

เลขที่ GIFT 2567/011

วันที่ 26 มิถุนายน 2567

เรื่อง แจ้งมติคณะกรรมการบริษัท เรื่องการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ กรณีบริษัท กิฟท์ ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (“บริษัทย่อย”) เข้าซื้อสินทรัพย์จาก บริษัท โอโคโนมิ (ประเทศไทย) จำกัด (“OKONOMI”) ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ (เพิ่มเติมข้อมูล)

เรียน กรรมการและผู้จัดการ  
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย สารสนเทศเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันของ บริษัท กิฟท์ อินฟินิตี จำกัด (มหาชน)

บริษัท กิฟท์ อินฟินิตี จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอเรียนให้ทราบว่า ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2567 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 26 มิถุนายน 2567 ได้มีมติอนุมัติให้ บริษัท กิฟท์ ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (“บริษัทย่อย” หรือ “GH”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ที่บริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนที่ออกและชำระแล้ว เข้าทำรายการซื้อสินทรัพย์เพื่อใช้ในการประกอบธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม (Food & Beverage) และรับโอนสัญญาเช่าพื้นที่ที่เป็นที่ตั้งของร้าน OKONOMI จำนวน 3 สาขา ได้แก่ สาขาสุขุมวิท 38 สาขาเซ็นทรัล เอ็มบาสซี และ สาขาไอศกรีม ทาวเวอร์ จากบริษัท โอโคโนมิ (ประเทศไทย) จำกัด (“OKONOMI”) ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้นไม่เกิน 35.66 ล้านบาท (“ธุรกรรมการเข้าซื้อสินทรัพย์”)

การเข้าทำรายการดังกล่าวเป็นรายการได้มาซึ่งทรัพย์สินของบริษัทฯ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ กจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (รวมเรียกว่า “ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป”) โดยมีขนาดของรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 1.65 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน (มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนเท่ากับ 35.66 ล้านบาท) โดยพิจารณาจากงบการเงินรวมที่ผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้วของบริษัทฯ สำหรับงวดระยะเวลา 3 เดือน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 และในช่วง 6 เดือนที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่มีรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์รายการอื่น ซึ่งขนาดของรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ดังกล่าวต่ำกว่าร้อยละ 15.00 ของมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ดังนั้น บริษัทฯ จึงไม่มีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศการทำรายการดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”)

นอกจากนี้ เมื่อพิจารณาขนาดรายการที่เกี่ยวข้องกัน ประเภทรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์และบริการ ภายใต้ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันแล้ว พบว่ารายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทฯ กับ OKONOMI มีขนาดรายการเท่ากับร้อยละ 2.96 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (“NTA”) ของบริษัทฯ (NTA ของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 เท่ากับ 675.60 ล้านบาท) โดยพิจารณาจากงบการเงินรวมที่ผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้วของบริษัทฯ

สำหรับงวดระยะเวลา 3 เดือนสิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 และในช่วง 6 เดือนที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่มีรายการที่เกี่ยวข้องกับรายการอื่นกับ OKONOMI หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ รายการดังกล่าวมีมูลค่ามากกว่า 1.00 ล้านบาท แต่น้อยกว่า 20.00 ล้านบาท หรือมีขนาดมากกว่าร้อยละ 0.03 แต่ไม่เกินร้อยละ 3.00 ของ NTA ของบริษัทฯ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า ส่งผลให้บริษัทฯ ต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งจัดทำและเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยไม่ต้องขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายสุรัชย์ เซษฐโชติศักดิ์)  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร  
บริษัท กิฟท์ อินฟินิต จำกัด (มหาชน)

**สารสนเทศเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน  
ของ บริษัท กิฟท์ อินฟินีท จำกัด (มหาชน)**

ที่ประชุมคณะกรรมการของ บริษัท กิฟท์ อินฟินีท จำกัด (มหาชน) (“**บริษัทฯ**” หรือ “**GIFT**”) ครั้งที่ 5/2567 เมื่อวันที่ 26 มิถุนายน 2567 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัท กิฟท์ ออสพิทอลลิตี จำกัด (“**บริษัทย่อย**” หรือ “**GH**”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ที่บริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนที่ออกและชำระแล้ว<sup>1</sup> เข้าทำรายการซื้อสินทรัพย์เพื่อใช้ในการประกอบธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม (Food & Beverage) และรับโอนสัญญาเช่าพื้นที่ที่เป็นที่ตั้งของร้าน OKONOMI จำนวน 3 สาขา ได้แก่ สาขา สุขุมวิท 38 สาขา เซ็นทรัล เอ็มบาสซี และสาขา อดิส โกลด์ จากบริษัท โอโคโนมิ (ประเทศไทย) จำกัด (“**OKONOMI**”) ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้นไม่เกิน 35,659,400 บาท (“**ธุรกรรมการเข้าซื้อสินทรัพย์**”) ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

**1. วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ**

การเข้าทำธุรกรรมการเข้าซื้อสินทรัพย์จะเกิดขึ้นภายหลังจากการได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยบริษัทย่อย จะเข้าลงนามในสัญญาซื้อขายทรัพย์สิน และเอกสารที่เกี่ยวข้อง (ถ้ามี) และคาดว่า การเข้าทำธุรกรรมการเข้าซื้อสินทรัพย์จะเสร็จสมบูรณ์ภายในวันที่ 26 กรกฎาคม 2567 หรือภายใน 30 วันนับจากวันที่บริษัทย่อยได้ลงนามในสัญญาซื้อขายทรัพย์สิน

**2. คู่สัญญาและความสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้อง**

**2.1 ซื้อสินทรัพย์เพื่อใช้ในการประกอบธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม (Food & Beverage)**

**2.1.1 คู่สัญญา**

ผู้ซื้อ : บริษัท กิฟท์ ออสพิทอลลิตี จำกัด (“บริษัทย่อย” หรือ “GH”)  
 ผู้ขาย : บริษัท โอโคโนมิ (ประเทศไทย) จำกัด (“OKONOMI”)

**2.1.2 ความสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้อง**

OKONOMI เข้าข่ายเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ เนื่องจาก OKONOMI และบริษัทฯ มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน คือนายเชษฐ ชาญโชติศักดิ์ โดยนายเชษฐ ชาญโชติศักดิ์ ถือหุ้นใน OKONOMI จำนวน 799,998 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 20.00 ของทุนที่ออกและชำระแล้ว และถือหุ้นในบริษัทฯ จำนวน 641,275,532 หุ้น<sup>2</sup> คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 48.53 ของทุนที่ออกและชำระแล้ว

**2.2 รับโอนสัญญาเช่าพื้นที่ที่เป็นที่ตั้งของร้าน OKONOMI**

**2.2.1 คู่สัญญา**

ผู้รับโอน : บริษัท กิฟท์ ออสพิทอลลิตี จำกัด (“บริษัทย่อย” หรือ “GH”)  
 ผู้โอน : บริษัท โอโคโนมิ (ประเทศไทย) จำกัด (“OKONOMI”)  
 ผู้ให้เช่า : บุคคลภายนอก ซึ่งไม่เข้าข่ายเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ

**2.2.2 ความสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้อง**

ผู้ให้เช่าไม่เข้าข่ายเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ เนื่องจากไม่มีความสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้อง

<sup>1</sup> อ้างอิงข้อมูลจากสำเนาบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้น (แบบ บอจ.5) ของบริษัท กิฟท์ ออสพิทอลลิตี จำกัด ณ วันที่ 29 เมษายน 2567  
<sup>2</sup> เมื่อวันที่ 9 มีนาคม 2566 นายสุรชัย ชาญโชติศักดิ์ นายเชษฐ ชาญโชติศักดิ์ นายโชติ ชาญโชติศักดิ์ และบริษัท ชาญโชติ ดิสทริบิวส์ จำกัด (“CCH”) ได้มีการรายงานการเริ่มต้นความเป็นบุคคลที่กระทำการร่วมกัน (Concert Party) ในแบบรายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ (แบบ 246-2) ของบริษัทฯ โดยนายสุรชัย ชาญโชติศักดิ์ นายเชษฐ ชาญโชติศักดิ์ นายโชติ ชาญโชติศักดิ์ และ CCH ถือหุ้นในบริษัทฯ จำนวน 257,431,932 หุ้น 30,000,000 หุ้น 37,343,600 หุ้น และ 316,500,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 19.48 ร้อยละ 2.27 ร้อยละ 2.83 และร้อยละ 23.95 ของทุนที่ออกและชำระแล้วของบริษัทฯ ตามลำดับ อ้างอิงข้อมูลการถือหุ้นของบริษัทฯ ณ วันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้นครั้งล่าสุด เมื่อวันที่ 18 มิถุนายน 2567

### 3. ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 5/2567 เมื่อวันที่ 26 มิถุนายน 2567 ได้มีมติอนุมัติให้ GH ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ที่บริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนที่ออกและชำระแล้วเข้าทำรายการซื้อสินทรัพย์เพื่อใช้ในการประกอบธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม (Food & Beverage) และรับโอนสัญญาเช่าพื้นที่ที่เป็นที่ตั้งของร้าน OKONOMI จำนวน 3 สาขา ได้แก่ สาขาสุขุมวิท 38 สาขาเซ็นทรัล เอ็มบาสซี และสาขาอโศก ทาวเวอร์ จาก OKONOMI ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้นไม่เกิน 35,659,400 บาท โดยแบ่งออกเป็น

- (1) การเข้าซื้อสินทรัพย์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจร้าน OKONOMI ซึ่งเป็นร้านอาหารและคาเฟ่สไตล์ญี่ปุ่น (Japanese Eatery & Café) ที่เน้นเสิร์ฟอาหารแบบญี่ปุ่นดั้งเดิมไปจนถึงเครื่องดื่มและเบเกอรี่ จำนวน 3 สาขา<sup>3</sup> คือ สาขาสุขุมวิท 38 สาขาเซ็นทรัล เอ็มบาสซี และสาขาอโศก ทาวเวอร์ คิดเป็นมูลค่าไม่เกิน 20,000,000.00 บาท ทั้งนี้ สินทรัพย์ที่จะทำการซื้ออยู่ในสภาพพร้อมใช้งาน สามารถนำมาดำเนินการธุรกิจต่อกันได้ทันที และไม่มีค่าใช้จ่ายอื่นเพิ่มเติมภายหลังจากการเข้าทำรายการในครั้งนี้ โดยสินทรัพย์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจร้าน OKONOMI หลักๆ มีรายละเอียดดังนี้
  - รายการเครื่องมือและอุปกรณ์หลักๆ ได้แก่ อุปกรณ์เครื่องครัวและระบบระบายควัน อุปกรณ์ไฟฟ้าภายในร้าน เพอร์นิเจอร์ เครื่องเสียงและงานระบบ คอมพิวเตอร์ เครื่องอุปกรณ์สำนักงาน ยานพาหนะ และอื่นๆ
  - งานตกแต่งและปรับปรุงภายในอาคาร เช่น งานทำพื้นและปูกระเบื้อง งานสแตนเลสทั้งหมดในร้าน กำแพง งานระบบต่างๆ เป็นต้น
- (2) นอกจากนี้ ธุรกรรมการเข้าซื้อสินทรัพย์ในครั้งนี้ บริษัทย่อยได้สิทธิในการใช้ตราสินค้า OKONOMI แต่เพียงผู้เดียวในเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ ได้แก่ บรูไน กัมพูชา อินโดนีเซีย ลาว ติมอร์-เลสเต เมียนมา มาเลเซีย ฟิลิปปินส์ ไทย สิงคโปร์ และเวียดนาม โดยที่บริษัทย่อยไม่มีค่าใช้จ่ายใดๆ เพิ่มเติมหลังจากการเข้าทำรายการเรียบร้อยแล้ว การรับโอนสัญญาเช่าพื้นที่ที่เป็นที่ตั้งของร้าน OKONOMI จำนวน 3 สาขา จาก OKONOMI โดยไม่คิดมูลค่า ทั้งนี้ ค่าเช่าคงเหลือตามสัญญาเช่าที่บริษัทย่อยจะต้องชำระให้แก่ผู้ให้เช่าเดิมที่ OKONOMI เคยทำสัญญาเช่า ซึ่งไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ คิดเป็นมูลค่าไม่เกิน 15,659,400 บาท<sup>4</sup>

#### การประกอบธุรกิจและแผนการดำเนินงานของ OKONOMI

OKONOMI เริ่มประกอบธุรกิจในเดือน กันยายน 2564 ธุรกิจร้าน OKONOMI เป็นร้านอาหารและคาเฟ่สไตล์ญี่ปุ่น (Japanese Eatery & Café) ที่เน้นเสิร์ฟอาหารแบบญี่ปุ่นดั้งเดิมไปจนถึงเครื่องดื่มและเบเกอรี่จากเมืองบรูกลิน มหานครนิวยอร์ก ปัจจุบันมี 4 สาขา คือ สาขาสุขุมวิท 38 สาขาเซ็นทรัล เอ็มบาสซี สาขาเอ็มสเฟียร์ และสาขาอโศก ทาวเวอร์ กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย คือ ลูกค้ากลุ่มวัยทำงาน กลุ่มครอบครัว และกลุ่มลูกค้าที่เน้นดูแลสุขภาพ เป็นต้น โดยมีรายละเอียดดังนี้

<sup>3</sup> OKONOMI ประกอบธุรกิจร้าน OKONOMI จำนวน 4 สาขา คือ สาขาสุขุมวิท 38 สาขาเซ็นทรัล เอ็มบาสซี สาขาเอ็มสเฟียร์ และสาขาอโศก ทาวเวอร์ ซึ่งการเข้าทำรายการในครั้งนี้บริษัทย่อยจะเข้าซื้อสินทรัพย์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจร้าน OKONOMI เพียง 3 สาขาเท่านั้น คือ สาขาสุขุมวิท 38 สาขาเซ็นทรัล เอ็มบาสซี และสาขาอโศก ทาวเวอร์ ส่วนสาขาเอ็มสเฟียร์ OKONOMI จะดำเนินการปิดสาขาดังกล่าวเนื่องจากผลประกอบไม่เป็นไปตามคาดการณ์ นอกจากนี้ OKONOMI ยังประกอบธุรกิจร้าน YUJI RAMEN ซึ่งเป็นร้านราเม่นน้ำซุปกระดูกปลาชื่อดังจากเมืองบรูกลิน มหานครนิวยอร์กในเครือเดียวกับร้าน OKONOMI จำนวน 1 สาขา คือ สาขาเซ็นทรัล ชิดลม ซึ่ง OKONOMI จะดำเนินการปิดสาขาดังกล่าวเช่นเดียวกันกับร้าน OKONOMI สาขาเอ็มสเฟียร์ ทั้งนี้ OKONOMI จะดำเนินการปิดสาขาเอ็มสเฟียร์ และ YUJI RAMEN ภายในวันที่ 30 กันยายน 2567

<sup>4</sup> ค่าเช่าคงเหลือตามสัญญาเช่ามูลค่าทั้งสิ้นไม่เกิน 15.66 ล้านบาท ประกอบด้วยค่าเช่าพื้นที่ที่เป็นที่ตั้งของร้าน OKONOMI จำนวน 3 สาขา ได้แก่ สาขาสุขุมวิท 38 สาขาเซ็นทรัล เอ็มบาสซี และสาขาอโศก ทาวเวอร์ ทั้งนี้ สัญญาเช่าพื้นที่ที่เป็นที่ตั้งของร้าน OKONOMI สาขาสุขุมวิท 38 จะหมดอายุสัญญาในวันที่ 31 สิงหาคม 2567 ดังนั้น จึงรวมประมาณการค่าเช่าใหม่และเงินประกันการจองสิทธิ์ส่วนเพิ่มตลอดอายุสัญญาที่บริษัทย่อยจะเข้าทำสัญญาเช่าใหม่กับผู้ให้เช่าโดยตรงจำนวน 4.49 ล้านบาท โดยจะมีอายุสัญญา 3 ปี (1 กันยายน 2567 - 31 สิงหาคม 2570)

ร้าน	ประเภท	ที่ตั้ง	วัน/เวลาทำการ	พื้นที่ใช้สอย
<p>ร้าน OKONOMI</p>    	<p>ร้านอาหารและคาเฟ่สไตล์ญี่ปุ่น (Japanese Eatery &amp; Café) ที่เน้นเสิร์ฟอาหารแบบญี่ปุ่นดั้งเดิมไปจนถึงเครื่องดื่มและเบเกอรี่จากเมืองบรูคลิน มหานครนิวยอร์ก ซึ่งได้สิทธิในการใช้ตราสินค้า OKONOMI แต่เพียงผู้เดียวในเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ ได้แก่ บรูไน กัมพูชา อินโดนีเซีย ลาว ติมอร์-เลสเต เมียนมา มาเลเซีย ฟิลิปปินส์ ไทย สิงคโปร์ และเวียดนาม</p>	<p>- สาขาสุขุมวิท 38 เลขที่ 33/1 ซอยสุขุมวิท 38 ถนนสุขุมวิท แขวงพระโขนง เขตคลองเตย กรุงเทพฯ</p>	<p>วันจันทร์ - อาทิตย์ 07.00 น. - 19.00 น.</p>	<p>412.00 ตร.ม.</p>
		<p>- ชั้น 6 (โซน Open House) สาขาเซ็นทรัล เอ็มบาสซี เลขที่ 1031 ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ</p>	<p>วันจันทร์ - อาทิตย์ 10.00 น. - 21.00 น.</p>	<p>210.60 ตร.ม.</p>
		<p>- ชั้น GM สาขาเอ็มสเฟียร์<sup>1/</sup> เลขที่ 628 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองตัน เขตคลองเตย กรุงเทพฯ</p>	<p>วันจันทร์ - อาทิตย์ 10.00 น. - 22.00 น.</p>	<p>131.00 ตร.ม.</p>
		<p>- สาขาโศก ทาวเวอร์ เลขที่ 219/1 ซอยสุขุมวิท 21 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพฯ</p>	<p>วันจันทร์ - อาทิตย์ 07.00 น. - 19.00 น.</p>	<p>300.00 ตร.ม.</p>

1/ สาขาเอ็มสเฟียร์ จะดำเนินการปิดสาขาภายในวันที่ 30 กันยายน 2567

ผลการดำเนินงานร้าน OKONOMI ที่ผ่านมา เนื่องจากสาขาสุขุมวิท 38 เป็นสาขาแรกที่เปิดให้บริการ ทำให้ปัจจุบันสามารถดำเนินการเข้าถึงจุดคัมภีร์แล้ว มีรายได้ 10.08 ล้านบาท กำไรสุทธิ 0.90 ล้านบาท ในปี 2566<sup>5</sup> ในขณะที่สาขาเซ็นทรัล เอ็มบาสซี และสาขาโศก ทาวเวอร์ มีกำไรขั้นต้นแต่โดยรวมแล้วยังมีผลประกอบการขาดทุนสุทธิ โดยสาขาเซ็นทรัล เอ็มบาสซี มีรายได้ 13.31 ล้านบาท ขาดทุนสุทธิ (0.71) ล้านบาท ในปี 2566 และสาขาโศก ทาวเวอร์ มีรายได้ 1.45 ล้านบาท ขาดทุนสุทธิ (0.73) ล้านบาท ในปี 2566

อย่างไรก็ดี บริษัทฯ มีแผนที่จะเพิ่มยอดขายโดยการตลาดรูปแบบใหม่ๆ จากเดิมที่ไม่ได้เน้นทำการตลาดมากนัก ทั้งนี้ เพื่อช่วยกระตุ้นยอดขายและสร้างโอกาสเติบโตที่เพิ่มขึ้นหากได้รับการโฆษณาประชาสัมพันธ์ให้เข้าถึงกลุ่มผู้บริโภคได้มากขึ้น เช่น การทำการตลาดแบบ Digital Marketing ซึ่งเป็นช่องทางที่สามารถเข้าถึงกลุ่มลูกค้าเป้าหมายได้เป็นจำนวนมาก และ เพิ่มความถี่การโฆษณา การใช้ Influencer ช่วยในการโฆษณาร้านค้า แนะนำเมนูอาหารของร้านค้า เพื่อให้ลูกค้ากลุ่มเป้าหมายเกิดความสนใจที่จะเข้ามารับประทานอาหาร รวมถึงการจัดงานอีเวนต์รายเดือนต่าง ๆ อาทิ งาน Tea Workshop งาน Coffee Workshop และงาน Japanese festival เป็นต้น

<sup>5</sup> OKONOMI เริ่มจัดทำงานภายในแยกรายสาขา ในปี 2566 เป็นปีแรก เนื่องจากในปี 2565 มีสาขาสุขุมวิท 38 เพียงสาขาเดียวที่เปิดดำเนินการเต็มปี แต่สาขาเซ็นทรัล เอ็มบาสซี เพิ่งเริ่มเปิดดำเนินการในช่วงครึ่งปีหลัง (สาขาโศกเปิดดำเนินการปี 2566) OKONOMI จึงยังไม่ได้มีการจัดทำงานการเงินแยกรายสาขาในปี 2565

#### 4. ประเภทและขนาดรายการ

ธุรกรรมการเข้าซื้อสินทรัพย์เข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งทรัพย์สินของบริษัทฯ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ กอ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (รวมเรียกว่า “**ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป**”) โดยมีขนาดของรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 1.65 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน (มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนเท่ากับ 35.66 ล้านบาท) โดยพิจารณาจากงบการเงินรวมที่ผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้วของบริษัทฯ สำหรับงวดระยะเวลา 3 เดือนสิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 และในช่วง 6 เดือนที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่มีรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์รายการอื่น ซึ่งขนาดของรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ดังกล่าวต่ำกว่าร้อยละ 15.00 ของมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ดังนั้น บริษัทฯ จึงไม่มีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศการทำรายการดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“**ตลาดหลักทรัพย์ฯ**”)

หลักเกณฑ์	การคำนวณ	ขนาดรายการ
(1) เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ	ไม่สามารถคำนวณตามเกณฑ์นี้ได้ เนื่องจากไม่ได้เป็นการได้มาซึ่งหลักทรัพย์	-
(2) เกณฑ์กำไรสุทธิ	ไม่สามารถคำนวณตามเกณฑ์นี้ได้ เนื่องจากไม่ได้เป็นการได้มาซึ่งหลักทรัพย์	-
(3) เกณฑ์มูลค่ารวมสิ่งตอบแทน	35.66 ล้านบาท x 100 2,159.84 ล้านบาท <sup>1/</sup>	ร้อยละ 1.65
(4) เกณฑ์มูลค่าหุ้นกู้	ไม่สามารถคำนวณตามเกณฑ์นี้ได้ เนื่องจากไม่มีการออกหลักทรัพย์ใหม่เพื่อชำระค่าซื้อสินทรัพย์	-

หมายเหตุ 1/ สินทรัพย์รวมของบริษัทฯ ตามงบการเงินรวมที่ผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้วของบริษัทฯ สำหรับงวดระยะเวลา 3 เดือนสิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

นอกจากนี้ เมื่อพิจารณาขนาดรายการที่เกี่ยวข้องกัน ประเภทรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์และบริการ ภายใต้ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันแล้ว พบว่ารายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทฯ กับ OKONOMI มีขนาดรายการเท่ากับร้อยละ 2.96 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (“**NTA**”) ของบริษัทฯ (NTA ของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 เท่ากับ 675.60 ล้านบาท) โดยพิจารณาจากงบการเงินรวมที่ผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้วของบริษัทฯ สำหรับงวดระยะเวลา 3 เดือนสิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 และในช่วง 6 เดือนที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่มีรายการที่เกี่ยวข้องกันรายการอื่นกับ OKONOMI หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ รายการดังกล่าวมีมูลค่ามากกว่า 1.00 ล้านบาท แต่น้อยกว่า 20.00 ล้านบาท หรือมีขนาดมากกว่าร้อยละ 0.03 แต่ไม่เกินร้อยละ 3.00 ของ NTA ของบริษัทฯ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า ส่งผลให้บริษัทฯ ต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งจัดทำและเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยไม่ต้องขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

หลักเกณฑ์	การคำนวณ	ขนาดรายการ
ขนาดรายการที่เกี่ยวข้องกันกับ OKONOMI	20.00 ล้านบาท x 100 675.60 ล้านบาท <sup>1/</sup>	ร้อยละ 2.96

หมายเหตุ: 1/ สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) ของบริษัทฯ คำนวณจาก สินทรัพย์รวม 2,159.84 ล้านบาท หัก สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ (2.47) ล้านบาท หัก สินทรัพย์ไม่มีตัวตน (2.03) ล้านบาท หัก ค่าความนิยม (385.08) ล้านบาท หัก ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี (10.10) ล้านบาท หัก หนี้สินรวม (632.76) ล้านบาท หัก ส่วนได้เสียที่ไม่เป็นอำนาจควบคุม (451.80) ล้านบาท เท่ากับ 675.60 ล้านบาท อ้างอิงงบการเงินรวมที่ผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้วของบริษัทฯ สำหรับงวดระยะเวลา 3 เดือนสิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

#### 5. รายละเอียดของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

รายชื่อ	ส่วนได้เสีย
บริษัท โอโคโนมิ (ประเทศไทย) จำกัด (“OKONOMI”)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกันกับบริษัทฯ คือ นายเชษฐ ชาญโชติศักดิ์ โดยนายเชษฐ ชาญโชติศักดิ์ ถือหุ้นใน OKONOMI จำนวน 799,998 หุ้น<sup>1/</sup> คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 20.00 ของทุนที่ออกและชำระแล้ว และถือหุ้นในบริษัทฯ จำนวน 641,275,532 หุ้น<sup>2/</sup> คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 48.53 ของทุนที่ออกและชำระแล้ว</li> <li>- นายเชษฐ ชาญโชติศักดิ์ ดำรงตำแหน่งกรรมการของ OKONOMI และดำรงตำแหน่งหัวหน้าฝ่ายกลยุทธ์ทางการตลาดของบริษัทฯ<sup>3/</sup></li> <li>- นายโชติ ชาญโชติศักดิ์ ดำรงตำแหน่งกรรมการของ OKONOMI และดำรงตำแหน่งผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ<sup>4/</sup></li> </ul>

หมายเหตุ :

- 1/ อ้างอิงข้อมูลการถือหุ้นของบริษัท โอโคโนมิ (ประเทศไทย) จำกัด (“OKONOMI”) ณ วันที่ 30 เมษายน 2567 จากฐานข้อมูลนิติบุคคลของบริษัท บีซีเนส ออนไลน์ จำกัด (มหาชน) (“BOL”) ทั้งนี้ นายเชษฐ ชาญโชติศักดิ์ ถือหุ้นใน OKONOMI จำนวน 799,998 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 20.00 ของทุนที่ออกและชำระแล้ว และนายธนินทร์ อัญชิตานุกูล ซึ่งไม่เข้าข่ายเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ถือหุ้นใน OKONOMI จำนวน 3,200,001 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 80.00 ของทุนที่ออกและชำระแล้ว
- 2/ เมื่อวันที่ 9 มีนาคม 2566 นายสุรชัย ชาญโชติศักดิ์ นายเชษฐ ชาญโชติศักดิ์ นายโชติ ชาญโชติศักดิ์ และบริษัท ชาญโชติ โฮลดิ้งส์ จำกัด (“CCH”) ได้มีการรายงานการเริ่มต้นความเป็นบุคคลที่กระทำการร่วมกัน (Concert Party) ในแบบรายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ (แบบ 246-2) ของบริษัทฯ โดยนายสุรชัย ชาญโชติศักดิ์ นายเชษฐ ชาญโชติศักดิ์ นายโชติ ชาญโชติศักดิ์ และ CCH ถือหุ้นในบริษัทฯ จำนวน 257,431,932 หุ้น 30,000,000 หุ้น 37,343,600 หุ้น และ 316,500,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 19.48 ร้อยละ 2.27 ร้อยละ 2.83 และร้อยละ 23.95 ของทุนที่ออกและชำระแล้วของบริษัทฯ ตามลำดับ อ้างอิงข้อมูลการถือหุ้นของบริษัทฯ ณ วันปิดสมุดทะเบียน พักการโอนหุ้นครั้งล่าสุด เมื่อวันที่ 18 มิถุนายน 2567
- 3/ เข้าดำรงตำแหน่งเมื่อวันที่ 1 กันยายน 2566
- 4/ เข้าดำรงตำแหน่งเมื่อวันที่ 2 มกราคม 2567 (เดิมดำรงเป็นหัวหน้าฝ่ายพัฒนาธุรกิจตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2566)

## 6. เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่า

บริษัทฯ และบริษัทย่อยร่วมกันพิจารณากำหนดมูลค่าของสิ่งตอบแทนโดยยึดหลักการพิจารณาอย่างระมัดระวังและรอบคอบ โดยเกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าของสิ่งตอบแทนสำหรับการเข้าทำธุรกรรมกรเข้าซื้อสินทรัพย์ คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้นไม่เกิน 35.66 ล้านบาท มีรายละเอียดดังนี้

- (1) เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าของสิ่งตอบแทนสำหรับการเข้าซื้อสินทรัพย์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจร้าน OKONOMI จำนวน 3 สาขา ได้แก่ อุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ เครื่องตกแต่ง และเฟอร์นิเจอร์ เป็นต้น คิดเป็นมูลค่าไม่เกิน 20.00 ล้านบาท เป็นราคาตามการเจรจาต่อรองและตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อยกับ OKONOMI โดยอ้างอิงจากมูลค่ายุติธรรมที่ประเมินโดยบริษัท ที.เอ.มาเนจเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น (1999) จำกัด (“TA”) ซึ่งเป็นผู้ประเมินราคาทรัพย์สินอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสมาคมผู้ประเมินค่าสินทรัพย์แห่งประเทศไทย และผู้ประเมินหลักที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. เมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2567 คิดเป็นมูลค่ายุติธรรมรวมเท่ากับ 26.56 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

ทรัพย์สินที่ประเมิน	มูลค่าทรัพย์สินที่ประเมิน (ล้านบาท)	รายงานเลขที่	วันที่ประเมิน	วิธีการประเมิน
<b>(1) สาขาสุขุมวิท 38</b>	<b>1.34</b>			
- รายการเครื่องมือและอุปกรณ์ จำนวน 27 รายการ	1.26	TA-2-0239/67	19 กุมภาพันธ์ 2567	วิธีต้นทุนทดแทน (Replacement Cost Approach)
- งานตกแต่งและปรับปรุงอาคารภายใน	0.08			
<b>(2) สาขาโศภ ทาวเวอร์</b>	<b>21.36</b>			
- รายการเครื่องมือและอุปกรณ์ จำนวน 104 รายการ	10.84	TA-2-0240/67	19 กุมภาพันธ์ 2567	วิธีต้นทุนทดแทน (Replacement Cost Approach)
- งานตกแต่งและปรับปรุงอาคารภายใน	10.52			
<b>(3) สาขาเซ็นทรัล เอ็มบาสซี</b>	<b>3.86</b>			
- รายการเครื่องมือและอุปกรณ์ จำนวน 29 รายการ	1.54	TA-2-0241/67	19 กุมภาพันธ์ 2567	วิธีต้นทุนทดแทน (Replacement Cost Approach)
- งานตกแต่งและปรับปรุงอาคารภายใน	2.32			
<b>รวมทั้งสิ้น</b>	<b>26.56</b>			

- (2) การรับโอนสิทธิการเช่าในสัญญาเช่าพื้นที่ที่เป็นที่ตั้งของร้าน OKONOMI จำนวน 3 สาขา จาก OKONOMI โดยไม่คิดมูลค่า ทั้งนี้ บริษัทย่อยซึ่งเป็นผู้รับโอนสิทธิการเช่าในครั้งนี้ จะต้องชำระค่าเช่าคงเหลือตามสัญญาเช่าให้แก่ผู้ให้เช่าเดิมที่ OKONOMI เคยทำสัญญาเช่า ซึ่งไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ คิดเป็นมูลค่าไม่เกิน 15.66 ล้านบาท ซึ่งเป็นราคาตามอัตราค่าเช่าเดิมที่ OKONOMI ชำระให้แก่ผู้ให้เช่าตามที่กำหนดในสัญญาเช่า

## 7. แหล่งที่มาของเงินทุน

บริษัทย่อยจะชำระมูลค่าสิ่งตอบแทนสำหรับการเข้าซื้อสินทรัพย์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจร้าน OKONOMI จำนวน 3 สาขา ได้แก่ อุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ เครื่องตกแต่ง และเฟอร์นิเจอร์ เป็นต้น คิดเป็นมูลค่าไม่เกิน 20.00 ล้านบาท และค่าเช่าคงเหลือตามสัญญาเช่าให้แก่ผู้ให้เช่าเดิมที่ OKONOMI เคยทำสัญญาเช่า ซึ่งไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ คิดเป็นมูลค่าไม่เกิน 15.66 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น ไม่เกิน 35.66 ล้านบาท ให้แก่ OKONOMI โดยมีแหล่งเงินทุนมาจากเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทฯ

## 8. เหตุผลและความจำเป็นในการเข้าทำรายการ

บริษัทฯ เห็นว่าการเข้าทำธุรกรรมการเข้าซื้อสินทรัพย์ในครั้งนี้ จะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นด้วยเหตุผลสำคัญดังต่อไปนี้

- (1) บริษัทฯ มีโอกาสได้ขยายการลงทุนไปยังธุรกิจใหม่ที่มีศักยภาพ โดยบริษัทย่อยจะได้มาซึ่งสินทรัพย์เพื่อใช้ในการประกอบธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม (Food & Beverage) ซึ่งเป็นธุรกิจที่มีการขยายตัวเพิ่มขึ้นภายหลังจากผ่านพ้นสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) รวมทั้งจะเป็นการลดการพึ่งพิงธุรกิจเทคโนโลยีการสื่อสาร ซึ่งปัจจุบันเป็นธุรกิจหลักเพียงอย่างเดียวของบริษัทฯ
- (2) บริษัทฯ จะมีผู้บริหารและทีมงานจาก OKONOMI ที่มีความรู้ ความสามารถ และมีประสบการณ์ในธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม (Food & Beverage) เข้ามาช่วยบริหารจัดการต่อ ซึ่งจะช่วยให้การดำเนินธุรกิจอาหารและเครื่องดื่มของบริษัทฯ สามารถดำเนินการได้อย่างต่อเนื่อง
- (3) บริษัทย่อยจะเข้าซื้อสินทรัพย์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม (Food & Beverage) จาก OKONOMI คิดเป็นมูลค่าไม่เกิน 20.00 ล้านบาท โดยเป็นเงื่อนไขราคาจากการต่อรองเจรจาระหว่างกัน ซึ่งเมื่อเทียบกับมูลค่ายุติธรรมที่ประเมินโดย TA ซึ่งเป็นผู้ประเมินราคาทรัพย์สินอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสมาคมผู้ประเมินค่าสินทรัพย์แห่งประเทศไทย และผู้ประเมินหลักที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. เมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2567 คิดเป็นมูลค่ายุติธรรมรวมเท่ากับ 26.56 ล้านบาท จึงเห็นได้ว่าราคาซื้อขายสินทรัพย์ในครั้งนี้ ต่ำกว่ามูลค่ายุติธรรมซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาทรัพย์สินอิสระเท่ากับ (6.56) ล้านบาท ดังนั้น เงื่อนไขราคาซื้อขายดังกล่าวจึงมีความคุ้มค่า

## 9. เงื่อนไขในการเข้าทำรายการ

- (1) OKONOMI ตกลงให้ความร่วมมือในการจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงเจ้าของทรัพย์สินที่ซื้อขาย รวมทั้งการเปลี่ยนแปลงผู้เช่าสถานที่ประกอบกิจการ (ถ้ามี)
- (2) OKONOMI ตกลงดำเนินการต่างๆ เพื่อให้ "GH" มีสิทธินำเครื่องหมายการค้า ภายใต้ชื่อ OKONOMI ไปใช้ในการประกอบกิจการ
- (3) OKONOMI ตกลงที่จะหยุดดำเนินธุรกิจร้าน OKONOMI สาขาเอ็มสเฟียร์ และร้าน YUJI RAMEN สาขาเซ็นทรัล ซิดลม ภายในเดือนกันยายน 2567
- (4) OKONOMI ตกลงส่งมอบความรู้เชิงปฏิบัติการ (KNOW HOW) ในการประกอบกิจการร้านอาหารทั้งหมดที่ขายให้กับ "GH" เพื่อให้ "GH" สามารถประกอบกิจการได้เป็นอย่างดี รวมทั้ง ตกลงโอนย้ายพนักงานที่เกี่ยวข้องทั้งหมดให้เข้ามาเป็นพนักงานของ "บริษัท" สำหรับดำเนินการกิจการต่อไป



## 10. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2567 เมื่อวันที่ 11 มีนาคม 2567 ได้มีมติอนุมัติให้เสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2567 ในวันที่ 29 เมษายน 2567 เพื่อพิจารณาและอนุมัติให้บริษัท กิฟท์ ฮอสพิทอลลิตี จำกัด (“บริษัทย่อย” หรือ “GH”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ที่บริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 99.99 ของทุนที่ออกและชำระแล้ว เข้าทำรายการซื้อสินทรัพย์เพื่อใช้ในการประกอบธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม (Food & Beverage) จากผู้ขายจำนวน 3 ราย ได้แก่ (1) บริษัท บีเอ็ม เอ็กซ์ จำกัด (“BEAMX”) (2) บริษัท โอโคโนมิ (ประเทศไทย) จำกัด (“OKONOMI”) และ (3) บริษัท มอมส์ ทิช (ประเทศไทย) จำกัด (“MOM'S TOUCH”) ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของ บริษัทฯ คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้นไม่เกิน 420,840,500.32 บาท ซึ่งต่อมาที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2567 ซึ่งจัดขึ้น เมื่อวันที่ 9 เมษายน 2567 ได้มีมติถอนวาระดังกล่าวจากการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2567 ไปแล้วนั้น

การซื้อขายสินทรัพย์เฉพาะที่เป็นของ OKONOMI ตามมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2567 เมื่อวันที่ 11 มีนาคม 2567 ดังกล่าว มีมูลค่ารวมไม่เกิน 95,814,589.18 บาท ประกอบด้วย

- (ก) การเข้าซื้อสินทรัพย์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจร้าน OKONOMI ซึ่งเป็นร้านอาหารและคาเฟ่ สโตล์ญี่ปุ่น (Japanese Eatery & Café) ที่เน้นเสิร์ฟอาหารแบบญี่ปุ่นดั้งเดิมไปจนถึงเครื่องดื่มและเบเกอรี่ จากเมืองบรูกลิน มหานครนิวยอร์ก จำนวน 4 สาขา คือ สาขาสุขุมวิท 38 สาขาเซ็นทรัล เอ็มบาสซี สาขาเอ็มสเฟียร์ และสาขาอโศก ทาวเวอร์ และมีร้าน YUJI RAMEN ซึ่งเป็นร้านราเมนน้ำซุ้กระดูกปลา จากเมืองบรูกลิน มหานครนิวยอร์กในเครือเดียวกับร้าน OKONOMI จำนวน 1 สาขา คือ สาขา เซ็นทรัล ซิดลม ได้แก่ อุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้เครื่องตกแต่ง และเฟอร์นิเจอร์ เป็นต้น คิดเป็น มูลค่าไม่เกิน 41,500,000.00 บาท

ซึ่งในเวลาต่อมาคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาแล้วเห็นว่า OKONOMI สาขาเอ็มสเฟียร์ และ ร้าน YUJI RAMEN มีผลประกอบการที่ยังไม่เป็นไปตามการคาดการณ์ ดังนั้น ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2567 จึงมีมติอนุมัติให้บริษัทฯ ซื้อทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจร้านอาหารจาก OKONOMI เพียง 3 สาขา คือ สาขาสุขุมวิท 38 สาขาเซ็นทรัล เอ็มบาสซี และ สาขาอโศก ทาวเวอร์ ในมูลค่าไม่เกิน 20,000,000 บาท (ราคาประเมินทรัพย์สินของผู้ประเมินราคาทรัพย์สินอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ด. คือ บริษัท ที.เอ.มาเนจเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น (1999) จำกัด (“TA”) ของทั้ง 3 สาขาดังกล่าว มีมูลค่ารวมกันทั้งสิ้น 26,557,000 บาท) โดย OKONOMI จะดำเนินการปิดสาขาเอ็มสเฟียร์ และ ร้าน YUJI RAMEN ในเดือนกันยายน 2567

- (ข) การเข้าซื้อตราสินค้าที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ได้แก่ ตราสินค้า OKONOMI และตราสินค้า YUJI RAMEN คิดเป็นมูลค่าไม่เกิน 17,500,000.00 บาท โดยอ้างอิงจาก ผู้ประเมินราคาทรัพย์สินอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ด. คือ บริษัท 15 ที่ปรึกษาธุรกิจ จำกัด (“15B”)

อย่างไรก็ตาม เมื่อพิจารณาในรายละเอียดของการประเมินมูลค่ายุติธรรมของตราสินค้า OKONOMI และตราสินค้า YUJI RAMEN แล้วเห็นว่า การประเมินมูลค่าดังกล่าวตั้งอยู่บนสมมติฐานที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของ OKONOMI ในอนาคต อย่างไรก็ตาม เนื่องจาก OKONOMI เพิ่งเริ่มประกอบกิจการได้ไม่นานนัก การประมาณการจึงอาจมีความคลาดเคลื่อนค่อนข้างสูง ดังนั้น เพื่อคงไว้ซึ่งหลักความระมัดระวังผู้บริหารของบริษัทฯ จึงเจรจาเพื่อขอยกเว้นค่าตราสินค้า ซึ่งภายหลังการเจรจา OKONOMI ตกลงที่จะยกเว้นค่าตราสินค้าให้แก่บริษัทฯ

- (ค) การรับโอนสัญญาเช่าพื้นที่ที่เป็นที่ตั้งของร้าน OKONOMI จำนวน 4 สาขา และร้าน YUJI RAMEN จำนวน 1 สาขา จาก OKONOMI โดยไม่คิดมูลค่า ทั้งนี้ ค่าเช่าคงเหลือตามสัญญาเช่าที่บริษัทย่อย จะต้องชำระให้แก่ผู้ให้เช่าเดิมที่ OKONOMI เคยทำสัญญาเช่า ซึ่งไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของ บริษัทฯ คิดเป็นมูลค่าไม่เกิน 36,814,589.18 บาท

ทั้งนี้ มูลค่าการรับโอนสัญญาเช่าพื้นที่ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2567 ลดลงเหลือเพียง 15,659,400 บาท โดยมีสาเหตุหลักมาจากการซื้อทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจร้านอาหารจาก OKONOMI เหลือเพียง 3 สาขา คือ สาขาสุขุมวิท 38 สาขาเซ็นทรัล เอ็มบาสซี และ สาขาอโศก ทาวเวอร์ เท่านั้น

ทั้งนี้ แม้ว่า OKONOMI จะเข้าข่ายเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ จากการที่นายเชษฐ เชษฐโชติศักดิ์ ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ถือหุ้น OKONOMI ในสัดส่วนร้อยละ 20 ของทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว แต่ OKONOMI ยังมีผู้ถือหุ้นใหญ่รายหนึ่งซึ่งเป็นบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 80 ของทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว และการทำรายการซื้อสินทรัพย์จาก OKONOMI ในครั้งนี้ มีการเจรจาเพื่อขอส่วนลดในเรื่องต่างๆอย่างมีสาระสำคัญ อาทิ ส่วนลดในการซื้อสินทรัพย์ที่มากขึ้น การขอยกเว้นค่าตราสินค้า การขอให้มีการปิดสาขาที่ผลประกอบการไม่เป็นไปตามคาดการณ์ซึ่งเป็นค่าใช้จ่ายที่ OKONOMI จะต้องรับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียว ผู้ถือหุ้นใหญ่ของ OKONOMI ซึ่งเป็นบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกันรายดังกล่าวจึงขอให้บริษัทฯ เข้าทำรายการโดยเร็ว ซึ่งคณะกรรมการของบริษัทฯ พิจารณาแล้วเห็นว่า มูลค่าการทำรายการดังกล่าวยังคงอยู่ในอำนาจที่คณะกรรมการของบริษัทฯ สามารถพิจารณาอนุมัติการทำรายการได้ ดังนั้น ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 5/2567 เมื่อวันที่ 26 มิถุนายน 2567 จึงได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าทำรายการซื้อสินทรัพย์ในการประกอบธุรกิจร้านอาหารจาก OKONOMI ตามรายละเอียดข้างต้น โดยแยกจากธุรกรรมการเข้าซื้อสินทรัพย์จากผู้ขายอีก 2 ราย ได้แก่ BEAMX และ MOM'S TOUCH

สำหรับธุรกรรมการเข้าซื้อสินทรัพย์จากผู้ขายอีก 2 ราย ได้แก่ BEAMX และ MOM'S TOUCH อยู่ในระหว่างการเจรจาเพื่อหาข้อสรุป โดยคาดว่ารายการดังกล่าวจะเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันที่มีนัยสำคัญ ซึ่งบริษัทฯ ต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งจัดทำและเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน และขออนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าวจากผู้ถือหุ้น ซึ่งต้องได้รับมติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับรวมส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย รวมถึงแต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ (IFA) ซึ่งต้องมีรายชื่อเป็นที่ปรึกษาทางการเงินที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) โดยเมื่อได้ข้อสรุปที่ชัดเจนในการทำรายการแล้ว บริษัทฯ จะนำธุรกรรมการเข้าซื้อสินทรัพย์จาก BEAMX และ MOM'S TOUCH ดังกล่าวเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าวต่อไป

ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 5/2567 เมื่อวันที่ 26 มิถุนายน 2567 ได้พิจารณารายละเอียดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเข้าทำธุรกรรมการเข้าซื้อสินทรัพย์ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญแล้ว จึงมีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าทำธุรกรรมการเข้าซื้อสินทรัพย์ดังกล่าว โดยคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาแล้วเห็นว่า ธุรกรรมการเข้าซื้อสินทรัพย์ มีความเหมาะสม สมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นทั้งหมดของบริษัทฯ ในระยะยาวตามรายละเอียดข้อ 8 ข้างต้น และเมื่อพิจารณาถึงประโยชน์ที่บริษัทฯ จะได้รับ ความสมเหตุสมผลของการทำรายการดังกล่าวข้างต้น เปรียบเทียบกับการทำรายการกับบุคคลอื่นที่มีใช้บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน มีความเห็นว่าการเข้าทำธุรกรรมการเข้าซื้อสินทรัพย์จากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันนั้นมีเงื่อนไขเช่นเดียวกันกับการทำรายการกับคู่สัญญาทั่วไปที่เป็นบุคคลที่มีใช้บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (Arm's Length Basis) และไม่มีการถ่ายเทพอผลประโยชน์ระหว่างบริษัทฯ และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยมีการกำหนดเงื่อนไขที่เป็นปกติการซื้อขาย

บริษัทฯ ในฐานะบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ บริษัทฯ จะต้องปฏิบัติตามกฎระเบียบและหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันเสมือนทำรายการกับบุคคลอื่นที่มีใช้บุคคลที่เกี่ยวข้องกันโดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ เป็นสำคัญ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยได้รับผลกระทบจากการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ทั้งนี้ ธุรกรรมที่มีส่วนได้เสีย 1 ท่าน คือ นายสุรชัย เชษฐโชติศักดิ์ ไม่ได้เข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนในวาระที่มีการพิจารณาอนุมัติการเข้าทำธุรกรรมการเข้าซื้อสินทรัพย์

**11. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือกรรมการของบริษัทฯ ที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท**

- ไม่มี -