละเอียดของธุรกรรมปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

2. มีมติอนุมัติกำหนดวันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 3/2566 ในวันที่ 30 สิงหาคม 2566 เวลา 14.00 น. ณ ห้องโรส ฮอลล์ อาคารอาร์เอส กรู๊ป ทาวเวอร์ ซี ชั้น 5 ถนนประเสริฐมูทิจ แขวงเสนานิคม เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900 โดยเป็นการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (e-EGM) เพียงรูปแบบเดียว ตาม พระราชกำหนดว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2563 รวมถึงกฎหมายและหลักเกณฑ์อื่นที่ เกี่ยวข้องกับการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ เพื่อพิจารณาเรื่องต่างๆ ตามวาระการประชุมดังต่อไปนี้

วาระที่ 1 พิจารณาอนุมัติการเข้าลงทุนในบริษัท อะลอตเท็ค จำกัด

วาระที่ 2 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)

ทั้งนี้ บริษัทฯ กำหนดวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 3/2566 (Record Date) เป็นวันที่ 9 สิงหาคม 2566

รวมทั้งมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริหาร และ / หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีอำนาจภายใต้ข้อจำกัดของ กฎหมายในการดำเนินการใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 3/2566 ซึ่งรวมถึงการ เปลี่ยนรูปแบบการประชุมฯ การออกหนังสือเชิญประชุมฯ แก้ไข เปลี่ยนแปลง วัน เวลา สถานที่ และรายละเอียด อื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเรียกประชุมฯ รวมถึงการกำหนดวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิ (Record Date) เข้า ร่วมประชุมฯ ตามที่เห็นว่าจำเป็นและสมควร ในกรณีที่มีเหตุการณ์ทำให้บริษัทฯ ไม่สามารถจัดการประชุมตามที่ กำหนดเดิมได้

3. มีมติอนุมัติแต่งตั้งนางสาวสุชัญญา วิทยากุล ให้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 25 กรกฎาคม 2566 เป็นต้นไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



นายสุรชัย เซษุโชติศักดิ์
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
บริษัท กิฟท์ อินฟินิต จำกัด (มหาชน)

สารสนเทศเกี่ยวกับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์

ของ บริษัท กิฟท์ อินฟินีท จำกัด (มหาชน) (บัญชี 1)

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2566 ของบริษัท กิฟท์ อินฟินีท จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม 2566 ได้มีมติอนุมัติให้เข้าลงทุนในบริษัท อะลตเทค จำกัด (“ALT”) โดยการจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ ALT จำนวน 780,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 40 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วของ ALT ภายหลังการเพิ่มทุน ในราคาจองซื้อหุ้นละโดยประมาณ 802.44 บาท รวมมูลค่าทั้งสิ้น 625,900,000 บาท โดย ALT จะนำเงินเพิ่มทุนในส่วนนี้ไปซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท เมลลอน ไทย จำกัด (“MLT”) จากกลุ่มผู้ถือหุ้นเดิมของ MLT จำนวน 220,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 100 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วของ MLT (“ธุรกรรมการเข้าลงทุนใน ALT”)

การเข้าทำรายการดังกล่าวเป็นรายการได้มาซึ่งทรัพย์สินของบริษัทฯ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ กอ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป”) โดยขนาดของรายการของธุรกรรมดังกล่าวซึ่งคำนวณจากงบการเงินรวมที่สอบทานแล้วของบริษัทฯ สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมสิ่งตอบแทน ซึ่งเป็นเกณฑ์ที่คำนวณขนาดของรายการได้ผลลัพธ์สูงสุดเท่ากับร้อยละ 59.895 และเมื่อรวมรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ย้อนหลัง 6 เดือน จะทำให้มีขนาดรายการรวมสูงสุดเท่ากับร้อยละ 59.895 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมสิ่งตอบแทน

เนื่องด้วยขนาดของรายการของธุรกรรมดังกล่าวมีจำนวนเกินกว่าร้อยละ 50 แต่ต่ำกว่าร้อยละ 100 ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ปฏิบัติตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป รวมถึงหน้าที่ในการดำเนินการดังต่อไปนี้

- 1) จัดทำรายงานและเปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการดังกล่าวของบริษัทฯ ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามบัญชี (1) กายประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป
- 2) ขออนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าวจากผู้ถือหุ้น ซึ่งต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียง ไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย
- 3) แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ (IFA) ซึ่งต้องมีรายชื่อเป็นที่ปรึกษาทางการเงินที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ทั้งนี้ ธุรกรรมการเข้าลงทุนใน ALT ไม่เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน เนื่องจาก ALT ไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ กอ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน”)

บริษัทฯ จึงขอเรียนแจ้งรายละเอียดรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ดังกล่าวข้างต้น ดังนี้

1. วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2566 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม 2566 ได้มีมติอนุมัติให้เข้าลงทุนใน ALT โดยการจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ ALT จำนวน 780,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 40 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วของ ALT ภายหลังการเพิ่มทุน ในราคาจองซื้อหุ้นละโดยประมาณ 802.44 บาท รวมมูลค่าทั้งสิ้น 625,900,000 บาท โดย ALT จะนำเงินเพิ่มทุนในส่วนนี้ไปซื้อหุ้นสามัญของ MLT จากกลุ่มผู้ถือหุ้นเดิมของ MLT จำนวน 220,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 100 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วของ MLT

บริษัทฯ ได้ลงนามในสัญญาจองซื้อหุ้นและสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น ภายในวันที่ 25 กรกฎาคม 2566 ซึ่งเป็นวันที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2566 ทั้งนี้ โครงการจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ ALT และโครงการซื้อหุ้นสามัญของ MLT โดย ALT จากกลุ่มผู้ถือหุ้นเดิมของ MLT จะเกิดขึ้นต่อเมื่อเงื่อนไขบังคับก่อนทั้งหมดภายใต้สัญญาจองซื้อหุ้นที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์ หรือได้รับการผ่อนผันหรือสละสิทธิโดยคู่สัญญาฝ่ายที่เกี่ยวข้อง และได้มีการดำเนินการต่างๆ เพื่อให้ธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์ตามที่ได้ระบุไว้ในสัญญาจองซื้อหุ้นแล้ว

ทั้งนี้ บริษัทฯ คาดว่าการเข้าทำรายการจะแล้วเสร็จภายในไตรมาส 3 ปี 2566 ภายหลังจากที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 3/2566 ที่จะจัดให้มีขึ้นในวันที่ 30 สิงหาคม 2566 เพื่อพิจารณาอนุมัติการเข้าลงทุนในบริษัท อะลอตเท็ค จำกัด

2. คู่กรณีที่เกี่ยวข้อง

ผู้ออกหุ้นเพิ่มทุน : ALT
ผู้จองซื้อหุ้นเพิ่มทุน : บริษัทฯ
ความสัมพันธ์กับบริษัทฯ : ALT ไม่ได้เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน

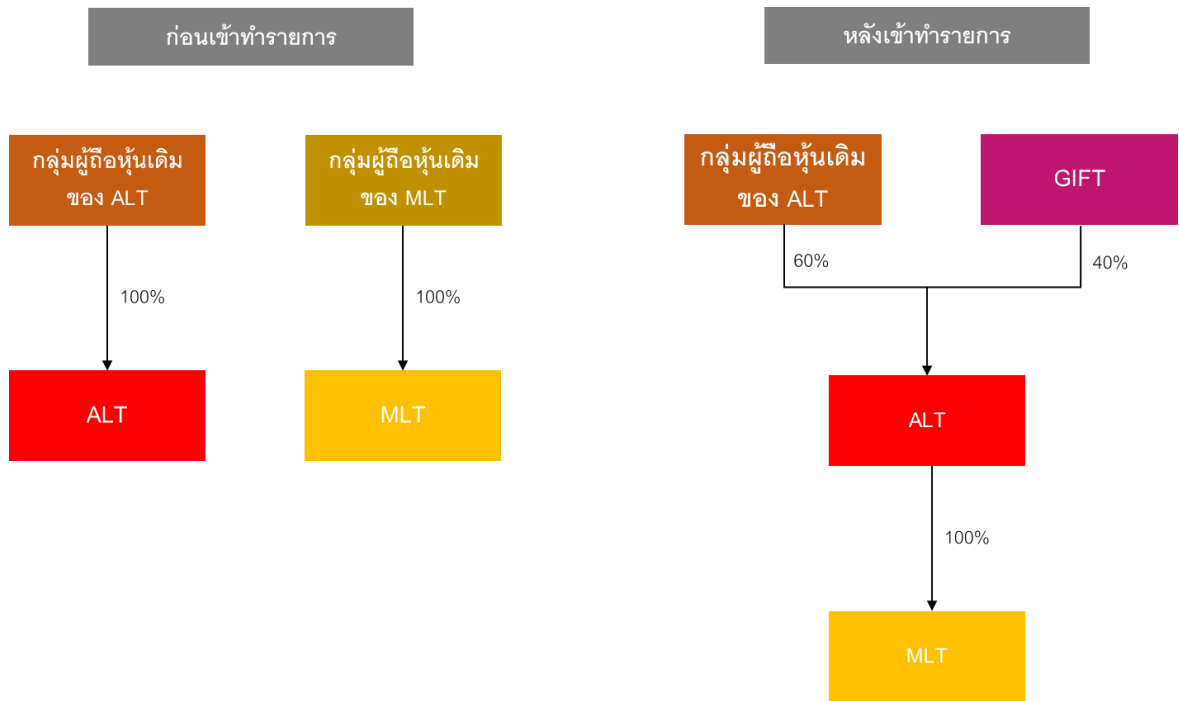
3. ลักษณะโดยทั่วไปของรายการและขนาดรายการ

3.1 ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

บริษัทฯ จะเข้าจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ ALT จำนวน 780,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 40 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมดของ ALT ภายหลังจากการเพิ่มทุน ในราคาจองซื้อหุ้นละโดยประมาณ 802.44 บาท รวมมูลค่าทั้งสิ้น 625,900,000 บาท โดย ALT จะนำเงินเพิ่มทุนในส่วนนี้ไปซื้อหุ้นสามัญของ MLT จากกลุ่มผู้ถือหุ้นเดิมของ MLT จำนวน 220,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 100 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วของ MLT

เนื่องด้วย ALT และ MLT มีลักษณะการประกอบธุรกิจที่คล้ายกัน การพิจารณาแยกรายการการเข้าซื้อหุ้นใน ALT และ MLT จะก่อให้เกิดความซ้ำซ้อนในการบริหารจัดการ นอกจากนี้ การรวมธุรกิจของ ALT และ MLT จะช่วยให้โครงสร้างธุรกิจมีขนาดใหญ่ขึ้น เพิ่มศักยภาพในการแข่งขันในอุตสาหกรรม และช่วยสร้างการเติบโตได้ในระยะสั้น ดังนั้น คณะกรรมการของบริษัทฯ จึงพิจารณาเลือกให้ ALT เป็นบริษัทหลักในการเข้าลงทุน และกำหนดให้ MLT เป็นบริษัทย่อยของ ALT เพื่อจัดกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกันให้อยู่ภายใต้บริษัทใดบริษัทหนึ่งเท่านั้นและเพื่อลดความซ้ำซ้อนในการบริหารจัดการ

ทั้งนี้ การทำรายการข้างต้น จะทำให้บริษัทฯ ถือหุ้นโดยตรงใน ALT และถือหุ้นทางอ้อมใน MLT โดยโครงสร้างการถือหุ้นก่อนและหลังเข้าทำรายการ ปรากฏดังนี้



เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้นของ ALT และ MLT ผู้สัญญาตกลงให้ บริษัทฯ มีสิทธิเสนอชื่อบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการใน ALT จำนวน 3 ท่าน จาก 5 ท่าน และใน MLT จำนวน 2 ท่าน จาก 3 ท่าน โดยภายหลังความสำเร็จสมบูรณ์ของธุรกรรมดังกล่าว ALT และ MLT จะมีสถานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ

ทั้งนี้ กลุ่มผู้ถือหุ้นเดิมของ MLT ตกลงที่จะไม่และจะดำเนินการให้ญาติสนิท และบุคคลในกลุ่มเดียวกันของตนไม่ประกอบกิจการ บริหาร และ/หรือ กระทำการใดๆ ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อมในการประกอบธุรกิจที่มีลักษณะเดียวกัน และ/หรือ ในลักษณะที่เป็นการแข่งขันโดยตรงกับธุรกิจหลักของ ALT และ MLT เป็นระยะเวลา 2 ปี นับแต่วันที่การซื้อขายหุ้นเสร็จสมบูรณ์

3.2 เงื่อนไขบังคับก่อนที่สำคัญ

เงื่อนไขบังคับก่อนที่สำคัญภายใต้สัญญาจองซื้อหุ้น มีดังต่อไปนี้

- (1) ALT และ MLT ได้จัดทำสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นที่บันทึกธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับหุ้นทั้งหมดของบริษัท ตั้งแต่วันจดทะเบียนจัดตั้งบริษัท (ซึ่งรวมถึงการโอนหุ้นในบริษัททุกครั้ง) ก่อนการเข้าลงทุนของบริษัทฯ และออกใบหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นทุกรายของแต่ละบริษัท
- (2) ALT และ MLT ประกอบธุรกิจขายสินค้าออนไลน์ โดยมีช่องทางการขายผ่านเว็บไซต์ จึงมีหน้าที่ต้องจดทะเบียนประกอบธุรกิจตลาดแบบตรงกับสำนักงานคณะกรรมการคุ้มครองผู้บริโภค เพื่อให้ครอบคลุมช่องทางการจำหน่ายสินค้าของบริษัทในรูปแบบตลาดแบบตรงให้เรียบร้อย
- (3) ALT และ MLT ได้รับความยินยอมเป็นลายลักษณ์อักษรจากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ภายใต้สัญญาเช่าพื้นที่ที่เกี่ยวข้อง สำหรับการปรับโครงสร้างกรรมการและผู้ถือหุ้นของแต่ละบริษัท อันเนื่องด้วยธุรกรรมการจองซื้อหุ้นภายใต้สัญญาจองซื้อหุ้น และธุรกรรมซื้อขายหุ้นภายใต้สัญญาซื้อขายหุ้น

3.3 ขนาดของรายการ

มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนที่บริษัทฯ จะต้องชำระในการเข้าทำธุรกรรมการเข้าลงทุนใน ALT คิดเป็นจำนวนทั้งสิ้น 625,900,000 บาท โดยขนาดของรายการของธุรกรรมดังกล่าวซึ่งคำนวณจากงบการเงินรวมที่สอบทานแล้วของบริษัทฯ สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมสิ่งตอบแทน ซึ่งเป็นเกณฑ์ที่คำนวณขนาดของรายการได้ผลลัพธ์สูงสุดเท่ากับร้อยละ 59.895 และเมื่อรวมรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ย้อนหลัง 6 เดือน จะทำให้มีขนาดรายการรวมสูงสุดเท่ากับร้อยละ 59.895 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมสิ่งตอบแทน

ข้อมูลทางการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)	บริษัทฯ	ALT	MLT
	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
สินทรัพย์รวม	1,045.00	283.20	337.99
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	0.05	-
หนี้สินรวม	4.33	167.90	86.96
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	3.98	-	-
ส่วนผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุม (ถ้ามี)	-	-	-
สินทรัพย์ที่มีตัวตน (NTA)	1,036.69	115.25	251.03
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(12.78)	52.81	63.52

การคำนวณขนาดรายการ

หลักเกณฑ์	สูตรคำนวณ	การคำนวณ (ล้านบาท)	ขนาดรายการ (ร้อยละ)
เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)	$\frac{\text{NTA ของสินทรัพย์ที่ได้มา} \times \text{สัดส่วนที่ได้มา} \times 100}{\text{NTA ของบริษัทฯ}}$	$\frac{(366.28 \times 40\%) \times 100}{1,036.69}$	14.133
เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน	$\frac{\text{กำไรสุทธิของสินทรัพย์ที่ได้มา} \times \text{สัดส่วนที่ได้มา} \times 100}{\text{กำไรสุทธิของบริษัทฯ}}$	ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจากบริษัทฯ มีผลขาดทุนจากการดำเนินงาน	
เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	$\frac{\text{มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน} \times 100}{\text{สินทรัพย์รวมของบริษัทฯ}}$	$\frac{625.90 \times 100}{1,045.00}$	59.895
เกณฑ์มูลค่าหุ้นที่ออกเพื่อชำระราคาสินทรัพย์	$\frac{\text{จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์} \times 100}{\text{จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัทฯ}}$	ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจากบริษัทฯ ไม่ได้ออกหุ้นเพื่อชำระค่าสินทรัพย์	

การเข้าทำรายการดังกล่าวเป็นรายการได้มาซึ่งทรัพย์สินของบริษัทฯ ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยขนาดของรายการของธุรกรรมดังกล่าวซึ่งคำนวณจากงบการเงินรวมที่สอบทานแล้วของบริษัทฯ สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมสิ่งตอบแทน ซึ่งเป็นเกณฑ์ที่คำนวณขนาดของรายการได้ผลลัพธ์สูงสุดเท่ากับร้อยละ 59.895 และเมื่อรวมรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ย้อนหลัง 6 เดือน จะทำให้มีขนาดรายการรวมสูงสุดเท่ากับร้อยละ 59.895 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมสิ่งตอบแทน

เนื่องด้วยขนาดของรายการของธุรกรรมดังกล่าวมีจำนวนเกินกว่าร้อยละ 50 แต่ต่ำกว่าร้อยละ 100 ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป ดังต่อไปนี้

- (1) จัดทำรายงานและเปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการดังกล่าวของบริษัทฯ ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีสารสนเทศอย่างน้อยตามบัญชี (1) กายประกาศเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไป
- (2) ขออนุมัติการเข้าทำรายการจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับรวมเสียงของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย
- (3) แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ (IFA) ซึ่งต้องมีรายชื่อเป็นที่ปรึกษาทางการเงินที่ได้รับความคิดเห็นชอบ จากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ทั้งนี้ รายการดังกล่าวไม่เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ กว. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม)

4. รายละเอียดทรัพย์สินที่ได้มา

ภายหลังเงื่อนไขบังคับก่อนต่างๆ ภายใต้สัญญาจองซื้อหุ้นเสร็จสมบูรณ์หรือได้รับการยกเว้นเป็นลายลักษณ์อักษรจากบริษัทฯ บริษัทฯ จะเข้าซื้อหุ้นเพิ่มทุนใน ALT จำนวน 780,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 40 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมดของ ALT ภายหลังการเพิ่มทุน ในราคาจองซื้อหุ้นละโดยประมาณ 802.44 บาท คิดเป็นเงินค่าจองซื้อหุ้นเพิ่มทุนทั้งสิ้น 625,900,000 บาท โดย ALT จะนำเงินเพิ่มทุนในส่วนนี้ไปซื้อหุ้นสามัญของ MLT จากกลุ่มผู้ถือหุ้นเดิมของ MLT จำนวน 220,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 100 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วของ MLT **ทั้งนี้ MLT ไม่ได้เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน**

ข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ ALT และ MLT มีรายละเอียดสรุปได้ดังนี้

4.1 ข้อมูลเกี่ยวกับ ALT

4.1.1 ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท	บริษัท อะลอตเทค จำกัด
ประเภทธุรกิจ	ธุรกิจการค้าปลีกและส่ง ซิมการ์ด โทรศัพท์ และอุปกรณ์การสื่อสารโทรคมนาคม โดยจัดจำหน่ายผ่านทางร้านค้า เว็บไซต์ หรือช่องทางแพลตฟอร์มซื้อขายสินค้าออนไลน์
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	66/19 ซอยสวนหลวง 2 แขวงวังใหม่ เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร
วันจดทะเบียนจัดตั้ง	24 มิถุนายน 2563
ทุนจดทะเบียน	117,000,000 บาท
จำนวนหุ้นทั้งหมด	1,170,000 หุ้น
มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (หุ้นละ)	100 บาท

4.1.2 รายชื่อผู้ถือหุ้น

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	ก่อนการเข้าทำรายการ	
		จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	นางสาวหทัยรัตน์ ชวลิตทิพากร	865,800	74.00
2	นายภราดร สังข์ทอง	280,800	24.00
3	นายสมบูรณ์ สังข์ทอง	11,700	1.00
4	นางชวนชม สังข์ทอง	11,700	1.00
รวม		1,170,000	100.00

หมายเหตุ ข้อมูลอ้างอิงจากบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ซึ่งรับรองโดยกระทรวงพาณิชย์ ณ วันที่ 24 กรกฎาคม 2566

รายชื่อผู้ถือหุ้นภายหลังการเข้าทำรายการ

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	ภายหลังการเข้าทำรายการ	
		จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	นางสาวหทัยรัตน์ ชวลิตทิพากร	865,800	44.40
2	บริษัท กิฟท์ อินพีดิก จำกัด (มหาชน)	780,000	40.00
3	นายภราดร สังข์ทอง	280,800	14.40
4	นายสมบุรณ์ สังข์ทอง	11,700	0.60
5	นางชวนชม สังข์ทอง	11,700	0.60
รวม		1,950,000	100.00

4.13 รายชื่อคณะกรรมการ

ปัจจุบัน ALT มีกรรมการ 1 คน ได้แก่ นายภราดร สังข์ทอง

หมายเหตุ ภายหลังความเสร็จสมบูรณ์ของธุรกรรมการเข้าลงทุนใน ALT กรรมการของ ALT จะมี 5 ท่าน โดยบริษัทฯ มีสิทธิ์เสนอชื่อบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ จำนวน 3 ท่าน

4.14 ข้อมูลทางการเงิน

งบแสดงฐานะทางการเงิน

งบแสดงฐานะการเงิน (หน่วย: ล้านบาท)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	33.24	47.36	14.25
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	19.27	86.18	27.68
สินค้าคงเหลือ	60.84	198.94	239.66
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	113.35	332.48	281.59
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
อุปกรณ์ - สุทธิ	0.36	0.44	1.08
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	0.05	0.06	0.05
เงินประกัน	0.15	0.26	0.48
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	0.56	0.76	1.61
รวมสินทรัพย์	113.91	333.24	283.20
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	0.09	163.34	46.91
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	2.37	7.41	5.99
รวมหนี้สินหมุนเวียน	2.46	170.75	52.90
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	100.00	100.00	115.00*
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	100.00	100.00	115.00
รวมหนี้สิน	102.46	270.75	167.90
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนจดทะเบียน	2.00	2.00	2.00
กำไรสะสม	9.45	60.49	113.30
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	11.45	62.49	115.30
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	113.91	333.24	283.20

*หมายเหตุ ALT ได้ชำระคืนเงินกู้ยืมแก่กรรมการเป็นที่เรียบร้อยแล้วถึงจำนวน เมื่อวันที่ 6 กรกฎาคม 2566

งบกำไรขาดทุน

งบกำไรขาดทุน (หน่วย: ล้านบาท)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
รายได้			
รายได้จากการขาย	128.89	723.36	661.88
รายได้อื่น	0.35	5.77	3.06
รวมรายได้	129.24	729.13	664.94
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนขาย	110.57	639.60	561.40
ค่าใช้จ่ายในการขาย	6.05	19.81	27.07
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	0.79	5.96	10.51
รวมค่าใช้จ่าย	117.41	665.37	598.98
กำไร (ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงิน	11.83	63.76	65.96
ต้นทุนทางการเงิน	-	-	-
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	11.83	63.76	65.96
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(2.38)	(12.72)	(13.15)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี	9.45	51.04	52.81

4.2 ข้อมูลเกี่ยวกับ MLT

4.2.1 ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท	บริษัท เมลอน ไทย จำกัด
ประเภทธุรกิจ	ธุรกิจการค้าปลีกและส่ง ซิมการ์ด โทรศัพท์ และอุปกรณ์การสื่อสารโทรคมนาคม โดยจัดจำหน่ายผ่านทางร้านค้า เว็บไซต์ หรือช่องทางแพลตฟอร์มซื้อขายสินค้าออนไลน์
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	188/21 ถนนจรัสเมือง แขวงวังใหม่ เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร
วันจดทะเบียนจัดตั้ง	6 มีนาคม 2561
ทุนจดทะเบียน	22,000,000 บาท
จำนวนหุ้นทั้งหมด	220,000 หุ้น
มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (หุ้นละ)	100 บาท

4.2.2 รายชื่อผู้ถือหุ้น

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	ก่อนการเข้าทำรายการ	
		จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	นางสาวดาเรศร์ สิริลัพท์	200,000	90.9091
2	นางสาวสิริกุล ดวงดาว	19,998	9.0900
3	นางสาวสฤณี ชมปิ่นทอง	1	0.0005
4	นายประสาน อร่ามรัชนี้	1	0.0005
รวม		220,000	100.00

หมายเหตุ ข้อมูลอ้างอิงจากบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ซึ่งรับรองโดยกระทรวงพาณิชย์ ณ วันที่ 24 กรกฎาคม 2566

รายชื่อผู้ถือหุ้นภายหลังการเข้าทำรายการ

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	ภายหลังการเข้าทำรายการ	
		จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	บริษัท อะลोटเท็ค จำกัด	219,999	99.99
2	นางสาวหทัยรัตน์ ชวลิตทิพากร	1	0.01
รวม		220,000	100.00

4.2.3 รายชื่อคณะกรรมการ

ปัจจุบัน MLT มีกรรมการ 1 คน ได้แก่ นางสาวสิริกุล ดวงดา

[หมายเหตุ](#) ภายหลังความสำเร็จสมบูรณ์ของธุรกรรมการเข้าลงทุนใน ALT กรรมการของ MLT จะมี 3 ท่าน โดยบริษัทฯ มีสิทธิ์เสนอชื่อบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ จำนวน 2 ท่าน

4.2.4 ข้อมูลทางการเงิน

งบแสดงฐานะทางการเงิน

งบแสดงฐานะการเงิน (หน่วย: ล้านบาท)	ณ วันที่		
	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	42.06	51.94	30.52
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	4.58	15.67	23.89
สินค้าคงเหลือ	64.40	146.72	267.71
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	2.63	32.36	11.02
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	113.67	246.69	333.14
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
อุปกรณ์ - สุทธิ	1.57	4.47	3.75
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	0.13	0.13	1.10
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1.70	4.60	4.85
รวมสินทรัพย์	115.37	251.29	337.99
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	31.88	80.79
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	6.13	11.69	5.90
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	0.69	0.21	0.27
รวมหนี้สินหมุนเวียน	6.82	43.78	86.96
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เงินกู้ยืมจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	20.00	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	-	20.00	-
รวมหนี้สิน	6.82	63.78	86.96
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนจดทะเบียน	22.00	22.00	22.00
กำไรสะสม	86.55	165.51	229.03
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	108.55	187.51	251.03
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	115.37	251.29	337.99

งบกำไรขาดทุน

งบกำไรขาดทุน (หน่วย: ล้านบาท)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
รายได้			
รายได้จากการขาย	226.78	835.81	694.56
รายได้อื่น	0.14	0.29	0.19
รวมรายได้	226.92	836.10	694.75
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนขาย	161.68	699.38	561.80
ค่าใช้จ่ายในการขาย	11.76	25.38	41.61
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	2.92	12.64	11.91
รวมค่าใช้จ่าย	176.36	737.40	615.32
กำไร (ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงิน	50.56	98.70	79.43
ต้นทุนทางการเงิน	-	-	-
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	50.56	98.70	79.43
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(10.13)	(19.74)	(15.91)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี	40.43	78.96	63.52

4.3 คำอธิบายข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ ALT และ MLT

รายได้จากการขายของ ALT สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 2564 และ 2565 จำนวน 128.9, 723.4 และ 661.9 ล้านบาท ตามลำดับ และ รายได้จากการขายของ MLT สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 2564 และ 2565 จำนวน 226.8, 835.8 และ 694.6 ล้านบาท ตามลำดับ ภาพรวมของรายได้ของ ALT และ MLT ในปี 2564 – 2565 มีการเติบโตสูง สาเหตุหลักมาจากการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมการทำงานในรูปแบบทำงานที่บ้าน (Work from home) การดำเนินชีวิตในรูปแบบที่ลดการสัมผัส (Contactless) มากขึ้น ส่งผลให้ต้องใช้เทคโนโลยีในการติดต่อสื่อสารเพิ่มมากขึ้น ทั้งการประชุมในรูปแบบออนไลน์ การติดต่อพูดคุยระหว่างกัน วิธีการจ่ายชำระเงิน การมีโทรศัพท์เคลื่อนที่หรืออุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์เคลื่อนที่อื่นๆ ของแต่ละบุคคล ซึ่งส่งผลให้ยอดขายซิมการ์ดมีการเติบโตขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ALT และ MLT มีมูลค่าสินค้าคงเหลือ จำนวน 239.7 ล้านบาท และ 267.7 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 84.6 และ 79.2 ของสินทรัพย์รวม ตามลำดับ ประกอบด้วยสินค้าประเภทซิมการ์ด ร้อยละ 79 และโทรศัพท์เคลื่อนที่และอุปกรณ์ IT (Mobile/Gadget) ร้อยละ 21 โดย ALT และ MLT ได้ตรวจสอบสินค้าคงเหลือโดยการวิเคราะห์การเคลื่อนไหวของสินค้า ตลอดจนการตรวจสอบราคาขายในท้องตลาด พบว่ามีสินค้าประเภทโทรศัพท์เคลื่อนที่เพียงบางรายการที่มีราคาขายต่ำกว่าราคาทุน คิดเป็นร้อยละ 0.7 ของมูลค่าสินค้าคงเหลือทั้งหมด ซึ่งในการกำหนดราคาได้คำนึงรายการปรับปรุงดังกล่าวแล้ว

5. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนและเงื่อนไขการชำระเงิน

มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนสำหรับธุรกรรมการเข้าลงทุนใน ALT คิดเป็นจำนวนทั้งสิ้น 625,900,000 บาท ดังรายละเอียดปรากฏตามข้อ 3.3 โดยบริษัทฯ จะชำระสิ่งตอบแทนเป็นเงินสดให้แก่ ALT ทั้งนี้ ภายหลังจากที่เงื่อนไขบังคับก่อนทั้งหมดภายใต้สัญญาของซื้อหุ้นเสร็จสมบูรณ์ หรือได้รับการผ่อนผันหรือสละสิทธิ โดยคู่สัญญาฝ่ายที่เกี่ยวข้อง และได้มีการดำเนินการต่างๆ เพื่อให้ธุรกรรมเสร็จสมบูรณ์ตามที่ได้ระบุไว้ในสัญญาของซื้อหุ้นแล้ว

6. มูลค่าของสินทรัพย์ที่ได้มา

มูลค่าของสินทรัพย์ที่บริษัทฯ จะได้มาจากการเข้าทำรายการจะมีมูลค่าเท่ากับมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนของธุรกรรมตามข้อ 5

7. เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน

เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทนของธุรกรรมเป็นไปตามกระบวนการเจรจาต่อรองและการตกลงร่วมกันระหว่างคู่สัญญา โดยอ้างอิงจากฐานะทางการเงิน ผลการดำเนินงานทั้งในอดีตและอนาคต รวมถึงโอกาสในการสร้างมูลค่าเพิ่มที่เกิดจากความร่วมมือทางธุรกิจที่สามารถเกิดขึ้นได้ในอนาคต

บริษัทฯ ใช้เกณฑ์ในการพิจารณาความเหมาะสมของมูลค่ายุติธรรมของ ALT และ MLT จาก 2 วิธี ได้แก่ (ก) วิธีการอัตราส่วนราคาต่อกำไรต่อหุ้น (Price to Earnings Ratio Approach: P/E Ratio) โดยอ้างอิงอัตราส่วนราคาต่อกำไรต่อหุ้นที่อยู่ในอุตสาหกรรมไอทีและพาณิชย์ ซึ่งมีค่าเฉลี่ยระหว่าง 14 ถึง 25 เท่า โดยสัดส่วนการลงทุนที่ร้อยละ 40 ช่วงราคาอยู่ระหว่าง 509 ถึง 909 ล้านบาท และ (ข) วิธีคิดลดกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow Approach: DCF) : ซึ่งมีสมมติฐานหลักได้แก่ (1) ประมาณการกระแสเงินสด 5 ปี 2566-2571 (2) อัตราการเติบโตของรายได้เฉลี่ยร้อยละ 3 (3) อัตราส่วนกำไรก่อนหักภาษี ดอกเบี้ย ค่าเสื่อมราคาและค่าใช้จ่ายตัดจำหน่ายเฉลี่ยร้อยละ 12 และ (4) ต้นทุนทางการเงินถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (Weighted Average Cost of Capital) ร้อยละ 10 ถึง 12 โดยสัดส่วนการลงทุนที่ร้อยละ 40 ช่วงราคาอยู่ระหว่าง 798 ถึง 946 ล้านบาท

8. ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกับบริษัทฯ

บริษัทฯ คาดว่าการเข้าทำธุรกรรมดังกล่าวจะก่อให้เกิดผลประโยชน์ดังนี้

8.1 เพิ่มแหล่งที่มาของรายได้ให้แก่บริษัทฯ และเพิ่มโอกาสในการเสนอบริการธุรกิจด้านการค้าปลีกและส่ง ซิมการ์ด โทรศัพท์ และอุปกรณ์การสื่อสารโทรคมนาคม ผ่านทางร้านค้า เว็บไซต์ หรือช่องทางแพลตฟอร์มซื้อขายสินค้าออนไลน์

8.2 เพิ่มโอกาสในการสร้างผลตอบแทน อัตราการเติบโตของสินทรัพย์ ผลกำไร และกระแสเงินสดให้แก่บริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้อย่างต่อเนื่องในระยะยาว

9. แหล่งเงินทุนที่ใช้ในการทำรายการ

แหล่งเงินทุนที่จะใช้มาจากกระแสเงินสดของบริษัทฯ และ/หรือ เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ทั้งนี้ ในกรณีที่เป็นการกู้ยืมจากสถาบันการเงิน คาดว่าการกู้ยืมดังกล่าวจะไม่มีเงื่อนไขที่มีผลกระทบต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

10. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติการเข้าทำธุรกรรมดังกล่าว เนื่องจากพิจารณาแล้ว เห็นว่าการเข้าทำธุรกรรมดังกล่าว และเกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทนของแต่ละธุรกรรมตามรายละเอียดที่ระบุในข้อ 7 มีความเหมาะสม สมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นทั้งหมดของบริษัทฯ ในระยะยาวตามเหตุผลดังที่ระบุในข้อ 8 ข้างต้น

11. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

ไม่มีความเห็นที่แตกต่างจากคณะกรรมการบริษัท

บริษัทฯ ขอรับรองว่าสารสนเทศในแบบรายงานนี้ถูกต้องและครบถ้วนทุกประการ

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายสุรชัย เชษฐโชติศักดิ์)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
บริษัท กิฟท์ อินฟินิต จำกัด (มหาชน)