



12 พฤษภาคม 2565

เรื่อง แจ้งรายการเกี่ยวโยงกันเกี่ยวกับการขายเงินลงทุนของบริษัทย่อย  
เรียน กรรมการและผู้จัดการ  
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท เอ็มเค เรสโตรองต์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอแจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2565 เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวโยงกัน เรื่อง การขายเงินลงทุนทั้งหมดในบริษัท มาร์ค วัน อินโนเวชั่น เซ็นเตอร์ จำกัด ให้แก่นางยุพิน ธีระโกเมน ซึ่งเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ เป็นมูลค่า 54.7 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

### 1. วันเดือนปีที่เกิดรายการ

ภายใน 45 วัน นับจากวันที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติ

### 2. คู่สัญญาที่เกี่ยวข้อง

ผู้ขาย: บริษัท เอ็มเค เรสโตรองต์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

ผู้ซื้อ: นางยุพิน ธีระโกเมน

### 3. ลักษณะรายการ

บริษัทฯ ขายเงินลงทุนในบริษัท มาร์ค วัน อินโนเวชั่น เซ็นเตอร์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ให้แก่นางยุพิน ธีระโกเมน ซึ่งเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 33.2 (รวมการถือหุ้นของนายฤทธิ ธีระโกเมน)

รายละเอียดของบริษัท มาร์ค วัน อินโนเวชั่น เซ็นเตอร์ จำกัด

วันที่จัดตั้ง 21 พฤษภาคม 2561

ลักษณะการประกอบธุรกิจ วิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีและนวัตกรรมเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์อาหารและเครื่องดื่ม

ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 60,000,000 บาท (หกสิบล้านบาทถ้วน)

โครงสร้างการถือหุ้น บริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม 1. นายฤทธิ ธีระโกเมน

2. นายสมชาย หาญจิตต์เกษม

3. นางยุพิน ธีระโกเมน

กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

สรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท มาร์ค วัน อินโนเวชั่น เซ็นเตอร์ จำกัด

งบแสดงฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม

(หน่วย: บาท)

	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
สินทรัพย์หมุนเวียน	41,776,906	38,996,988	47,986,675
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,663,800	525,664	498,560
รวมสินทรัพย์	43,440,706	39,522,652	48,485,235

	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
หนี้สินหมุนเวียน	9,938,241	1,071,513	2,975,980
หนี้สินไม่หมุนเวียน	441,323	378,266	246,889
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>10,379,564</b>	<b>1,449,779</b>	<b>3,222,869</b>
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	60,000,000	60,000,000	60,000,000
กำไร (ขาดทุน) สะสม	(26,938,585)	(21,927,127)	(14,737,634)
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>33,061,142</b>	<b>38,072,873</b>	<b>45,262,366</b>

#### งบกำไรขาดทุน

(หน่วย: บาท)

	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
รายได้รวม	24,019,523	9,140,423	809,349
ค่าใช้จ่ายรวม	29,031,254	16,329,916	11,651,387
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(5,011,731)	(7,189,493)	(10,842,038)

#### 4. มูลค่ารวมและเกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าของรายการ

##### 4.1. มูลค่ารวมของรายการ

มูลค่าของรายการ 54.7 ล้านบาท

##### 4.2. เกณฑ์ที่ใช้กำหนดมูลค่ารวม

บริษัทฯ ได้ว่าจ้างบริษัท ไพโอเนียร์ แอดไวเซอร์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ปรึกษาทางการเงินอิสระที่อยู่ในรายชื่อผู้ประเมินอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. มาทำการประเมินมูลค่ายุติธรรมของรายการดังกล่าวโดยใช้วิธีคิดลดกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow) โดยมีมูลค่ายุติธรรมเท่ากับ 43.7-62.6 ล้านบาท

##### 4.3. เงื่อนไขการรับชำระเงิน

บริษัทฯ รับชำระเงินทั้งจำนวนเป็นเงินสดในวันที่มีการทำรายการ

#### 5. ลักษณะและขอบเขตของส่วนได้เสียของบุคคลที่เกี่ยวข้องกันในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้อง

การเข้าทำรายการดังกล่าวถือเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน ประเภทรายการที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือบริการ ตามประกาศคณะกรรมการตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (และที่ไดแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (และที่ไดแก้ไขเพิ่มเติม)

เมื่อพิจารณาขนาดของรายการดังกล่าวภายใต้ประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกันแล้ว รายการดังกล่าวมีขนาดของรายการมากกว่าร้อยละ 0.3 แต่น้อยกว่าร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2565 (นับรวมรายการ 6 เดือนย้อนหลัง) ซึ่งถือเป็นรายการขนาดกลาง ดังนั้น บริษัทฯ จะต้องขออนุมัติการเข้าทำรายการจากคณะกรรมการบริษัทฯ และเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

#### 6. กรรมการที่เป็นบุคคลเกี่ยวข้อง

- นายฤทธิ์ ชีระโกเมน ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- นางยุพิน ชีระโกเมน กรรมการ

ทั้งนี้ การประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 ในวันที่ 12 พฤษภาคม 2565 มีกรรมการเข้าร่วมประชุมทั้งหมด 9 ท่าน โดยนางยุพิน ชีระโกเมน ไม่ได้เข้าร่วมประชุม นายฤทธิ์ ชีระโกเมน เข้าร่วมประชุม แต่ไม่ได้ใช้สิทธิออกเสียงและได้ออกจากที่ประชุมในวาระนี้

**7. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท**

มีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและมีราคาที่เหมาะสม เนื่องจากบริษัท มาร์ค วัน อินโนเวชั่น เซ็นเตอร์ จำกัด เป็นบริษัทที่เพิ่งเริ่มก่อตั้ง และงานวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์อาจจำเป็นต้องใช้ระยะเวลานานกว่าจะประสบความสำเร็จ นอกจากนี้ ผลิตภัณฑ์ที่ออกมาเสนอต่อลูกค้าก็เป็นผลิตภัณฑ์ใหม่ ซึ่งอาจต้องใช้ระยะเวลานานในการสร้างแบรนด์และฐานลูกค้า ซึ่งอาจทำให้ส่งผลกระทบต่อผลประกอบการของบริษัทฯ ในภาพรวม ดังนั้น คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสมและเป็นประโยชน์โดยรวมต่อบริษัทฯ

**8. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ**

ไม่มีความเห็นขัดแย้งกับคณะกรรมการบริษัทฯ

นอกจากนี้ ขนาดของรายการดังกล่าวไม่เข้าข่ายที่ต้องปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.20/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน (และที่ได้อแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ.2547 (และที่ได้อแก้ไขเพิ่มเติม)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายฤทธิ์ ชีระโกเมน)  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร