

บริษัท ออฟเตอร์ ยู จำกัด (มหาชน)

ส่วนที่ 1

ข้อมูลสรุป (Executive Summary)

สรุปข้อมูลสำคัญนี้เป็นส่วนหนึ่งของแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์และหนังสือชี้ชวน ซึ่งเป็นเพียงข้อมูลสรุปเกี่ยวกับการเสนอขาย
ลักษณะและความเสี่ยงของบริษัทที่ออกและเสนอขายหลักทรัพย์ (“บริษัท”) ดังนั้น ผู้ลงทุนต้องศึกษาข้อมูลในรายละเอียดจากหนังสือชี้ชวนฉบับ
เต็ม ซึ่งสามารถขอได้จากผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ หรืออาจศึกษาข้อมูลได้จากแบบแสดงรายการข้อมูลและหนังสือชี้ชวนที่บริษัท ยื่นต่อสำนักงาน
ก.ล.ต. ได้ที่ website ของสำนักงาน ก.ล.ต.

สรุปข้อมูลสำคัญของการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชน
บริษัท อาฟเตอร์ ยู จำกัด (มหาชน)
ระยะเวลาการเสนอขาย : [●]

ข้อมูลเกี่ยวกับการเสนอขาย

ผู้เสนอขาย

:

บริษัท อาฟเตอร์ ยู จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”)

ประเภทธุรกิจ

:

ร้านขนมหวาน

จำนวนหุ้นที่เสนอขาย

:

หุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 240,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.1 บาท คิดเป็นร้อยละ 30.0 ของจำนวนหุ้นสามัญที่ออกและ
เรียกชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ภายหลังการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้งนี้ โดยมีรายละเอียดการเสนอขายดังนี้

(1) หุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 236,500,000 หุ้น เพื่อเสนอขายให้แก่ประชาชน (IPO) อนึ่ง การจัดสรรดังกล่าวให้รวมถึงการเสนอ
ขายให้แก่นายธีรพงษ์ จันศิริ และนายฤทธิรงค์ บุญมีโชติ ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และ/หรือบุคคลอื่นที่นายธีรพงษ์ จันศิริ และนาย
ฤทธิรงค์ บุญมีโชติ มอบสิทธิให้ ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขในสัญญากู้เงิน ปรดพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติมในส่วนที่ 2.2.5
ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ หัวข้อที่ 5.4.3 สัญญากู้เงินจากบุคคลภายนอก

(2) หุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 1,500,000 หุ้น เพื่อเสนอขายให้แก่กรรมการของบริษัทฯ โดยราคาเสนอขายจะเป็นราคาเดียวกัน
กับราคาที่จะเสนอขายให้แก่ประชาชน

(3) หุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 2,000,000 หุ้น เพื่อเสนอขายให้แก่ผู้บริหาร และ/หรือพนักงานของบริษัทฯ ตามโครงการเสนอขาย
หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่ผู้บริหาร และ/หรือพนักงานของบริษัทฯ (ESOP) ปรดพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติมใน
ส่วนที่ 2.3.9 ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น หัวข้อที่ 9.3 การออกหลักทรัพย์อื่น

ทั้งนี้ ในกรณีที่มีหุ้นสามัญที่เหลือจากการจัดสรรในข้อ (2) และ (3) ให้นำหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนที่เหลือดังกล่าวจัดสรรให้แก่
ประชาชน (IPO)

สัดส่วนการเสนอขาย

:

ประเภทผู้ลงทุน	จำนวนหุ้นที่เสนอขาย (ล้านหุ้น)	สัดส่วนที่เสนอขาย (ร้อยละ)
(1) บุคคลทั่วไป	[●]	[●]
(2) นักลงทุนสถาบัน	[●]	[●]
(3) ผู้มีอุปการคุณของบริษัทฯ	[●]	[●]
รวม	236.5	100.0

เงื่อนไขการจัดจำหน่าย

:

รับประกันการจำหน่ายอย่างแน่นอนทั้งจำนวน (Firm Underwriting)

ส่วนที่ 1 หน้า 1

ราคาเสนอขายต่อประชาชน : [●] บาท/หุ้น มูลค่าการเสนอขาย : [●] ล้านบาท
มูลค่าที่ตราไว้ (par value) : 0.1 บาท/หุ้น มูลค่าตามราคาบัญชี ณ วันที่ [●] : [●] บาท/หุ้น
การเสนอขายหุ้นหรือหลักทรัพย์แปลงสภาพในช่วง 90 วันก่อนหน้า : -ไม่มี-

ที่มาของการกำหนดราคาเสนอขายและข้อมูลทางการเงินเพื่อประกอบการประเมินราคาหุ้นที่เสนอขาย:

การกำหนดราคาหุ้นสามัญที่จะเสนอขายในครั้งนี้ กระทำโดยการสำรวจความต้องการซื้อหลักทรัพย์ (Book Building) ซึ่งเป็นวิธีการสอบถามปริมาณความต้องการซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของนักลงทุนสถาบันในแต่ละระดับราคา โดยการตั้งช่วงราคา (Price Range) ในระดับต่างๆ กัน แล้วเปิดโอกาสให้นักลงทุนสถาบันแจ้งราคาและจำนวนหุ้นที่ประสงค์จะจองซื้อมายังบริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน) โดยช่วงราคาที่จัดทำ Book Building อยู่ระหว่างราคา [●] – [●] บาทต่อหุ้น ทั้งนี้บริษัทร่วมกับผู้จัดการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายได้กำหนดราคาหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่จะเสนอขายในครั้งนี้ที่ราคา [●] บาทต่อหุ้น โดยได้พิจารณาจากราคาและจำนวนหุ้นที่นักลงทุนสถาบันเสนอความต้องการซื้อเข้ามา โดยเป็นราคาที่จะทำให้บริษัท ได้รับเงินตามจำนวนที่ต้องการ และยังมีความต้องการซื้อหุ้นเหลืออยู่มากพอในระดับที่คาดว่าจะทำให้ราคาหุ้นมีเสถียรภาพในตลาดรอง

อัตราส่วนราคาหุ้นต่อกำไรสุทธิต่อหุ้น : [●] เท่า

อัตราส่วนราคาหุ้นต่อกำไรสุทธิต่อหุ้นของบริษัทเทียบเคียงเฉลี่ย : [●] เท่า

สัดส่วนของ “ผู้มีส่วนร่วมในการบริหาร” ที่ไม่ติด Silent Period :

จำนวน [●] หุ้น คิดเป็นร้อยละ [●] ของจำนวนหุ้นที่เรียกชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ภายหลังจากการเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนในครั้งนี้

ตลาดรอง : MAI

เกณฑ์เข้าจดทะเบียน : เกณฑ์กำไร (Profit Test)

(รายละเอียดดังกล่าวไว้ในส่วนที่ 3 ข้อมูลเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์)

วัตถุประสงค์การใช้เงิน

1. ขยายธุรกิจของบริษัทฯ เช่น

- ขยายสาขาในเขตกรุงเทพฯ ปริมณฑล และต่างจังหวัดตามแผนงานที่ได้ตั้งไว้ เพื่อให้สอดคล้องกับการเติบโตของภาวะอุตสาหกรรม
- ขยายกำลังการผลิต พร้อมกับขยายสายการผลิตในกลุ่มขนมหวาน เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน เพิ่มมาตรฐานและประสิทธิภาพในการผลิต
- ลดต้นทุนการผลิตโดยนำเครื่องจักรและอุปกรณ์มาใช้ในโรงงานผลิตแห่งใหม่มากขึ้น เพื่อลดต้นทุนและเพิ่มความแม่นยำในการผลิตสินค้า
- ติดตั้งและปรับปรุงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานให้ทันสมัย รวมทั้งการติดตั้งและพัฒนา ระบบจัดการบัญชีแบบครบวงจร เพื่อให้การดำเนินงานมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้นและสามารถรองรับการขยายตัวของบริษัทฯ ในอนาคต

- สร้างศูนย์ฝึกอบรมพนักงาน และศูนย์กระจายสินค้า เนื่องจากศูนย์ฝึกอบรมพนักงาน มีความจำเป็นต่อการขยายธุรกิจ และสร้างมาตรฐานให้กับงานบริการเป็นอย่างมาก และศูนย์กระจายสินค้า สามารถลดต้นทุนในการบริหารจัดการ วัตถุดิบในอีกหลายส่วน

โดยรายละเอียดการขยายธุรกิจสามารถพิจารณาเพิ่มเติมได้ในส่วนที่ 2.2.6 โครงการในอนาคต

2. ข้าราชการเงินกู้ยืม
3. ใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงาน

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิจากงบเฉพาะกิจการภายหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล และเงินสำรองต่างๆ ทุกประเภทตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ขึ้นอยู่กับความจำเป็น และความเหมาะสมอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัท เห็นสมควร ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลประจำปีจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัทอาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างการได้เป็นครั้งคราวเมื่อเห็นว่าบริษัทฯ มีกำไรพอที่จะทำเช่นนั้นได้ และให้รายงานการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในคราวถัดไป

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

ในการพิจารณาจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยนั้นจะอยู่ภายใต้อำนาจการพิจารณาอนุมัติของคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยแต่ละบริษัท โดยจะต้องคำนึงถึงผลการดำเนินงาน สภาพคล่อง กระแสเงินสด และสถานะทางการเงิน ตลอดจนแผนการลงทุนของบริษัทย่อยแต่ละบริษัท รวมถึงปัจจัยอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยแต่ละบริษัทเห็นสมควร ทั้งนี้ เพื่อให้การจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยเป็นไปตามหลักบรรษัทภิบาล มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้ เมื่อบริษัทย่อยมีการจ่ายเงินปันผล คณะกรรมการบริษัทย่อยแต่ละบริษัทจะทำการรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการตรวจสอบทราบในการประชุมคราวถัดไป

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้เสนอขายหลักทรัพย์

บริษัทฯ ได้จดทะเบียนก่อตั้งขึ้นในปี 2548 เพื่อประกอบธุรกิจร้านอาหารทะเลในช่วงเริ่มต้น และในปี 2549 ได้มีการเปลี่ยนแปลงการดำเนินธุรกิจ โดยเปิดร้านขนมหวาน ภายใต้ชื่อ “อาฟเตอร์ยู” เพื่อจำหน่ายของหวานที่ทำสดเสิร์ฟคู่กับไอศกรีม ซึ่งเป็นการนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่มีความแตกต่างจากร้านขนมหวานทั่วไปในเวลานั้น จากการบอกต่อแบบปากต่อปาก (Word of Mouth) และผ่านทางสังคมออนไลน์ (Social Network) ทำให้อาฟเตอร์ยู ได้รับความนิยมอย่างรวดเร็วและได้รับผลตอบรับอย่างแพร่หลายจากลูกค้าเป็นจำนวนมากภายในช่วงเวลาเพียง 2 เดือนหลังจากที่เปิดร้าน ด้วยแนวคิดของร้านที่ดูสบาย เป็นกันเองและสามารถเข้าถึงลูกค้าได้หลากหลายอายุตั้งแต่เด็กนักเรียนจนถึงผู้สูงอายุ

ปัจจุบัน บริษัทฯ ประกอบธุรกิจจำหน่ายขนมหวาน โดยสามารถแบ่งออกได้เป็น 2 ประเภท คือ ร้านขนมหวาน และบริการจัดงานนอกสถานที่และการรับจ้างผลิต และมีบริษัทย่อย 1 บริษัท คือ บริษัท ออรั่ม แอนด์ ออรั่ม จำกัด ดำเนินธุรกิจซื้อขาย นำเข้า วัตถุดิบและอุปกรณ์ในการผลิต โดยมีรายละเอียดธุรกิจของบริษัทฯ ดังนี้

1. ธุรกิจร้านขนมหวาน

1.1 ร้านอาฟเตอร์ยู

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจร้านขนมหวาน ภายใต้เครื่องหมายการค้า อาฟเตอร์ยู ด้วยแนวคิดของร้านที่ดูสบายเป็นกันเอง บรรยากาศอบอุ่นเหมือนอยู่กับครอบครัว ทำให้กลุ่มผู้บริโภค มีหลากหลายอายุตั้งแต่เด็กนักเรียนไปจนถึงผู้สูงอายุ ร้านอาฟเตอร์ยูให้บริการผลิตภัณฑ์ที่เป็นของหวานและเครื่องดื่มรวมกว่า 100 รายการ แบ่งเป็นประเภทหลักๆ ดังนี้

- ของหวาน ประกอบด้วย ของหวานปรุงสดเสิร์ฟร้อนคู่กับไอศกรีม โดยมีเมนูหลักที่ได้รับความนิยมอย่างสูงจากลูกค้า เช่น สีน้ค้างลุ่ม อันนี้โทส ช็อคโกแลตลาวา น้ำแข็งไสคาเกิโกรี เมนูอาหารเช้าที่ทำจากแพนเค้ก เค้ก ไอศกรีม เป็นต้น นอกจากนี้ยังมีคุกกี้และขนมบรรจุห่อพลาสติกเพื่อวางจำหน่ายสำหรับการซื้อกลับบ้านหรือเป็นของฝาก
- เครื่องดื่ม เช่น ชา กาแฟ ช็อคโกแลต น้ำผลไม้ปั่น เป็นต้น
- ของที่ระลึก เช่น เสื้อ สบู่ อุปกรณ์ต่างๆ ที่ใช้ในการทำขนม แก้วน้ำ เป็นต้น

โดย จำนวนสาขาร้านขนมหวาน อาฟเตอร์ยู ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2559 มีจำนวนทั้งสิ้น 15 สาขา

1.2 ร้านเมโกรี

ตามที่ เมนูน้ำแข็งไส คาเกิโกรี ที่ให้บริการในร้าน อาฟเตอร์ยู ได้รับความนิยมและผลตอบรับที่ดีจากผู้บริโภคเป็นอย่างมาก จนได้รับการบรรจุเป็นเมนูหลักของร้าน บริษัทฯ จึงเล็งเห็นโอกาสทางธุรกิจในการขยายสายผลิตภัณฑ์และฐานผู้บริโภค จึงเปิดให้บริการร้านน้ำแข็งไสภายใต้ชื่อ “เมโกรี” ซึ่งร้านน้ำแข็งไสนี้มีแนวทางการตกแต่งร้านที่ให้บริการแบบสบายเป็นกันเอง ทำให้ผู้บริโภครู้สึกผ่อนคลายเหมือนอยู่บ้าน ด้วยแนวคิดของร้านน้ำแข็งไสที่เป็นของหวานคู่กับเขตเมืองร้อนของประเทศไทย กลุ่มผู้บริโภคจึงมีความหลากหลายไม่ใช่เพียงแค่งาน นักเรียน นักศึกษา คนทำงาน เท่านั้น แต่ครอบคลุมไปถึงกลุ่มแม่บ้านและผู้สูงอายุ โดย ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2559 มีจำนวน 1 สาขาส่งอยู่ในคอมมูนิตี้ออลล์เดอะคอมมอนส์

2. ธุรกิจบริการจัดงานนอกสถานที่และการรับจ้างผลิต

บริษัทฯ ได้มีการขยายช่องทางการจัดจำหน่ายสินค้าไปสู่การบริการจัดงานเลี้ยงนอกสถานที่ เช่น งานสังสรรค์ งานแต่งงาน งานจัดกิจกรรมต่างๆ เป็นต้น ซึ่งมีผลิตภัณฑ์หลักที่ได้ให้บริการ ได้แก่ ชินูย่า อันนี้โทส ช็อคโกแลตลาวา สตอร์เบอร์รี่ครีมเบิ้ล และอื่นๆ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้มีการรับจ้างผลิตสินค้าภายใต้เครื่องหมายการค้าของบริษัทฯ ให้กับลูกค้ากลุ่มต่างๆ เช่น ผู้ประกอบการสายการบิน และร้านอาหาร เป็นต้น ซึ่งมีผลิตภัณฑ์หลักที่จำหน่าย เช่น พาย คุกกี้ ขนมปัง เป็นต้น

สัดส่วนรายได้

สำหรับรอบปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556, 2557 2558 และงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2558 และ 2559 สรุปได้ดังต่อไปนี้

สายผลิตภัณฑ์/กลุ่มธุรกิจ	ดำเนิน การโดย	งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม						งวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม			
		2556		2557		2558		2558		2559	
		ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขาย											
1. รายได้จากร้านขนมหวาน	บริษัทฯ	188.1	99.6	305.4	98.1	406.7	98.1	82.9	97.6	137.0	98.7
2. รายได้จากการจัดงานนอกสถานที่และการรับจ้างผลิต	บริษัทฯ	0.7	0.3	5.7	1.8	7.7	1.8	2.0	2.4	1.4	1.0
รายได้จากการขายรวม		188.8	99.9	311.1	99.9	414.4	99.9	84.9	100.0	138.4	99.7
รายได้อื่น		0.1	0.1	0.5	0.1	0.5	0.1	0.0	0.0	0.4	0.3
รวม		188.9	100.0	311.6	100.0	414.9	100.0	84.9	100.0	138.8	100.0

ที่มา: งบการเงินรวมของบริษัทฯ

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2559					
รายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ก่อนและหลังจากการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุน มีดังนี้					
รายชื่อผู้ถือหุ้น		ก่อนการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุน		หลังการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุน	
		จำนวนหุ้น	ร้อยละ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	กลุ่มนางสาวกุลพัชร กนกวัฒนาวรรณ				
	นางสาวกุลพัชร กนกวัฒนาวรรณ	280,000,000	50.0	280,000,000	35.0
	นายมิลล์ กนกวัฒนาวรรณ ¹	14,000,000	2.5	14,000,000	1.7
	นายพฤษภ กนกวัฒนาวรรณ ¹	14,000,000	2.5	14,000,000	1.7
	รวมกลุ่มนางสาวกุลพัชร กนกวัฒนาวรรณ	308,000,000	55.0	308,000,000	38.5
2	กลุ่มนายแม่ทัพ ต.สุวรรณ				
	นายแม่ทัพ ต.สุวรรณ	235,200,000	42.0	235,200,000	29.4
	นางสาวกนิษฐา วิทยา ต.สุวรรณ ²	16,800,000	3.0	16,800,000	2.1
	รวมกลุ่มนายแม่ทัพ ต.สุวรรณ	252,000,000	45.0	252,000,000	31.5
3	ประชาชน ³	-	-	236,500,000	29.6
4	กรรมการ ⁴	-	-	1,500,000	0.2
5	ผู้บริหารและพนักงาน ⁴	-	-	2,000,000	0.2
รวมทั้งหมด		560,000,000	100.0	800,000,000	100.0
หมายเหตุ : ¹ นายมิลล์ กนกวัฒนาวรรณและนายพฤษภ กนกวัฒนาวรรณ เป็นน้องชายนางสาวกุลพัชร กนกวัฒนาวรรณ					
² นางสาวกนิษฐา วิทยา ต.สุวรรณ เป็นพี่สาวของนายแม่ทัพ ต.สุวรรณ					
³ นับรวมนายธีรพงษ์ จันศิริ และนายฤทธิรงค์ บุญมีโชติ ในกรณีที่ใช้สิทธิในการซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ					
⁴ ในกรณีที่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานใช้สิทธิในการซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ทั้งจำนวน					
(รายละเอียด กล่าวไว้ในส่วนที่ 2.3.9 หัวข้อที่ 9.2 ผู้ถือหุ้น)					

คณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2559		
1. นายปรีร์มณ	ปิ่นสกุล	ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
2. นายวิวัฒน์	กนกวัฒนาวรรณ	รองประธานกรรมการ
3. นายพิเชษฐ	กิมะโยธิน	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ
4. ดร. ธรรมบุญ	อานันท์ไทย	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
5. นายแม่ทัพ	ต.สุวรรณ	กรรมการ
6. นางสาวกุลพัชร	กนกวัฒนาวรรณ	กรรมการ
7. นายมิลล์	กนกวัฒนาวรรณ	กรรมการ
นางสาวจันทนี	ตันตสุรฤกษ์	เลขานุการบริษัท

สรุปปัจจัยความเสี่ยง
<u>1. ความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ</u>
1.1 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงการคิดค้นสูตรในการผลิตจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
1.2 ความเสี่ยงในการจัดหาวัตถุดิบและการเก็บรักษา
1.3 ความเสี่ยงจากการไม่สามารถต่อสัญญาเช่าสถานที่ การเพิ่มขึ้นของค่าเช่า และการไม่สามารถหาพื้นที่เช่าเพื่อเปิดสาขาใหม่ในห้างสรรพสินค้าและคอมมูนิตี้มอลล์
1.4 ความเสี่ยงในการขยายกำลังการผลิตและการย้ายโรงงาน
1.5 ความเสี่ยงจากการกระจุกตัวของสาขาของบริษัทฯ
1.6 ความเสี่ยงในการจัดหาบุคลากรในฝ่ายปฏิบัติการแต่ละสาขา
1.7 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของผู้บริโภค
1.8 ความเสี่ยงจากการขยายธุรกิจ
1.9 ความเสี่ยงจากการแข่งขันในอุตสาหกรรมที่รุนแรง
<u>2. ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการ</u>
2.1 ความเสี่ยงจากการมีกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่มากกว่าร้อยละ 50.0
2.2 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงและการแข่งขันทางธุรกิจของผู้ถือหุ้นรายใหญ่/ผู้บริหาร
<u>3. ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์</u>
3.1 ความเสี่ยงจากการที่บริษัทฯ อยู่ระหว่างการยื่นคำขออนุญาตจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเพื่อเข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ
(รายละเอียดกล่าวไว้ในส่วนที่ 2.2.3 ปัจจัยความเสี่ยง)

สรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน					
รายละเอียด	หน่วย	งบการเงิน เสมือน เฉพาะบริษัท	งบการเงินรวม		
		งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			งวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม
		2556	2557	2558	2559
สินทรัพย์รวม	ล้านบาท	202.5	201.2	363.8	386.0
หนี้สินรวม	ล้านบาท	187.1	95.0	246.8	299.4
ส่วนของผู้ถือหุ้น	ล้านบาท	15.5	106.2	117.0	86.6
รายได้รวม	ล้านบาท	188.9	311.6	414.9	138.8
ต้นทุนและค่าใช้จ่ายรวม	ล้านบาท	183.4	265.9	357.4	105.5
กำไรสำหรับปี	ล้านบาท	5.6	45.8	57.5	26.1
กำไรสุทธิต่อหุ้นส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (EPS) ¹	บาทต่อหุ้น	0.08	0.31	0.11	0.05
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ¹	ล้านหุ้น	50.0	147.1	529.9	540.0
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนผู้ถือหุ้น (D/E)	เท่า	12.1	0.9	2.1	3.5
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ (ROA)	ร้อยละ	4.7	22.7	20.4	27.8 ²
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (ROE)	ร้อยละ	40.9	75.5	51.5	102.5 ²

หมายเหตุ ¹ จำนวนหุ้นที่ใช้ในการคำนวณเป็นจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก และได้มีการปรับมูลค่าที่ตราไว้ให้เท่ากับมูลค่าที่ตราไว้ ณ ปัจจุบันที่ 0.1 บาทต่อหุ้น เพื่อประโยชน์ในการเปรียบเทียบกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานและสะท้อนมูลค่าที่ตราไว้ ณ ปัจจุบันของบริษัทฯ

² ปรับตัวเลขของงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559 เป็นตัวเลขเต็มปี (Annualized) เพื่อเปรียบเทียบ

(รายละเอียด กล่าวไว้ในส่วนที่ 2.4.15 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ)

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

รายได้

สายผลิตภัณฑ์/กลุ่มธุรกิจ	ดำเนินการโดย	งวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม						งวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม			
		2556		2557		2558		2558		2559	
		ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขาย											
1. รายได้จากร้านขนมหวาน	บริษัทฯ	188.1	99.6	305.4	98.1	406.7	98.1	82.9	97.6	137.0	98.7
2. รายได้จากการจัดงานนอกสถานที่และการรับจ้างผลิต	บริษัทฯ	0.7	0.3	5.7	1.8	7.7	1.8	2.0	2.4	1.4	1.0
รายได้จากการขายรวม		188.8	99.9	311.1	99.9	414.4	99.9	84.9	100.0	138.4	99.7
รายได้อื่น		0.1	0.1	0.5	0.1	0.5	0.1	0.0	0.0	0.4	0.3
รวม		188.9	100.0	311.6	100.0	414.9	100.0	84.9	100.0	138.8	100.0

หมายเหตุ รายได้อื่น ประกอบด้วยรายได้จากดอกเบี้ยรับเป็นหลัก และรายได้อื่นๆ

จำนวนสาขาของบริษัทฯ

	ปี 2556	ปี 2557	ปี 2558	ณ 31 มีนาคม 2559
จำนวนสาขาที่เปิดใหม่สุทธิ (สาขา)	-*	2	5	1
จำนวนสาขา ณ สิ้นงวด (สาขา)	8	10	15	16
อัตราการเติบโตของรายได้จากการขาย – สาขาเดิม (Same-Store Sales Growth: SSSG) (ร้อยละ)	N/A	26.7	9.2	16.7
อัตราการเติบโตของรายได้จากการขาย (ร้อยละ)	N/A	64.8	33.2	63.0

หมายเหตุ * ในปี 2556 บริษัทฯ ไม่ได้มีการเปิดสาขาใหม่ แต่มีการปรับโครงสร้างกลุ่ม โดยโอนซื้อสิทธิในการดำเนินงานทั้งหมดของบริษัท เอ็ม แอนด์เอ็ม 2007 จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท ออฟเตอร์ ยู 2007 จำกัด) จำนวน 2 สาขา ได้แก่ สาขาอินท์-อินเตอร์เซค พระราม 3 และสาขาสีลมคอมเพล็กซ์ เข้ามาในบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2556 และบริษัทฯ ได้กลับมาเปิดดำเนินการสาขาเซ็นทรัลเวิลด์อีกครั้ง ภายหลังจากเหตุการณ์ไฟไหม้ โดยการคำนวณอัตราการเติบโตของรายได้จากการขาย-สาขาเดิม จะพิจารณาสาขาเซ็นทรัลเวิลด์เป็นสาขาใหม่ที่เกิดขึ้นในปี 2556

ทั้งนี้ ตารางจำนวนสาขาข้างต้นไม่รวมการเปิดสาขาของร้านไอศกรีมโฮมเมด ครัม (Crumb) ที่เซ็นทรัลเอ็มบาสซี่ในปี 2557 เนื่องจากผลการดำเนินการไม่เป็นไปตามที่ประมาณการไว้ และได้มีการปิดร้านในปี 2558 ดังนั้นสาขาของร้านไอศกรีมครัม จะไม่ถูกรวมในการคำนวณ SSSG

รายได้ของกลุ่มบริษัทฯ ประกอบด้วย รายได้จากการขาย และรายได้อื่นๆ โดยรายได้เกือบทั้งหมดเป็นรายได้ที่มาจากการขายทั้งจากร้านขนมหวานและจากการจัดงานนอกสถานที่และการรับจ้างผลิต

รายได้จากการขายของกลุ่มบริษัทฯ เติบโตอย่างก้าวกระโดดจาก 188.8 ล้านบาท ในปี 2556 เป็น 311.1 ล้านบาท และ 414.4 ล้านบาท ในปี 2557 และ 2558 ตามลำดับ คิดเป็นอัตราเติบโตเฉลี่ย (CAGR) ร้อยละ 48.1 ต่อปี เนื่องมาจากพฤติกรรมของผู้บริโภคที่นิยมรับประทานอาหารนอกบ้านเพิ่มมากขึ้น ความนิยมของผู้บริโภคในขนมหวานของบริษัทฯ โดยเฉพาะของหวานที่เป็นที่นิยม อาทิ ฮันนี่โทส เป็นต้น รวมทั้งความนิยมในของหวานชนิดเดิมที่อาจมีการปรับเปลี่ยนประกอบเพียงเล็กน้อย หรือของหวานชนิดใหม่ที่จะออกจำหน่ายตามฤดูกาลเท่านั้น ซึ่งสะท้อนได้จากการเพิ่มขึ้นทั้งจากรายได้จากสาขาเดิม และรายได้จากสาขาใหม่

ในปี 2557 รายได้จากการขายของกลุ่มบริษัทฯ เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ จาก 188.8 ล้านบาท ในปี 2556 เป็น 311.1 ล้านบาท ในปี 2557 คิดเป็นอัตราเติบโตร้อยละ 64.8 โดยรายได้ที่เพิ่มขึ้นส่วนใหญ่มาจากการเปิดสาขาใหม่จำนวน 2 สาขา ได้แก่ สาขาเดอะมอลล์บางกะปิ และสาขาสยามสแควร์วัน ซึ่งเป็นพื้นที่ที่เป็นแหล่งรวมของวัยรุ่นและวัยทำงาน ซึ่งเป็นกลุ่มลูกค้าหลักของร้านออฟเตอร์ ยู และรายได้จากสาขาเดิมที่เพิ่มสูงขึ้นในอัตราการเติบโตของรายได้จากสาขาเดิม (Same-Store Sales Growth) ร้อยละ 26.7

สำหรับปี 2558 รายได้จากการขายของกลุ่มบริษัทฯ ยังเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง จาก 311.1 ล้านบาท ในปี 2557 เป็น 414.4 ล้านบาทในปี 2558 คิดเป็นอัตราเติบโตร้อยละ 33.2 สาเหตุหลักมาจากรายได้จากจำนวนสาขาที่เพิ่มมากขึ้น โดยในปี 2558 บริษัทฯ มีการขยายสาขาเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ เพื่อให้ครอบคลุมการขยายตัวของเขตเมือง จากจำนวน 10 สาขา ณ สิ้นปี 2557 เป็น 15 สาขา ณ สิ้นปี 2558 สาขาที่เพิ่มขึ้นในปี 2558 ได้แก่ สาขาคริสตัลราชพฤกษ์ สาขาท่ามหาราช สาขาเมกะบางนา สาขาเดอะมอลล์บางแค และสาขาฟิวเจอร์พาร์ครังสิต นอกจากนี้ จากการที่บริษัทฯ มีการนำเสนอเมนูขนมหวานชนิดใหม่ๆ ให้แก่ลูกค้าอยู่เป็นประจำ ในปี 2558 บริษัทฯ ได้มีการนำเสนอ น้ำแข็งไสคากิโกรี ซึ่งได้รับการตอบรับจากผู้บริโภคเป็นอย่างดี จนได้รับการบรรจุบนเมนูหลักของร้านออฟเตอร์ ยู เห็นได้จากการที่มีผู้บริโภคให้ความสนใจมารอต่อคิวเพื่อรับประทานเป็นจำนวนมาก ซึ่งทำให้ในปี 2558 บริษัทฯ มีอัตราการเติบโตของรายได้จากสาขาเดิมร้อยละ 9.2 แสดงให้เห็นว่าผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ เป็นผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ สามารถครองใจผู้บริโภคอย่างต่อเนื่อง

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559 รายได้จากการขายของกลุ่มบริษัทฯ เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญจาก 84.9 ล้านบาทในงวดเดียวกันของปีก่อนหน้า เป็น 138.4 ล้านบาท คิดเป็นอัตราเติบโตร้อยละ 63.0 เนื่องมาจากการเติบโตของยอดขายในแต่ละสาขาที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 16.7 ส่วนใหญ่จากการที่มีเม็ดเงินแข็งแกร่งในภาคกสิกรรม และจากจำนวนสาขาที่เพิ่มขึ้นมากถึง 5 สาขา

ในปี 2556-2558 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้รวมเติบโตอย่างต่อเนื่องจาก 188.9 ล้านบาทในปี 2556 เป็น 311.6 ล้านบาท และ 414.9 ล้านบาท ในปี 2557 และปี 2558 ตามลำดับ คิดเป็นอัตราเติบโตร้อยละ 64.9 ในปี 2557 และร้อยละ 33.2 ในปี 2558 หรือคิดเป็นอัตราเติบโตเฉลี่ย (CAGR) ร้อยละ 48.2 ต่อปี และงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้รวมเติบโตอย่างก้าวกระโดดจากช่วงเดียวกันของปีก่อนที่มีรายได้รวม 84.9 ล้านบาท เป็น 138.8 ล้านบาท คิดเป็นอัตราเติบโตร้อยละ 63.5 ซึ่งสะท้อนให้เห็นว่าบริษัทฯ มีการเติบโตอย่างต่อเนื่องและรวดเร็ว และได้รับการตอบรับจากกลุ่มผู้บริโภคได้เป็นอย่างดี

ต้นทุนขายและกำไรขั้นต้น

ต้นทุนขายของกลุ่มบริษัทฯ ประกอบด้วย วัตถุดิบ บรรจุภัณฑ์ สินค้าสำเร็จรูป วัสดุและอุปกรณ์ต่างๆ เงินเดือนและค่าแรงของพนักงานฝ่ายผลิต ค่าเสื่อมราคาของโรงงานอุปกรณ์เครื่องครัวเครื่องใช้ และค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสถานที่ของฝ่ายผลิต ทั้งนี้ ต้นทุนขายหลักกว่าร้อยละ 80 เป็นวัตถุดิบ โดยต้นทุนขายได้เพิ่มขึ้นจาก 97.5 ล้านบาท ในปี 2556 เป็น 113.7 ล้านบาท ในปี 2557 และ 156.3 ล้านบาท ในปี 2558 ซึ่งเพิ่มขึ้นตามสัดส่วนรายได้จากการขายที่เพิ่มขึ้น เนื่องมาจากการเติบโตของยอดขายของร้านอาฟเตอร์ยู

ในปี 2556-2558 กำไรขั้นต้นของกลุ่มบริษัทฯ เท่ากับ 91.3 ล้านบาท 197.5 ล้านบาท และ 258.1 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้น ร้อยละ 48.4 ร้อยละ 63.5 และร้อยละ 62.3 ของรายได้จากการขาย ตามลำดับ โดยกลุ่มบริษัทฯ มีอัตรากำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นในปี 2557 เนื่องมาจากความพยายามในการควบคุมต้นทุนการผลิตด้วยวิธีการต่างๆ เช่น การลดต้นทุนของเสียจากการผลิต การประหยัดต่อขนาด (Economies of Scale) อันเนื่องมาจากการผลิตที่เพิ่มขึ้น การเพิ่มอำนาจต่อรองกับผู้ขายสินค้า ซึ่งสะท้อนให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทฯ มีการบริหารจัดการต้นทุนได้มีประสิทธิภาพมากขึ้น อย่างไรก็ดี เนื่องจากต้นทุนสินค้ามีการปรับเพิ่มสูงขึ้นในปี 2558 ส่งผลให้อัตรากำไรขั้นต้นในปี 2558 ปรับลดลงเล็กน้อยจากร้อยละ 63.5 ในปี 2557 เป็น ร้อยละ 62.3 ในปี 2558 อันเนื่องมาจากต้นทุนสินค้ามีการปรับเพิ่มสูงขึ้นในปี 2558

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559 กำไรขั้นต้นของกลุ่มบริษัทฯ เท่ากับ 87.4 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้น ร้อยละ 63.2 ซึ่งเมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้าที่มีอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 61.4 แสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทฯ สามารถบริหารจัดการต้นทุนได้ดีขึ้น โดยเฉพาะการบริหารจัดการวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิต ซึ่งเป็นสัดส่วนที่สำคัญในต้นทุนขายของกลุ่มบริษัทฯ

กำไรสุทธิและอัตรากำไรสุทธิ

จากการเติบโตอย่างต่อเนื่องของกลุ่มบริษัทฯ จากการเปิดสาขาใหม่ในพื้นที่ศูนย์การค้าและคอมมูนิตี้ออลล์ที่สำคัญ และการออกเมนูขนมหวานใหม่ อย่างเช่น น้ำแข็งไสคากิโกรี ที่ได้รับการตอบรับและความนิยมจากผู้บริโภคเป็นอย่างดี รวมทั้งการจัดการต้นทุนขายและค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารอย่างมีประสิทธิภาพ ทำให้กลุ่มบริษัทฯ มีกำไรสุทธิ เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องจาก 5.5 ล้านบาท ในปี 2556 เป็น 45.8 ล้านบาท ในปี 2557 และ 57.5 ล้านบาทในปี 2558 คิดเป็นอัตราเติบโตเฉลี่ย (CAGR) ร้อยละ 220.8 ต่อปี และมีอัตรากำไรสุทธิที่ร้อยละ 3.0 ร้อยละ 14.7 และร้อยละ 13.9 ในปี 2556-2558 ตามลำดับ ถึงแม้ว่าในปี 2558 อัตรากำไรสุทธิของบริษัทฯ จะปรับตัวลดลงเล็กน้อยจากปี 2557 เนื่องมาจากต้นทุนสินค้าที่มีการปรับราคาเพิ่มสูงขึ้น แต่อัตรากำไรสุทธิเฉลี่ย (CAGR) ก็ยังคงสูงอยู่ถึงร้อยละ 220.8 ต่อปี

เช่นเดียวกันกับปี 2558 จากการออกเม็ดเงินน้ำแข็งไสใหม่ที่ได้รับการตอบรับจากผู้บริโภคเป็นอย่างดี และการเปิดสาขาใหม่ตั้งแต่ช่วงมีนาคม - ธันวาคม 2558 ถึง 5 สาขา ทำให้กำไรสุทธิของกลุ่มบริษัทฯ เติบโตอย่างก้าวกระโดดจาก 9.8 ล้านบาท ของงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2558 เป็น 26.1 ล้านบาท ของงวดเดียวกันในปี 2559 และจากการบริหารจัดการต้นทุนจากการขาย ค่าใช้จ่ายในการขาย และค่าใช้จ่ายในการบริหารที่มีประสิทธิภาพมากขึ้น ทำให้อัตรากำไรสุทธิดีขึ้นอย่างเห็นได้ชัดเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 11.6 ในงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2558 เป็นร้อยละ 18.8 ในงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559

สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 2557 2558 และวันที่ 31 มีนาคม 2559 สินทรัพย์ส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทฯ ประกอบด้วย เงินสด และรายการเทียบเท่าเงินสด และที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ โดยกลุ่มบริษัทฯ มีสินทรัพย์รวมเท่ากับ 202.5 ล้านบาท 201.2 ล้านบาท 363.8 ล้านบาท และ 386.0 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งการเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ส่วนใหญ่มาจากการเพิ่มขึ้นของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ จากการบันทึกบัญชีอาคารและอุปกรณ์ในการก่อสร้างโรงงานใหม่เป็นสินทรัพย์ของบริษัทฯ

หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 2557 2558 และวันที่ 31 มีนาคม 2559 หนี้สินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทฯ ประกอบด้วย เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น หนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงิน เงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคลทั่วไป เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร ภาษีเงินได้ค้างจ่าย และเงินปันผลค้างจ่าย ซึ่งมีจำนวนหนี้สินรวมทั้งสิ้น 187.1 ล้านบาท 95.0 ล้านบาท 246.8 ล้านบาท และ 299.4 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งการเพิ่มขึ้นของหนี้สินรวม โดยหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของเงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคลทั่วไป และเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 2557 2558 และวันที่ 31 มีนาคม 2559 กลุ่มบริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 15.5 ล้านบาท 106.2 ล้านบาท 117.0 ล้านบาท และ 86.6 ล้านบาท ตามลำดับ การเพิ่มขึ้นของส่วนของผู้ถือหุ้นอย่างมีนัยสำคัญในปี 2557 เกิดจากการที่บริษัทฯ ได้เพิ่มทุนจดทะเบียนอย่างมีนัยสำคัญจาก 5.0 ล้านบาทในปี 2556 เป็น 50.0 ล้านบาทในปี 2557 และจากการเพิ่มขึ้นของกำไรสะสมจาก 10.5 ล้านบาท ในปี 2556 เป็น 56.2 ล้านบาทในปี 2557 โดยสาเหตุหลักมาจากผลกำไรสุทธิในปี 2557 ที่เพิ่มขึ้นอย่างก้าวกระโดดจาก 5.5 ล้านบาท ในปี 2556 เป็น 45.8 ล้านบาทในปี 2557

ในปี 2558 บริษัทฯ ได้มีการเพิ่มทุนจดทะเบียนอีกจำนวน 4.0 ล้านบาท ทำให้มีทุนจดทะเบียน ณ สิ้นปี 2558 ทั้งสิ้น 54.0 ล้านบาท และบริษัทฯ ได้มีการจ่ายเงินปันผลจากกำไรสะสมจำนวน 50.8 ล้านบาท เมื่อเทียบกับที่มีกำไรสุทธิเข้ามาจำนวน 57.5 ล้านบาท ทำให้ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ สิ้นปี 2558 เพิ่มขึ้นเป็น 117.0 ล้านบาท โดยการจ่ายเงินปันผลข้างต้นได้มีการจ่ายให้กับผู้ถือหุ้นจำนวน 25.4 ล้านบาท เมื่อเดือนธันวาคม 2558 และส่วนที่เหลืออีก 25.4 ล้านบาท ได้ดำเนินการจ่ายให้ผู้ถือหุ้นเสร็จสิ้นเมื่อเดือนมีนาคม 2559 ที่ผ่านมา

ต่อมาที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 เมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2559 ได้มีมติเพิ่มทุนจดทะเบียนอีกจำนวน 2.0 ล้านบาท เพื่อจัดสรรให้กับผู้ถือหุ้นเดิม (Right Offering) ของบริษัทฯ ซึ่งได้มีการรับชำระและจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงทุนชำระแล้วเมื่อเดือนเมษายน 2559 โดยจะสะท้อนผลการเพิ่มทุนดังกล่าวในงบการเงินระหว่างกาลงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นยังได้มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจากกำไรสะสมปี 2558 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 104.5 บาท ต่อหุ้น คิดเป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 56.4 ล้านบาท ซึ่งคาดว่าจะดำเนินการจ่ายภายในเดือนมิถุนายน 2559 เมื่อหักลบการ

จ่ายเงินปันผลกับส่วนที่เพิ่มขึ้นจากกำไรที่ได้จากผลการดำเนินงานงวดสามเดือน ทำให้ส่วนของผู้อถือหุ้นลดลงเหลือ 86.6 ล้านบาท

(รายละเอียด กล่าวไว้ในส่วนที่ 2.4.16 การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ)

นักลงทุนสัมพันธ์

ชื่อ : นางสาวจันทนี ตันตสุรฤกษ์

สถานที่ติดต่อ : 324, 326 ซอยพัฒนาการ 30 แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร

โทรศัพท์ : (662) 318-4488 e-mail : chantanee@afteryou.co.th

คำเตือน : ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลส่วนที่ 2 และส่วนที่ 3 ก่อนการตัดสินใจลงทุน