

วันที่ 27 ธันวาคม 2561

เรื่อง แจ้งมติการซื้อหุ้นสามัญจากผู้ถือหุ้นรายย่อยบริษัท แอดวานซ์ อินเทลลิเจนซ์ โมเดิร์นนิตี้ จำกัด “AIM”
และจำหน่ายหุ้นสามัญบริษัท ซอฟต์แวร์ (1999) จำกัด “SS”

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ด้วยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 7/2561 วันที่ 18 ธันวาคม 2561 มีมติอนุมัติในหลักการพร้อมทั้งมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 12/2561 วันที่ 26 ธันวาคม 2561 มีอำนาจในการพิจารณา การทำสัญญาซื้อ/ขายหุ้นสามัญ โดยมอบอำนาจให้ประธานกรรมการบริหาร และ/หรือบุคคลอื่นใดที่ได้รับมอบหมายจากประธานกรรมการบริหาร เป็นผู้ที่มีอำนาจในการเจรจา ตกลง และทำสัญญาลงนามซื้อขายหุ้น โดยผู้รับมอบอำนาจสามารถพิจารณากำหนด และ/หรือ แก้ไขเพิ่มเติมรายละเอียด เงื่อนไข ระยะเวลา และการดำเนินการใดๆ ที่จำเป็น รวมถึงเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการดังกล่าว การติดต่อกับหน่วยราชการ หรือหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนดำเนินการต่างๆ ตามความจำเป็นสมควร เพื่อประโยชน์ในการโอนหุ้น เพื่อให้การซื้อ/การจำหน่ายเงินลงทุนดังกล่าวสำเร็จลุล่วง

โดยมีมติในหลักการดำเนินการดังนี้

- 1) ซื้อหุ้นสามัญของบริษัท แอดวานซ์ อินเทลลิเจนซ์ โมเดิร์นนิตี้ จำกัด “AIM” จากผู้ถือหุ้นรายย่อย สัดส่วนร้อยละ 38.2 ของทุนจดทะเบียน จำนวน 382,000 หุ้น เป็นจำนวนเงิน 1 บาท (หนึ่งบาทถ้วน) ทำให้สัดส่วนการถือลงทุนหุ้นสามัญ จากเดิมสัดส่วนร้อยละ 60 (หกสิบ) เพิ่มขึ้นเป็นสัดส่วนร้อยละ 98.20 ของทุนจดทะเบียน รวมเป็นเงิน 9,820,000 บาท (สิบล้านบาทถ้วน) เพื่อประโยชน์ในการบริหารจัดการบริษัทย่อยและผลักดันองค์กรให้เติบโตในอนาคต ซึ่งปัจจุบัน AIM ประกอบธุรกิจให้บริการที่ปรึกษา ออกแบบ พัฒนาและวางระบบโปรแกรมคอมพิวเตอร์
- 2) จำหน่ายหุ้นสามัญของ บริษัท ซอฟต์แวร์ (1999) จำกัด “SS” สัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียน 30,000,000 บาท (สามสิบล้านบาท) ให้แก่ นายรามเมศวร์ ศิลปะพรหม ซึ่งเป็นบุคคลภายนอกที่ไม่มีความสัมพันธ์ และ/หรือ ความเกี่ยวข้องกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ได้มีการประเมินมูลค่าโดยใช้วิธีคิดลดกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow) ซึ่งมีมูลค่ากิจการรวม อยู่ระหว่าง 66.30-99.34 ล้านบาท สมมติฐานที่ใช้ในการคำนวณมูลค่ากิจการมาจากการวิเคราะห์ข้อมูลประมาณการในอนาคต 5 ปี จากคณะผู้บริหาร

โดยเมื่อวันที่ 26 ธันวาคม 2561 ประธานกรรมการบริหาร ได้เข้าเจรจาและดำเนินการลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้นสามัญของบริษัท ซอฟต์แวร์ (1999) จำกัด แล้วเสร็จ โดยจำหน่ายหุ้นสามัญของ ซอฟต์แวร์ (1999) จำกัด จำนวน 299,998 หุ้น ในราคาหุ้นละ 257 บาท คิดเป็นมูลค่าทั้งสิ้นประมาณ 77.10 ล้านบาท และผู้ซื้อจะดำเนินการชำระเงินสดทั้งหมดภายในวันที่ 28 ธันวาคม 2561

ทั้งนี้ภายหลังการจำหน่ายหุ้นสามัญทั้งหมดแล้ว บริษัท ซอฟต์แวร์ (1999) จำกัด “SS” และบริษัท ขอนแก่น ซอฟต์แวร์ จำกัด “KS” จะสิ้นสุดสถานะการเป็นบริษัทย่อยในเครือของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) เนื่องจาก KS ดำเนินธุรกิจจัดทำโปรแกรมคอมพิวเตอร์ตามวัตถุประสงค์ของผู้ใช้ มีทุนจดทะเบียน 5,000,000 บาท และเป็นบริษัทย่อยที่ SS ถือลงทุนอยู่ด้วยนั้น จึงสิ้นสุดสภาพการเป็นบริษัทย่อยไปด้วย การจำหน่ายหุ้นดังกล่าว ทำให้บริษัท

ได้รับเงินทุนหมุนเวียน เพื่อประโยชน์ในการบริหารจัดการบริษัทย่อย และผลักดันองค์กรให้เติบโตในอนาคต โดยภายหลังในการทำนิติกรรมดังกล่าวทำให้คงเหลือบริษัทในเครือซอฟต์แวร์ซึ่งบริษัทยังคงถือลงทุนอยู่ดังนี้

โครงสร้างเดิม



ถือลงทุนกลุ่มบริษัท ซอฟต์แวร์ ในสัดส่วน 99.99%

- 1) บริษัท ซอฟต์แวร์ (1999) จำกัด “SS”
- 2) บริษัท ขอนแก่น ซอฟต์แวร์ จำกัด “KK”
- 3) บริษัท ฮ่องซอน ซอฟต์แวร์ จำกัด “HS”
- 4) บริษัท ซอฟต์แวร์ เทคโนโลยี จำกัด “SPT”

โครงสร้างใหม่



ถือลงทุนกลุ่มบริษัท ซอฟต์แวร์ ในสัดส่วน 99.99%

- 1) บริษัท ฮ่องซอน ซอฟต์แวร์ จำกัด “HS”
 - 2) บริษัท ซอฟต์แวร์ เทคโนโลยี จำกัด “SPT”
- (ควบรวมกลุ่มบริษัทซอฟต์แวร์ที่รูป 4 บริษัทแล้วเสร็จเมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2561 ที่ผ่านมา)

ทั้งนี้ การทำรายการซื้อหุ้นสามัญในข้อ 1 และการจำหน่ายหุ้นสามัญในข้อ 2 รายการดังกล่าวไม่เข้าข่ายต้องพิจารณาตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ.20/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ (“ตลท.”) เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในการได้มา หรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ.2547 เนื่องจากการคำนวณขนาดรายการได้ตามเกณฑ์สูงสุด คือ เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (ตามงบการเงินรวม ณ วันที่ 30 กันยายน 2561) ได้ร้อยละ 4.01 ซึ่งต่ำกว่าร้อยละ 15 นอกจากนี้ รายการดังกล่าวไม่เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ทจ.21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และประกาศ ตลท.เรื่องการเปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ.2546 ซึ่งบริษัทฯ มีรายการได้มา/จำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์เกิดขึ้นย้อนหลังหกเดือน ตามที่ปรากฏอยู่ในสารสนเทศ

อย่างไรก็ตาม รายการจำหน่ายหุ้นสามัญ บริษัท ซอฟต์แวร์ 1999 จำกัด ตามที่ระบุไว้ในข้อ 2) เป็นการยกเลิกการลงทุนในบริษัทอื่นที่มากกว่าร้อยละ 10 ของทุนชำระแล้วของบริษัทนั้น บริษัทจดทะเบียนจึงต้องเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามประกาศเรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการเกี่ยวกับการเปิดเผยสารสนเทศ และการปฏิบัติการใดๆ ของบริษัทจดทะเบียน ดังรายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

ศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร

(นายศิริวัฒน์ วงศ์จารุกร)

กรรมการ/กรรมการบริหาร

สรุปข้อเสนอแนะต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน)

รายการที่ 1 : ซื้อหุ้นสามัญในบริษัท แอดวานซ์ อินเทลลิเจนซ์ โมเดิร์นไนตี้ จำกัด

1. วัน เดือน ปี ที่ทำรายการและวัตถุประสงค์ของการลงทุนในบริษัทจดทะเบียน

ลงทุนซื้อหุ้นสามัญในสัดส่วนร้อยละ 38.2 ของทุนจดทะเบียนบริษัท แอดวานซ์ อินเทลลิเจนซ์ โมเดิร์นไนตี้ จำกัด “AIM” โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อประโยชน์ในการบริหารจัดการบริษัทย่อย และจะดำเนินการซื้อเงินลงทุนหุ้นสามัญแล้วเสร็จภายในเดือน ธันวาคม 2561

2. คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน

คู่สัญญา : ผู้ถือหุ้นรายย่อยของ บริษัท แอดวานซ์ อินเทลลิเจนซ์ โมเดิร์นไนตี้ จำกัด ประกอบด้วย

1. นายเพิ่มบุญ เอี่ยมสุภาสิต
2. นายไพบุลย์ เอี่ยมสุภาสิต
3. นางบุญประคอง เอี่ยมสุภาสิต
4. นายพยุง เอี่ยมสุภาสิต
5. นางสาวพศนิภา เอี่ยมสุภาสิต

ความสัมพันธ์ : ผู้ถือหุ้นรายย่อย ลำดับที่ 1 นายเพิ่มบุญ เอี่ยมสุภาสิต เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม/เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท แอดวานซ์ อินเทลลิเจนซ์ โมเดิร์นไนตี้ จำกัด “AIM” (บริษัทย่อย) สัดส่วนร้อยละ 38.1996 ของทุนจดทะเบียน โดยผู้ถือหุ้นรายย่อยลำดับที่ 2-5 เป็นผู้มีความสัมพันธ์กับนายเพิ่มบุญ เอี่ยมสุภาสิต โดยไม่มีความสัมพันธ์กับบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) แต่อย่างใด

3. ลักษณะของรายการและการชำระรายการ

บริษัท แอดวานซ์ อินเทลลิเจนซ์ โมเดิร์นไนตี้ จำกัด “AIM” ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ซึ่งเดิมถือลงทุนในหุ้นสามัญของเป็นจำนวน 600,000 หุ้น มีมูลค่าตราไว้หุ้นละ 10 บาท คิดเป็นมูลค่า 6,000,000 บาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 60 ของทุนจดทะเบียน 10,000,000 บาท

โดยภายหลังการดำเนินการลงทุนซื้อหุ้นสามัญเพิ่มเติม บริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) “MFEC” จะถือลงทุนหุ้นสามัญในสัดส่วนร้อยละ 98.20 จำนวน 982,000 หุ้น มีมูลค่าตราไว้หุ้นละ 10 บาท คิดเป็นมูลค่า 9,820,000 บาท ภายในเดือน ธันวาคม 2561 จะทำให้บริษัท แอดวานซ์ อินเทลลิเจนซ์ โมเดิร์นไนตี้ จำกัด มีสถานะเป็นบริษัทย่อยของ MFEC โดยตรงอันเป็นประโยชน์ในการบริหาร

4. มูลค่ารวมของรายการ

การซื้อหุ้นสามัญลงทุนในบริษัท แอดวานซ์ อินเทลลิเจนซ์ โมเดิร์นไนตี้ จำกัด จำนวน 382,000 หุ้น ในราคา 1 บาท (หนึ่งบาทถ้วน) โดยขนาดของรายการเมื่อวัดตามเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ ปรากฏผลดังนี้

การคำนวณขนาดรายการตามประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไปตามเกณฑ์การคำนวณทั้ง 4 เกณฑ์ มีรายละเอียดดังนี้

หลักเกณฑ์	สูตรการคำนวณ	ขนาดรายการ
1. เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ	$(NTA^* \text{ ของเงินลงทุนในบริษัท} \times \text{สัดส่วนที่ได้มาหรือจำหน่ายไป} \times 100$ NTA มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของบริษัท	ไม่สามารถวัดได้เนื่องจากสินทรัพย์สุทธิติดลบ
2. เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน	$(\text{กำไรสุทธิหลังภาษีตามสัดส่วนของสินทรัพย์ที่ได้มา} (436,545 \text{ บาท}) \times 100$ มูลค่าของสินทรัพย์รวมของบริษัทจดทะเบียน (43,643,000 บาท)	ร้อยละ 1
3. เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	$\text{มูลค่าการลงทุน} (1 \text{ บาท}) \times 100$ สินทรัพย์รวมของบริษัท (2,955.23 ล้านบาท)	ร้อยละ 0
4. เกณฑ์มูลค่าหุ้นทุนที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์	$\text{จำนวนหุ้นที่บริษัทออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์} \times 100$ จำนวนหุ้นที่ชำระแล้วของบริษัท **	ไม่ได้สามารถวัดได้เนื่องจากมิได้มีการออกหุ้นตอบแทน

ทั้งนี้ เมื่อนับรวมกับขนาดรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ยือนหลังหกเดือน และรายการซื้อหุ้นสามัญจากผู้ถือหุ้นส่วนน้อยทั้งหมดของบริษัท แอดวานซ์ อินเทลลิเจนซ์ โมเดิร์นนิตี้ จำกัด แล้ว ทำให้มีขนาดรายการซื้อสินทรัพย์ตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิรวมเท่ากับ ร้อยละ 1.63 รายละเอียดดังนี้

ลำดับที่	รายการซื้อสินทรัพย์	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	ขนาดรายการ (ร้อยละ)	วันที่คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติ
1.	ซื้อหุ้นสามัญในบริษัท เอ็ม.ไอ.เอส. เอทส์ซอร์สซิ่ง จำกัด	14.4	1.63	3 กรกฎาคม 2561
2.	ซื้อหุ้นสามัญในบริษัท แอดวานซ์ อินเทลลิเจนซ์ โมเดิร์นนิตี้ จำกัด	0.00	0.00	18 ธันวาคม 2561
	รวมขนาดรายการ	14.40	1.63	

5. ข้อมูลทั่วไปของบริษัท แอดวานซ์ อินเทลลิเจนซ์ โมเดิร์นนิตี้ จำกัด

5.1 โครงสร้างของผู้ถือหุ้น

รายนามผู้ถือหุ้น	เดิม		ลงทุนซื้อหุ้นสามัญเพิ่มเติม		ภายหลังซื้อหุ้นสามัญ	
	จำนวนหุ้น	สัดส่วนถือครอง (%)	จำนวนหุ้น	สัดส่วนถือครอง (%)	จำนวนหุ้น	สัดส่วนถือครอง (%)
1. บมจ.เอ็ม เอฟ อี ซี	600,000	60.0000	382,000	38.2000	982,000	98.2000
2. นายเพิ่มบุญ เอี่ยมสุภามิตร	381,996	38.1996	-	-	-	-
3. นายภาสกร กุลวงศ์	9,000	0.9000	-	-	9,000	0.9000
4. นายภาณุวัฒน์ จันทรจิต	9,000	0.9000	-	-	9,000	0.9000
5. นายไพบุลย์ เอี่ยมสุภามิตร	1	0.0001	-	-	-	-
6. นางบุญประคอง เอี่ยมสุภามิตร	1	0.0001	-	-	-	-
7. นายพยุง เอี่ยมสุภามิตร	1	0.0001	-	-	-	-
8. นางพดมิภา เอี่ยมสุภามิตร	1	0.0001	-	-	-	-
รวม	1,000,000	100.0000	382,000	38.2000	1,000,000	100.0000

5.2 ทุนจดทะเบียน

บริษัท แอดวานซ์ อินเทลลิเจนซ์ โมเดิร์นนิตี้ จำกัด มีทุนจดทะเบียน 10,000,000 บาท แบ่งเป็น 1,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท

5.3 คณะกรรมการบริษัท มีรายนามดังต่อไปนี้

เดิม

- 1) นายธนกร ชาลี
- 2) นางสาวศิริพร เดชนิติรัตน์
- 3) นายเพิ่มบุญ เอี่ยมสุภาสิต

ภายหลังซื้อหุ้นสามัญ

- 1) นายธนกร ชาลี
- 2) นางสาวศิริพร เดชนิติรัตน์

6. แหล่งเงินทุนที่ใช้

เงินทุนภายในกิจการ MFEC

7. เกณฑ์ที่ใช้กำหนดราคา

พิจารณาความเหมาะสมของราคาหุ้น และกำหนดราคาในการตกลงซื้อขายร่วมกันทั้งสองฝ่าย

8. ลักษณะความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน

นายเพิ่มบุญ เอี่ยมสุภาสิต เป็นผู้ถือหุ้นเดิมในสัดส่วนร้อยละ 38.2 ของทุนจดทะเบียนและเป็นกรรมการของบริษัท แอดวานซ์ อินเทลลิเจนซ์ โมเดิร์นนิตี้ จำกัด ซึ่งเป็นกรรมการบริษัทย่อยของ MFEC

9. ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากการลงทุน

การซื้อหุ้นสามัญของบริษัท แอดวานซ์ อินเทลลิเจนซ์ โมเดิร์นนิตี้ จำกัด "AIM" จากผู้ถือหุ้นส่วนน้อยในครั้งนี้ เพื่อประโยชน์ในการบริหารบริษัทย่อย

10. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการตรวจสอบ ของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) "MFEC" เห็นว่าการซื้อเงินลงทุนหุ้นสามัญในบริษัท แอดวานซ์ อินเทลลิเจนซ์ โมเดิร์นนิตี้ จำกัด AIM" มีความสมเหตุผล เหมาะสมอันเป็นประโยชน์ต่อการบริหารองค์กรโดยตรง เพื่อเป็นการเข้าควบคุม กำหนดทิศทาง/แนวทางในการดำเนินธุรกิจในอนาคตและป้องกันความเสี่ยงในการขาดทุน จึงไม่มีประเด็นความเสี่ยงในการทำรายการดังกล่าว

รายการที่ 2 : จำหน่ายหุ้นสามัญในบริษัท ซอฟต์แวร์ (1999) จำกัด

1. วัน เดือน ปี ที่ทำรายการและวัตถุประสงค์ของการลงทุนในบริษัทจดทะเบียน

จำหน่ายหุ้นสามัญในบริษัท ซอฟต์แวร์ (1999) จำกัด “SS” โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อประโยชน์ในการบริหารจัดการบริษัท ย่อยในกลุ่มซอฟต์แวร์กรุ๊ป โดยจะดำเนินการจำหน่ายเงินลงทุนหุ้นสามัญแล้วเสร็จในเดือนธันวาคม 2561

2. คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน

คู่สัญญา : นายราเมศวร์ ศิลปพรหม

ความสัมพันธ์ : เป็นผู้ถือหุ้นรายย่อยของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) เป็นจำนวน 31,676,577 หุ้น หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 7.1 ของทุนจดทะเบียน

3. ลักษณะของรายการและการชำระรายการ

รายการการจำหน่ายเงินลงทุนในหุ้นสามัญของ บริษัท ซอฟต์แวร์ (1999) จำกัด “SS” เป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทตามประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยมีขนาดรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 4.01 ตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) โดยเป็นเกณฑ์ที่คำนวณขนาดรายการจำหน่ายไปสูงสุดจากงบการเงินรวมของบริษัทที่ได้รับการสอบทานจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561 และเมื่อนับรวมกับขนาดรายการการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ย้อนหลังหกเดือน และรายการจำหน่ายหุ้นสามัญของบริษัท ซอฟต์แวร์ (1999) จำกัด แล้วทำให้มีขนาดรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ตามเกณฑ์สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ รวมเท่ากับ ร้อยละ 4.38 ซึ่งถือเป็นขนาดรายการจำหน่ายไปประเภทที่ 1 ซึ่งสินทรัพย์ที่มีขนาดรายการน้อยกว่าร้อยละ 15 โดยมีรายละเอียดการคำนวณขนาดรายการดังนี้

ข้อมูลทางการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2561	(หน่วย: ล้านบาท)
สินทรัพย์รวม	2,955.23
หัก สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน (รวมค่าความนิยม)	(511.81)
หัก หนี้สินรวม	(1,024.62)
หัก ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(18.47)
สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)	1,400.33
กำไรสุทธิ (ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ 9 เดือน ย้อนหลัง)	43.64

การคำนวณขนาดรายการตามประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไปตามเกณฑ์การคำนวณทั้ง 4 เกณฑ์ มีรายละเอียดดังนี้

หลักเกณฑ์	สูตรการคำนวณ	ขนาดรายการ
1. เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ	$(NTA^* \text{ ของเงินลงทุนในบริษัท (56.11 ล้านบาท) } \times \text{ สัดส่วนที่ได้มาหรือจำหน่ายไป}) \times 100$ NTA มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของบริษัท (1,400.33 ล้านบาท)	ร้อยละ 4.01
2. เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน	$(\text{กำไรสุทธิจากการดำเนินงานของเงินลงทุนในบริษัท (0.44 ล้านบาท) } \times \text{ สัดส่วนที่ขาย}) \times 100$ กำไรสุทธิของบริษัท (43.64 ล้านบาท)	ร้อยละ 1
3. เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	$\text{มูลค่ารายการที่ได้รับ (77.10 ล้านบาท) } \times 100$ สินทรัพย์รวมของบริษัท (2,955.23 ล้านบาท)	ร้อยละ 2.61
4. เกณฑ์มูลค่าหุ้นที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์	$\text{จำนวนหุ้นที่บริษัทออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์ } \times 100$ จำนวนหุ้นที่ชำระแล้วของบริษัท **	ไม่ได้ออกหุ้นชำระ

4. รายละเอียดของสินทรัพย์ที่กำหนดไป

บริษัท ซอฟต์สแควร์ (1999) จำกัด “SS” ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ถือหุ้นสามัญลงทุนจำนวน 299,998 หุ้น มีมูลค่าตราไว้หุ้นละ 100 บาท คิดเป็นมูลค่า 29,999,800 บาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียน 30,000,000 บาท ซึ่งบริษัท ซอฟต์สแควร์ (1999) จำกัด ถือลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทฯ ขอนแก่น ซอฟต์เทค จำกัด “KK” จำนวน 49,998 หุ้น มีมูลค่าตราไว้หุ้นละ 100 บาท คิดเป็นมูลค่า 4,999,800 บาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียน 5,000,000 บาท

โดยภายหลังการดำเนินการจำหน่ายเงินลงทุนหุ้นสามัญ “SS” ให้กับ นายราเมศวร์ ศิลปพรหม จะถือลงทุนหุ้นสามัญในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียน 30,000,000 บาท จำนวน 299,998 หุ้น มีมูลค่าตราไว้หุ้นละ 100 บาท คิดเป็นมูลค่า 29,999,800 บาท ภายในเดือนธันวาคม 2561 จะทำให้บริษัท ซอฟต์สแควร์ (1999) จำกัด และบริษัท ขอนแก่น ซอฟต์เทค จำกัด มีสถานะสิ้นสภาพการเป็นบริษัทย่อยในเครือของ MFEC อันจะเป็นประโยชน์ในการบริหาร

ทั้งนี้เมื่อนับรวมกับขนาดรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ย้อนหลังหกเดือนและรายการจำหน่ายหุ้นสามัญของบริษัท ซอฟต์สแควร์(1999)จำกัดแล้ว ทำให้มีขนาดรายการซื้อสินทรัพย์ตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิรวมเท่ากับ ร้อยละ 4.30 รายละเอียดดังนี้

ลำดับที่	รายการจำหน่ายสินทรัพย์	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	ขนาดรายการ (ร้อยละ)	วันที่คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติ
1.	สละสิทธิซื้อหุ้นเพิ่มทุนในบริษัท พระอินทร์ ฟินเทค จำกัด ให้แก่ กรรมการ /ผู้บริหาร	8.68	0.01	3 กรกฎาคม 2561
2.	จำหน่ายหุ้นสามัญบางส่วนในบริษัท พระอินทร์ ฟินเทค ให้แก่ บริษัท เจเวนเจอร์ส จำกัด	10.50	0.28	14 สิงหาคม 2561
3.	จำหน่ายหุ้นสามัญทั้งหมดในบริษัท ซอฟต์สแควร์ (1999) จำกัด ให้แก่นายราเมศวร์ ศิลปพรหม	77.10	4.01	18 ธันวาคม 2561
	รวมขนาดรายการ	96.28	4.30	

5. ข้อมูลทั่วไปของบริษัท ซอฟต์สแควร์ จำกัด

5.1 โครงสร้างของผู้ถือหุ้น

รายนามผู้ถือหุ้น	เดิม		จำหน่าย		ภายหลังจำหน่ายหุ้น	
	จำนวนหุ้น	สัดส่วนถือครอง (%)	จำนวนหุ้น	สัดส่วนถือครอง (%)	จำนวนหุ้น	สัดส่วนถือครอง (%)
1. บมจ. เอ็ม เอฟ อี ซี	299,998	99.9998	299,998	99.9998	-	-
2. นายราเมศวร์ ศิลปพรหม	1	0.0001	-	-	299,998	99.9998
3. นางสาวชลิตา ชาญสุรีย์	1	0.0001	-	-	1	0.0001
4. ผู้ถือหุ้นกลุ่มนายราเมศวร์	-	-	-	-	1	0.0001
	300,000	100.0000	299,998	99.9998	300,000	100.0000

5.2 ทุนจดทะเบียน

บริษัท ซอฟต์สแควร์ (1999) จำกัด มีทุนจดทะเบียน 30,000,000 บาท แบ่งเป็น 300,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท

5.3 ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

ข้อมูลทางการเงิน (หน่วย: ล้านบาท)	ไตรมาส 3/2561	ปี 2560	ปี 2559
สินทรัพย์รวม	75.58	97.88	112.46
หนี้สินรวม	23.71	40.61	50.23
ส่วนของผู้ถือหุ้น	51.87	57.27	62.23
มูลค่าหุ้นที่เรียกชำระแล้ว	30.00	30.00	30.00
รายได้รวม	48.57	86.74	81.75
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(0.07)	18.29	16.17

5.4 คณะกรรมการบริษัท มีรายนามดังต่อไปนี้

- 1) นางสาวจิตติพร แซ่โจ้ว
- 2) นางปัทมา วุฒินันต์ชัย
- 3) นายบัญญัติ ฉัตรครบุรี

6. แผนการใช้เงินที่ได้จากการจำหน่าย

บริษัทจะนำเงินที่ได้รับจากการจำหน่ายเงินลงทุนใน SS1999 ในครั้งนี้ไปใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนสำหรับการดำเนินกิจการของบริษัทต่อไป

7. เกณฑ์ที่ใช้กำหนดราคา

ใช้ราคายุติธรรมในการทำรายการ โดยบริษัทได้แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงิน (ซึ่งที่ปรึกษาทางการเงินได้รับการแต่งตั้งเข้าทำรายการเป็นที่ปรึกษาและได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการ กสท.) ประเมินมูลค่าของกิจการ บริษัท SS 1999 จำกัด จากธุรกิจที่ดำเนินอยู่ ณ ปัจจุบัน รวมทั้งแผนการดำเนินงานในอนาคต โดยที่ปรึกษาทางการเงินได้ประเมินมูลค่าความเหมาะสมของราคาหุ้นด้วยวิธีต่างๆ ตามหลักการทางการเงิน และนำเสนอวิธีมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสด ในการพิจารณาและตัดสินใจในการทำรายการดังกล่าว

8. ลักษณะความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน

นายรามณรงค์ ศิลปพรหม เป็นผู้ถือหุ้นรายย่อยในบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด โดยถือหุ้นลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 7.1 ของทุนจดทะเบียนบริษัท

9. ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากการจำหน่ายเงินลงทุน

การจำหน่ายหุ้นสามัญในบริษัท ซอฟต์แวร์ (1999) จำกัด “SS” ในครั้งนี้ เพื่อประโยชน์ในการบริหารบริษัทย่อย ป้องกันการขาดทุนซึ่งอาจจะเกิดขึ้นในอนาคตโดยพิจารณาจากแนวโน้มผลประกอบการที่ผ่านมา และทำให้บริษัทมีเงินทุนหมุนเวียนในกิจการเพื่อใช้ในการบริหารภายในองค์กรเพิ่มขึ้น

10. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการตรวจสอบ ของบริษัท เอ็ม เอฟ อี ซี จำกัด (มหาชน) “MFEC” เห็นว่าการจำหน่ายเงินลงทุนหุ้นสามัญบริษัท ซอฟต์แวร์ (1999) จำกัด “SS” มีความสมเหตุผล เหมาะสมและเป็นประโยชน์ต่อการบริหารองค์กร อีกทั้งเป็นการเปิดโอกาสให้บริษัทนำเงินที่ได้รับจากการจำหน่ายไปลงทุนในธุรกิจใหม่ (Re-Investment) และเป็นการเพิ่มเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจของบริษัท จึงไม่มีประเด็นความเสี่ยงในการทำรายการดังกล่าว