

ข้อมูลสรุป
(Executive Summary)

ข้อมูลสรุปนี้เป็นส่วนหนึ่งของแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์และหนังสือชี้ชวนซึ่งเป็นเพียงข้อมูลสรุปเกี่ยวกับการเสนอขาย ลักษณะและความเสี่ยงของบริษัทที่ออกและเสนอขายหลักทรัพย์ (“บริษัท”) ดังนั้น ผู้ลงทุนต้องศึกษาข้อมูลในรายละเอียดจากหนังสือชี้ชวนฉบับเต็ม ซึ่งสามารถขอได้จากผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์และบริษัท หรืออาจศึกษาข้อมูลได้จากแบบแสดงรายการข้อมูลและหนังสือชี้ชวนที่บริษัทฯ ยื่นต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ได้ที่ website ของสำนักงาน ก.ล.ต. (www.sec.or.th)

สรุปข้อมูลสำคัญของการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชนและหุ้นสามัญเดิม
เพื่อซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นครั้งแรก (“IPO”)

บริษัท สบาย เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

(ระยะเวลาการเสนอขาย: วันที่ 3-5 พฤศจิกายน 2563 ตั้งแต่เวลา 9.00 น. ถึง 16.00 น.)

ข้อมูลเกี่ยวกับการเสนอขาย	
ผู้เสนอขาย:	หุ้นสามัญเพิ่มทุนโดยบริษัท สบาย เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) และหุ้นสามัญเดิมโดยนายวิชัย วชิรพงศ์
ประเภทธุรกิจ:	<ol style="list-style-type: none"> 1. ให้บริการธุรกรรมทางการเงินผ่านตู้เติมเงินอัตโนมัติ การจำหน่ายตู้เติมเงินอัตโนมัติในรูปแบบการชำระด้วยเงินสดและเงินผ่อน 2. จำหน่ายเครื่องต้มและอาหารสำเร็จรูปผ่านตู้ขายสินค้าอัตโนมัติ 3. ให้บริการติดตั้งและวางระบบศูนย์อาหาร รวมถึงการให้บริการจัดการศูนย์อาหารพร้อมการจ้างบำรุงรักษาซ่อมแซมศูนย์อาหาร 4. ให้บริการการชำระเงิน (Payment Service Provider / Facilitator) (ปัจจุบันกลุ่มบริษัทได้รับใบอนุญาตที่เกี่ยวข้องโดยธนาคารแห่งประเทศไทยแล้ว อยู่ระหว่างการเตรียมดำเนินการเชิงพาณิชย์ ซึ่งคาดว่าจะเริ่มดำเนินการเชิงพาณิชย์ได้ภายในไตรมาส 1 ปี 2564)
จำนวนหุ้นที่เสนอขาย:	จำนวนไม่เกิน 157,017,300 หุ้น ซึ่งประกอบด้วย (1) หุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เสนอขายโดยบริษัทฯ จำนวนไม่เกิน 117,017,300 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 11.64 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัทฯ ภายหลังการเสนอขายหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในครั้งนี้ และ (2) หุ้นสามัญเดิมที่เสนอขายโดยนายวิชัย วชิรพงศ์ จำนวนไม่เกิน 40,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 3.98 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัทฯ ภายหลังการเสนอขายหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในครั้งนี้

สัดส่วนการเสนอขาย หุ้น:	เสนอขายต่อ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
	1. บุคคลตามดุลยพินิจของผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์	ประมาณ 105,017,300 หุ้น	66.88
	2. นักลงทุนสถาบัน	ประมาณ 17,000,000 หุ้น	10.83
	3. ผู้มีอุปการคุณของบริษัทฯ และบริษัทย่อย	ประมาณ 20,000,000 หุ้น	12.74
	4. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย	ประมาณ 15,000,000 หุ้น	9.55
	รวม	157,017,300 หุ้น	100.00
เงื่อนไขในการจัด จำหน่าย:	<p>รับประกันการจำหน่ายอย่างแน่นอนทั้งจำนวน (Firm Underwriting)</p> <p>ทั้งนี้ ผู้จัดการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายมีสิทธิยกเลิกการจัดสรรหุ้นในครั้งนี้อยู่เมื่อเกิดเหตุการณ์ดังต่อไปนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. เมื่อบริษัทฯ ไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไขใด ๆ ที่กำหนดไว้ในสัญญาแต่งตั้งผู้จัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหุ้น (Underwriting Agreement) กับผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ หรือ 2. เมื่อเกิดเหตุสุดวิสัย การเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญทางการเงิน เศรษฐกิจ หรือการเมืองทั้งในประเทศและต่างประเทศ หรือการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญในธุรกิจ หรือการดำเนินงานของบริษัทฯ ที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดจำหน่ายในครั้งนี้อยู่ หรือ 3. เมื่อมีการยกเลิกสัญญาแต่งตั้งผู้จัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหุ้น(Underwriting Agreement) หรือ 4. เมื่อมีเหตุที่ทำให้สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือหน่วยงานราชการสั่งระงับหรือหยุดการเสนอขายหลักทรัพย์ หรือไม่สามารถส่งมอบหลักทรัพย์ที่เสนอขายได้ 		
ราคาเสนอขายต่อ ประชาชน:	2.50 บาทต่อหุ้น		
มูลค่ารวมการเสนอ ขาย:	392,543,250 บาท แบ่งเป็น - มูลค่าการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 292,543,250 บาท - มูลค่าการเสนอขายหุ้นสามัญเดิมโดยนายวิชัย วัชรพงศ์ จำนวน 100,000,000 บาท		
มูลค่าที่ตราไว้ (Par Value):	1.00 บาทต่อหุ้น		
มูลค่าตามราคาบัญชี (Book Value):	1.63 บาทต่อหุ้น โดยคำนวณจากมูลค่าส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะส่วนของบริษัทฯ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563 หักด้วยจำนวนหุ้นหลังจากที่ลดมูลค่าที่ตราไว้ ซึ่งเป็นจำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว ก่อนการเสนอขายหุ้นในครั้งนี้อย่างทั้งหมด 887,982,700 หุ้น ที่มูลค่าที่ตราไว้ 1.00 บาทต่อหุ้น		
การเสนอขายหุ้นหรือ หลักทรัพย์แปลงสภาพ ในช่วง 6 เดือนก่อนยื่น คำขออนุญาตต่อ	<input type="checkbox"/> มี <input checked="" type="checkbox"/> ไม่มี		

<p>สำนักงานก.ล.ต.จนถึงช่วงเสนอขาย:</p>	
<p>ความสัมพันธ์ระหว่างผู้ ออกและเสนอขาย หลักทรัพย์กับกลุ่มที่ ปรึกษาทางการเงินและ หรือกลุ่มผู้จัดจำหน่าย หลักทรัพย์ เช่น การถือ หุ้น ระหว่างกัน การมี กรรมการ ผู้บริหาร บุคลากร ของที่ปรึกษา ทางการเงินและหรือผู้ จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ ดำรงตำแหน่งเป็น กรรมการ ของผู้ออก และเสนอขาย หลักทรัพย์ การกู้ยืมจาก กลุ่มที่ปรึกษาทางการเงิน และหรือกลุ่มผู้จัด จำหน่ายหลักทรัพย์ และ ความสัมพันธ์อื่น ที่อาจ ทำให้ที่ปรึกษาทางการเงิน และหรือผู้จัด จำหน่ายหลักทรัพย์ขาด ความเป็นอิสระในการ ทำหน้าที่:</p>	<p>ไม่มี</p>
<p>ที่มาของการกำหนด ราคาเสนอขาย:</p>	<p>การกำหนดราคาของหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ที่จะเสนอขายในครั้งนี้อยู่ที่ราคา 2.50 บาทต่อหุ้น กระทำโดยการสำรวจความต้องการซื้อหลักทรัพย์ (Book Building) ซึ่งเป็นวิธีการสำรวจปริมาณความต้องการซื้อหุ้นสามัญของนักลงทุนสถาบันในแต่ละระดับราคา โดยการตั้งช่วงราคา (Price Range) และเปิดโอกาสให้นักลงทุนสถาบันแจ้งราคาและจำนวนหุ้นที่ประสงค์จะจองซื้อมายังผู้จัดการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่าย ทั้งนี้ บริษัท และผู้จัดการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายได้พิจารณาในการกำหนดราคาเสนอขายสุดท้าย โดยพิจารณาจากราคาและจำนวนหุ้นที่นักลงทุนสถาบันเสนอความต้องการซื้อเข้ามา โดยคำนึงถึง</p>

ราคาที่จะทำให้บริษัทฯ ได้รับเงินตามจำนวนที่ต้องการ และยังมีความต้องการซื้อหุ้นเหลืออยู่มากพอในระดับที่คาดว่าจะทำให้ราคาหุ้นมีเสถียรภาพในตลาดรอง

การเสนอขายหุ้นสามัญโดยบริษัทในครั้งนี้ได้กำหนดราคาเสนอขายเท่ากับ 2.50 บาทต่อหุ้น คิดเป็นอัตราส่วนราคาต่อกำไรสุทธิต่อหุ้น (P/E ratio) เท่ากับ 22.95 เท่า โดยคำนวณจากกำไรสุทธิ 4 ไตรมาสย้อนหลังตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2562 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2563 ซึ่งเท่ากับ 96.72 ล้านบาท หาดด้วยจำนวนหุ้นสามัญที่ออกและชำระแล้วก่อนการเสนอขายหุ้นในครั้งนี้ (Pre Diluted) จำนวน 887,982,700 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท จะได้กำไรสุทธิต่อหุ้นเท่ากับ 0.11 บาทต่อหุ้น

ข้อมูลทางการเงินเพื่อประกอบการประเมินราคาหุ้นที่เสนอขาย:

ในการพิจารณาข้อมูลทางการเงินเพื่อเป็นข้อมูลประกอบการประเมินราคาหุ้นที่เสนอขาย บริษัทฯ จึงเปรียบเทียบกับอัตราส่วนราคาหุ้นต่อกำไรสุทธิต่อหุ้น (Price to Earnings Ratio: P/E ratio) เฉลี่ยของบริษัทที่ประกอบธุรกิจที่คล้ายคลึงกัน ดังนี้

1. ธุรกิจผู้เติมเงินอัตโนมัติ : บริษัทฯ สามารถเปรียบเทียบกับบริษัทจดทะเบียนที่ดำเนินธุรกิจคล้ายคลึงกันกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ได้จำนวน 1 บริษัท ได้แก่ บริษัท ฟอรัท สมาร์ท เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (“FSMART”)
2. ธุรกิจผู้ขายสินค้าอัตโนมัติและธุรกิจระบบศูนย์อาหาร : เนื่องจากไม่มีบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่มีการประกอบธุรกิจที่คล้ายคลึงกันกับธุรกิจของบริษัทฯ ใดๆ ก็ดี เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการประเมินราคาหุ้นที่เสนอขาย บริษัทฯ จึงใช้ข้อมูลของดัชนีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กลุ่มอุตสาหกรรมบริการ หมวดธุรกิจพาณิชย์ (SET Index: Service - Commerce) สำหรับการเปรียบเทียบในธุรกิจนี้

ทั้งนี้ อัตราส่วนราคาหุ้นต่อกำไรสุทธิต่อหุ้น (P/E ratio) ในช่วงระยะเวลา 12 เดือนย้อนหลังตั้งแต่วันที่ 29 ตุลาคม 2562 ถึงวันที่ 28 ตุลาคม 2563 ของดัชนีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กลุ่มอุตสาหกรรมบริการ หมวดธุรกิจพาณิชย์ (SET Index: Service - Commerce) และบริษัทจดทะเบียนที่ดำเนินธุรกิจคล้ายคลึงกันกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ มีค่าเฉลี่ยเท่ากับ 17.65 เท่า มีรายละเอียดดังนี้

ดัชนี / บริษัท	รายละเอียดธุรกิจ	ตลาดรองที่จดทะเบียน / กลุ่มอุตสาหกรรม	P/E ratio เฉลี่ย ¹ (เท่า)
ดัชนีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	ธุรกิจผู้ให้บริการจำหน่ายสินค้าทั้งแบบค้าปลีกและค้าส่งให้แก่ผู้บริโภค ทั้งที่มีหน้าร้านเป็นสถานที่จัดจำหน่ายและการขายที่	-	26.62

	<p>กลุ่มอุตสาหกรรม บริการ หมวดธุรกิจพาณิชย์ (SET Index: Service - Commerce)</p>	<p>ไม่มีหน้าร้าน โดยสินค้าที่จำหน่าย ต้องเป็นสินค้าขั้นสุดท้ายสำหรับ ผู้บริโภค</p>		
	<p>บริษัท ฟอรัท สมาร์ท เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) ("FSMART")</p>	<p>ให้บริการเติมเงินโทรศัพท์มือถือ ประเภทเติมเงินล่วงหน้า (Pre-paid) และบริการชำระเงินออนไลน์ ผ่านตู้ เติมเงิน ภายใต้เครื่องหมายการค้า "บุญเติม"</p>	mai / บริการ	8.69
ค่าเฉลี่ย				17.65
<p>ที่มา: SETSMART</p> <p><u>หมายเหตุ</u></p> <p>1. P/E ratio เฉลี่ย คือ P/E ratio เฉลี่ยคำนวณจากข้อมูลการซื้อขายย้อนหลัง 12 เดือน ตั้งแต่วันที่ 29 ตุลาคม 2562 ถึงวันที่ 28 ตุลาคม 2563 โดยราคาหุ้น (P) เป็นราคาซื้อขายของหุ้นในช่วงเวลานั้นๆ และกำไรสุทธิต่อหุ้น (E) เป็นกำไรสุทธีย้อนหลัง 12 เดือน ณ ช่วงเวลานั้นๆ</p>				
<p>สัดส่วนหุ้นของ “ผู้มี ส่วนร่วมในการ บริหาร” ที่ไม่ติด silent period:</p>	<p>จำนวน 44,725,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 4.45 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัทฯ ภายหลังการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ในครั้งนี้ โดยนับรวมหุ้นที่ผู้มีส่วนร่วมใน การบริหารได้รับการจัดสรรหุ้นในส่วนของการจัดสรรให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และ/หรือ พนักงานของบริษัทฯ ด้วย</p>			
<p>หมวดธุรกิจ (Sector):</p>	<p>พาณิชย์</p>			
<p>ตลาดรอง:</p>	<p><input type="checkbox"/> SET <input checked="" type="checkbox"/> mai</p>			
<p>เกณฑ์เข้าจดทะเบียน:</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> Profit Test <input type="checkbox"/> Market Capitalization Test <input type="checkbox"/> Holding Company</p>			

วัตถุประสงค์การใช้เงิน:

บริษัทฯ มีวัตถุประสงค์ในการนำเงินที่ได้จากการเสนอขายหลักทรัพย์ในครั้งนี้ประมาณ 274.62 ล้านบาท ภายหลังจากค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการเสนอขายหลักทรัพย์ไปใช้เพื่อวัตถุประสงค์ตามที่ระบุไว้ในตารางด้านล่าง

วัตถุประสงค์การใช้เงิน	จำนวนเงินที่ใช้โดยประมาณ (ล้านบาท)	ระยะเวลาที่ใช้ โดยประมาณ
โครงการเพิ่มศูนย์กระจายสินค้าของ VDP ในต่างจังหวัด	8.00	ปี 2564 – 2565
โครงการเพิ่มการตั้งตู้ขายสินค้าอัตโนมัติ รวมถึงการตั้งตู้ขาย สินค้าอัตโนมัติร่วมกับพันธมิตรทางธุรกิจของ VDP	116.62	ภายในปี 2564
โครงการติดตั้งเครื่องรับชำระเงินทางอิเล็กทรอนิกส์สำหรับตู้ เติมเงินและตู้ขายสินค้าอัตโนมัติของ กลุ่มบริษัทฯ	35.00	ภายในปี 2564
โครงการให้บริการเงินอิเล็กทรอนิกส์ (e-Money Service)	40.00	ภายในไตรมาส 1 ปี 2564
โครงการให้บริการระบบการรับชำระเงินทางอิเล็กทรอนิกส์ (Payment Platform Provider)	55.00	ภายในไตรมาส 1 ปี 2564
โครงการให้บริการระบบบัตรเงินอิเล็กทรอนิกส์แก่ศูนย์อาหาร และ/หรือร้านค้า ในวงจำกัด (Closed Loop)	20.00	ภายในไตรมาส 1 ปี 2564
รวม	274.62	

หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถศึกษารายละเอียดการขยายธุรกิจของบริษัทฯ ในอนาคตได้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ และหนังสือชี้ชวนในส่วนของโครงการในอนาคต

การประมาณการข้างต้นของบริษัทฯ เป็นประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดสรรเงินสุทธิจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนในครั้งนี้ ซึ่งขึ้นอยู่กับแผนการในปัจจุบันและประมาณการเกี่ยวกับค่าใช้จ่ายที่คาดหมายได้ของบริษัทฯ ทั้งนี้ ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากประมาณการที่ระบุไว้ข้างต้น และในอนาคตบริษัทฯ อาจมีความจำเป็น หรืออาจเห็นควรให้จัดสรรเงินได้สุทธิตามที่ระบุข้างต้นในจำนวนที่แตกต่างออกไป หรือใช้เงินได้สุทธิเพื่อวัตถุประสงค์อื่นนอกจากที่กล่าวข้างต้น โดยบริษัทฯ จะดำเนินการให้เป็นไปตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สจ. 63/2561 เรื่องการเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์การใช้เงินตามแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์และร่างหนังสือชี้ชวน

นโยบายการจ่ายเงินปันผล:

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40.00 ของกำไรสุทธิจากงบเฉพาะกิจการ ภายหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล และเงินสำรองต่างๆ ทุกประเภทตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ แต่จะต้องไม่มีขาดทุนสะสมในส่วนของผู้ถือหุ้น อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ขึ้นอยู่กับความจำเป็น และความเหมาะสมอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นสมควรโดยคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ เพื่อผลประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นเป็นหลัก เช่น ภาวะเศรษฐกิจ ผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงินของบริษัทฯ สภาพคล่องทางการเงิน กระแสเงินสด การสำรองเงินไว้เพื่อบริหารกิจการ การขยายธุรกิจ และการลงทุนในอนาคต การสำรองเงินไว้เพื่อจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืม หรือเป็นเงินทุนหมุนเวียนภายในบริษัทฯ เงื่อนไขและข้อจำกัดตามที่กำหนดในสัญญากู้ยืมเงิน และการจ่ายเงินปันผลนั้นไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานปกติของบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อยอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลประจำปีจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล เมื่อมีข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนดไว้ให้กระทำได้ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทฯ อาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้เป็นครั้งคราวเมื่อเห็นว่าบริษัทฯ มีกำไรพอที่จะทำเช่นนั้นได้ และให้รายงานการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในคราวถัดไป

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยของบริษัท

ในการพิจารณาจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยนั้นจะอยู่ภายใต้อำนาจการพิจารณาอนุมัติของคณะกรรมการบริษัทฯ และที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยแต่ละบริษัท โดยบริษัทย่อยมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40.00 ของกำไรสุทธิจากงบเฉพาะกิจการภายหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล และเงินสำรองต่างๆ ทุกประเภทตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทย่อยแต่ละบริษัท แต่จะต้องไม่มีขาดทุนสะสมในส่วนของผู้ถือหุ้น อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ขึ้นอยู่กับความจำเป็นและความเหมาะสมอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการของบริษัทย่อยแต่ละบริษัทเห็นสมควรโดยคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ เพื่อผลประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นเป็นหลัก เช่น ภาวะเศรษฐกิจ ผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงินของบริษัทฯ สภาพคล่องทางการเงิน กระแสเงินสด การสำรองเงินไว้เพื่อบริหารกิจการ การขยายธุรกิจ และการลงทุนในอนาคต การสำรองเงินไว้เพื่อจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืม หรือเป็นเงินทุนหมุนเวียนภายในบริษัทฯ เงื่อนไขและข้อจำกัดตามที่กำหนดในสัญญากู้ยืมเงิน และการจ่ายเงินปันผลนั้นไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานปกติของบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อยอย่างมีนัยสำคัญ

การจ่ายเงินปันผล

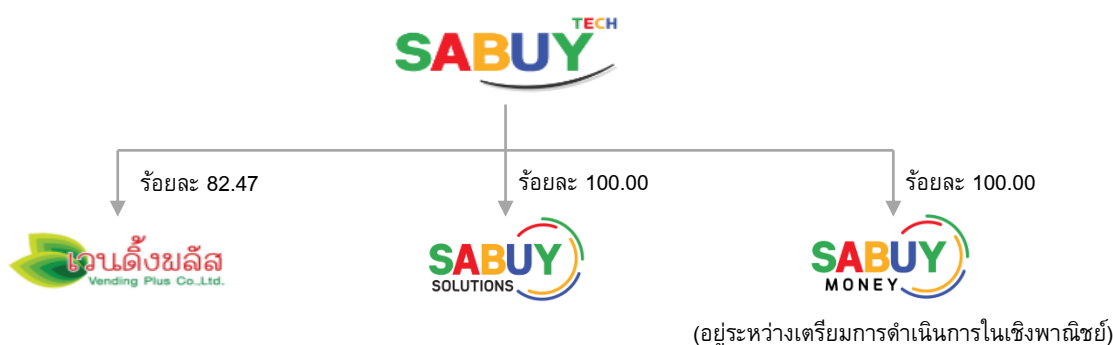
ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2563 เมื่อวันที่ 19 มิถุนายน 2563 ได้พิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจำนวน 0.023 บาทต่อหุ้น หรือคิดเป็นจำนวนเงินทั้งหมด 20.42 ล้านบาท จากกำไรสะสมของบริษัทฯ ในเดือนกรกฎาคม 2563 และต่อมาที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2563 เมื่อวันที่ 3 กันยายน 2563 ได้พิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจำนวน 0.34 บาทต่อหุ้น หรือคิดเป็นจำนวนเงินทั้งหมด 301.91 ล้านบาท จากกำไรสะสมของบริษัทฯ ภายในเดือนกันยายน 2563 ตามลำดับ ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลในอดีตมิใช่สิ่งบ่งชี้ถึงการจ่ายเงินปันผลในอนาคตของบริษัทฯ

อย่างไรก็ตาม ในอดีตที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่ได้มีการจ่ายปันผลอื่น นอกเหนือจากรายการจ่ายปันผลดังกล่าวข้างต้น

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้เสนอขายหลักทรัพย์:

บริษัท สบาย เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ” หรือ “SABUY”) (Sabuy Technology Public Company Limited) ก่อตั้งเมื่อวันที่ 18 กรกฎาคม 2557 ด้วยทุนจดทะเบียน 1.00 ล้านบาท เพื่อประกอบธุรกิจเป็นผู้ให้บริการรับชำระเงินทางอิเล็กทรอนิกส์ผ่าน ผ่านตู้เติมเงิน ภายใต้เครื่องหมายการค้า “เติมสบายพลัส” และได้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนเมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2562 โดย ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน 1,050.00 ล้านบาท และทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 887.98 ล้านบาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ 887.98 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท ปัจจุบัน บริษัทฯ มีบริษัทย่อยทั้งหมด 3 บริษัทคือ บริษัท เวนดิง พลัส จำกัด (“VDP”) บริษัท สบาย โซลูชันส์ จำกัด (“SBS”) และ บริษัท สบาย มั่นนี้ จำกัด (“SBM”) (รวมเรียกว่า “กลุ่มบริษัทฯ” หรือ “บริษัทฯ และบริษัทย่อย”)

ปัจจุบันโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัทฯ เป็นไปตามแผนภาพด้านล่าง



บริษัทย่อย

1. บริษัท เวนดิง พลัส จำกัด (VDP) ซึ่งดำเนินธุรกิจเป็นผู้จำหน่ายสินค้าบริโภค/อุปโภค ผ่านตู้ขายสินค้าอัตโนมัติ ภายใต้เครื่องหมายการค้า “เวนดิง พลัส” “6.11 Select” และ “6.11 Corner” โดยบริษัทฯ ถือหุ้นใน VDP ร้อยละ 82.47 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ทั้งนี้ VDP ได้จดทะเบียนเป็นนิติบุคคลเมื่อวันที่ 4 กรกฎาคม 2560 โดยมีทุนจดทะเบียนเริ่มต้น 1,000,000 บาท โดย ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 VDP มีทุนจดทะเบียน 300,000,000 บาท ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นรายอื่นๆ ที่ถือหุ้นใน VDP ประกอบด้วย นายอานนท์ชัย วีระประวัตติ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ถือหุ้นใน VDP ร้อยละ 9.88 ในขณะที่สัดส่วนที่เหลือถือร้อยละ 7.65 เป็นของกลุ่มพนักงานของ VDP และบุคคลอื่น
2. บริษัท สบาย โซลูชันส์ จำกัด (SBS) ชื่อเดิมชื่อ บริษัท สบาย ซิสเต็มส์ แอนด์ แมเนจเม้นท์ จำกัด (SSM) ซึ่งดำเนินธุรกิจเป็นผู้ให้บริการติดตั้งระบบจัดการศูนย์อาหาร บริการระบบจัดการศูนย์อาหาร การให้เช่าอุปกรณ์ของระบบศูนย์อาหาร บริการซ่อมแซมบำรุงรักษาระบบจัดการศูนย์อาหาร และให้บริการธุรกิจเครื่องซักผ้าแบบหยอดเหรียญภายใต้เครื่องหมายการค้า “SABUY WASH” โดยบริษัทฯ ถือหุ้นใน SBS ร้อยละ 100.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ทั้งนี้ SBS ได้จดทะเบียนเป็นนิติบุคคลเมื่อวันที่ 1 กันยายน 2536 โดย ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 SBS มีทุนจดทะเบียน 100,000,000 บาท
3. บริษัท สบาย มั่นนี้ จำกัด (SBM) ซึ่งดำเนินธุรกิจให้บริการการชำระเงิน (Payment Service Provider / Facilitator Business Unit) ภายใต้เครื่องหมายการค้า “สบาย มั่นนี้” โดยบริษัทฯ ถือหุ้นใน SBM ร้อยละ 100.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ทั้งนี้ SBM ได้จดทะเบียนเป็นนิติบุคคลเมื่อวันที่ 12 เมษายน 2560 โดยมีทุนจดทะเบียนเริ่มต้น 20,000,000 บาท โดย ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 SBM มีทุนจดทะเบียน 100,000,000 บาท

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เข้าลงทุนใน SBM เพิ่มเติม เมื่อวันที่ 24 สิงหาคม 2563 โดยเข้าซื้อหุ้นจากกลุ่มผู้ถือหุ้นเดิม ทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ เพิ่มขึ้นจากเดิมร้อยละ 93.00 เป็นร้อยละ 100.00 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมดของ SBM (โปรดพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติมได้ในส่วนที่ 2.3.6 รายการระหว่างกัน)

การประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ แบ่งออกเป็น 4 กลุ่มธุรกิจ ได้แก่

(1) ธุรกิจเติมเงินอัตโนมัติ (Top-Up Machine Business Unit)

ธุรกิจเติมเงินอัตโนมัติ ได้แก่ การให้บริการธุรกรรมทางการเงินผ่านตู้เติมเงินอัตโนมัติ การจำหน่ายตู้เติมเงินอัตโนมัติทั้งในรูปแบบการชำระด้วยเงินสดและเงินผ่อน ดำเนินธุรกิจโดยบริษัทฯ ซึ่งมีวัตถุประสงค์หลักเพื่อเป็นผู้ให้บริการเติมเงินโทรศัพท์เคลื่อนที่ประเภทเติมเงินล่วงหน้า (Prepaid) บริการรับชำระ เช่น การชำระบิล การเติมเงินเข้ากระเป๋าเงินอิเล็กทรอนิกส์ (e-Wallet) การฝากเงินเข้าบัญชีธนาคาร และอื่นๆ ผ่านตู้เติมเงินอัตโนมัติ ภายใต้เครื่องหมายการค้า “เติมสบายพลัส”

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563 บริษัทฯ มีตู้เติมเงินอัตโนมัติรวมจำนวน 52,854 ตู้ และมีศูนย์บริการอยู่ 13 แห่ง โดยบริษัทฯ มีเป้าหมายในการขยายการให้บริการตู้เติมเงินอัตโนมัติเพิ่มเติมไปในทุกภูมิภาคทั่วประเทศ โดยมีกลุ่มลูกค้าหลักเป็นลูกค้าระดับรายได้น้อยถึงปานกลางที่ใช้โทรศัพท์มือถือประเภทเติมเงินล่วงหน้า (Prepaid) ประชาชนในพื้นที่ห่างไกล และแรงงานชาวต่างด้าว ซึ่งมีจุดติดตั้งตู้เติมเงินในพื้นที่ ร้านค้าขายของชำในชุมชน โรงงานอุตสาหกรรม สถานศึกษา สถานีขนส่ง ห้างสรรพสินค้า โรงพยาบาล หอพัก เป็นต้น

(2) ธุรกิจตู้ขายสินค้าอัตโนมัติ (Vending Machine Business Unit)

ธุรกิจตู้ขายสินค้าอัตโนมัติ ซึ่งประกอบด้วยจำหน่ายสินค้าอุปโภคและบริโภคผ่านตู้ขายสินค้าอัตโนมัติ (Vending Machine) ดำเนินธุรกิจโดย VDP ซึ่งมีวัตถุประสงค์หลักเพื่อเป็นช่องทางจัดจำหน่ายสินค้าที่อำนวยความสะดวกให้แก่ผู้บริโภค เช่น น้ำดื่ม เครื่องดื่มชูกำลัง น้ำอัดลม เครื่องดื่มชาเขียว อาหารสำเร็จรูป ขนมขบเคี้ยว และหน้ากากอนามัยและหน้ากากผ้า ผ่านตู้ขายสินค้าอัตโนมัติ ภายใต้เครื่องหมายการค้า “เวนดิง พลัส” “6.11 Select” และ “6.11 Corner” โดยมีการติดตั้งตู้ขายสินค้าอัตโนมัติ ทั้งในห้างสรรพสินค้าชั้นนำ โรงงาน สถานศึกษา หอพัก สถานีขนส่ง สถานีบริการน้ำมัน สำนักงาน จุดกระจายและจุดไหลดสินค้า โดย ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563 ตู้ขายสินค้าอัตโนมัติของ VDP มีการจำหน่ายสินค้าครอบคลุมถึง 19 จังหวัด กว่า 5,648 ตู้ ในเขตกรุงเทพฯ ปริมณฑล และจังหวัดใกล้เคียง โดยเน้นกลุ่มลูกค้าที่มีรายได้หลายระดับตามพื้นที่ที่ตั้งตู้ขายสินค้าอัตโนมัติ ซึ่งรวมถึงกลุ่มคนวัยทำงาน เช่น แรงงานในภาคอุตสาหกรรมตามโรงงานหรือนิคมอุตสาหกรรม พนักงานตามอาคารสำนักงานซึ่งต้องใช้เวลารุ่งรีบ และต้องการซื้อเครื่องดื่ม อาหารหรือขนมที่รวดเร็ว กลุ่มวัยเรียน เช่น นักเรียน และนักศึกษา ตามสถานศึกษา และผู้พักอยู่ตามหอพัก เป็นต้น

(3) ธุรกิจระบบศูนย์อาหาร (Food Court System Business Unit)

ธุรกิจระบบศูนย์อาหาร ดำเนินธุรกิจโดย SBS ซึ่งมีวัตถุประสงค์หลักเพื่อเป็นผู้ให้บริการติดตั้งและวางระบบศูนย์อาหาร และเป็นผู้ให้บริการจัดการศูนย์อาหารพร้อมการจ้างบำรุงรักษา โดยการให้บริการติดตั้งและวางระบบศูนย์อาหารจะเป็นการติดตั้งอุปกรณ์ Hardware พร้อมติดตั้งระบบ Software ที่พัฒนาโดย SBS ในศูนย์อาหารของลูกค้า โดยระบบศูนย์อาหารที่ SBS ให้บริการแบ่งออกเป็น 2 ประเภท คือ ศูนย์อาหารรูปแบบดั้งเดิม และศูนย์อาหารรูปแบบใหม่ โดย ณ สิ้นปี 2560 – 2562 SBS มีศูนย์อาหารภายใต้การดูแลทั้งหมด 210 ศูนย์ 213 ศูนย์ และ 216 ศูนย์ ตามลำดับ และ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563 SBS มี

ศูนย์อาหารภายใต้การดูแลทั้งหมด 213 ศูนย์ แบ่งเป็นศูนย์อาหารรูปแบบดั้งเดิม 188 ศูนย์ และศูนย์อาหารรูปแบบใหม่ 25 ศูนย์ ทั้งนี้ สามารถพิจารณาลักษณะการประกอบธุรกิจระบบศูนย์อาหารเพิ่มเติมได้ ในแบบแสดงรายการข้อมูลและหนังสือชี้ชวนส่วนที่ 2.2.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

(4) ธุรกิจให้บริการการชำระเงิน (Payment Service Provider / Facilitator Business Unit)

กลุ่มบริษัทฯ วางแผนที่จะให้บริการการชำระเงิน ซึ่งจะดำเนินธุรกิจโดย SBM ซึ่งเมื่อวันที่ 12 มีนาคม 2563 SBM ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจบริการการชำระเงินภายใต้การกำกับของธนาคารแห่งประเทศไทยเป็นที่เรียบร้อยแล้ว โดยปัจจุบัน SBM อยู่ระหว่างการเตรียมดำเนินการเชิงพาณิชย์ ซึ่งคาดว่าจะเริ่มภายในไตรมาส 1 ปี 2564 โดยสามารถพิจารณารายละเอียดเกี่ยวกับกลุ่มธุรกิจให้บริการชำระเงินได้ในแบบแสดงรายการข้อมูลและหนังสือชี้ชวนส่วนที่ 2.3.6 โครงการในอนาคต

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่:

บริษัทฯ มีรายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 2 กันยายน 2563 และรายชื่อผู้ถือหุ้นภายหลังการเสนอขายหุ้นสามัญแก่ประชาชน ดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้น		ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563		ณ วันที่ 2 กันยายน 2563		ภายหลังการเสนอขายหุ้นสามัญแก่ประชาชน	
		จำนวนหุ้น	ร้อยละ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1.	กลุ่มครอบครัววชิรพงศ์	328,094,000	36.95	40,000,000	4.50	-	-
1.1	- นายวิชัย วชิรพงศ์ ⁽¹⁾	312,737,300	35.22	40,000,000	4.50	-	-
1.2	- น.ส.กชกร วชิรพงศ์	5,356,700	0.60	-	-	-	-
1.3	- นายสุทธิพงษ์ วชิรพงศ์	10,000,000	1.13	-	-	-	-
2.	กลุ่มครอบครัวจูนพรพจี	229,824,000	25.88	299,964,000	33.78	299,964,000	29.85
2.1	- นายชูเกียรติ รุจนพรพจี	197,430,000	22.23	255,570,000	28.78	255,570,000	25.43
2.2	- น.ส.วิจิตรา ปิ่นเรืองศิริ	20,634,000	2.32	20,634,000	2.32	20,634,000	2.05
2.3	- น.ส.ภรณ์ยา รุจนพรพจี	11,760,000	1.32	23,760,000	2.68	23,760,000	2.36
3.	กลุ่มครอบครัววีระประวัติ	169,748,400	19.12	285,898,400	32.20	285,898,400	28.45
3.1	- นายอานนท์ชัย วีระประวัติ	115,298,000	12.98	200,000,000	22.52	200,000,000	19.90
3.2	- น.ส.อดิگانต์ จิ่งวิพัฒน์วงศ์	54,450,400	6.13	50,000,000	5.63	50,000,000	4.98
3.3	- นางเพ็ญศรี วีระประวัติ	-	-	35,898,400	4.04	35,898,400	3.57
4.	กลุ่มครอบครัวชัยลิมปมนตรี	13,140,000	1.48	41,140,000	4.63	41,140,000	4.09
4.1	- นายวรวิทย์ ชัยลิมปมนตรี	13,140,000	1.48	29,140,000	3.28	29,140,000	2.90
4.2	- น.ส.วรัญญา ชัยลิมปมนตรี	-	-	12,000,000	1.35	12,000,000	1.19
5.	นายจิตติ กิตติพัฒน์านนท์	35,000,000	3.94	-	-	-	-

รายชื่อผู้ถือหุ้น		ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563		ณ วันที่ 2 กันยายน 2563		ภายหลังการเสนอขายหุ้นสามัญแก่ประชาชน	
		จำนวนหุ้น	ร้อยละ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
6.	นายสุรินทร์ ประสิทธิ์ศิริชัย	2,000,000	0.23	37,235,000	4.19	37,235,000	3.70
7.	นายโรจน์ สุขมงคลกุล	-	-	35,235,000	3.97	35,235,000	3.51
8.	นายปิยวัฒน์ ไกรพิสิทธิ์กุล	26,600,000	3.00	26,600,000	3.00	26,600,000	2.65
9.	นายชายไหว วิทยากร	13,000,000	1.46	13,000,000	1.46	13,000,000	1.29
10.	นางกรยา ภาณุวงศ์กุล	7,700,000	0.87	9,800,000	1.10	9,800,000	0.98
11.	นายศรัณย์ สุภักศรัณย์	2,800,000	0.32	7,800,000	0.88	9,500,000 ⁽³⁾	0.95
	รวมผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรก	827,906,400	93.23	796,672,400	89.72	756,672,400	75.29
12.	ผู้ถือหุ้นอื่น	60,076,300	6.77	91,310,300	10.28	91,310,300	9.09
13.	หุ้นที่เสนอขายต่อประชาชน	-	-	-	-	155,317,300⁽³⁾	15.45
13.1	กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท	-	-	-	-	13,300,000 ⁽³⁾	1.32
13.2	นักลงทุนสถาบัน	-	-	-	-	17,000,000	1.69
13.3	ประชาชนทั่วไป	-	-	-	-	125,017,300	12.44
	รวม	887,982,700	100.00	887,982,700	100.00	1,005,000,000	100.00

หมายเหตุ: 1. เมื่อวันที่ 2 กันยายน 2563 กลุ่มครอบครัววิระพงศ์ ได้ทำการขายหุ้น จำนวน 288,094,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 32.44 ของทุนจดทะเบียนที่ออกและชำระแล้วของบริษัทฯ ให้แก่กลุ่มครอบครัวจรรยาพรพิชิต กลุ่มครอบครัววิระประวัติ และผู้ถือหุ้นรายอื่นๆ โดยการขายหุ้นในครั้งนี้จะยกเว้นหุ้นเดิมจำนวน 40,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 4.50 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมดของบริษัทฯ เพื่อให้บริษัทฯ มีสัดส่วนจำนวนหุ้นที่เสนอขายไม่น้อยกว่าร้อยละ 15 ของทุนชำระแล้วของบริษัทฯ ตามเกณฑ์ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง การรับหลักทรัพย์จดทะเบียน การเปิดเผยสารสนเทศ และการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ พ.ศ. 2560 ทั้งนี้ นายวิชัย วิระพงศ์ ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการบริหาร โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2563 และลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 2 กันยายน 2563 ทั้งนี้การลาออกมิได้มีผลต่อแผนธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ซึ่งยังคงเป็นไปตามข้อมูลที่เปิดเผยในแบบแสดงรายการข้อมูลและหนังสือชี้ชวนฉบับนี้

2. นายอานนท์ชัย วิระประวัติ จะดำรงสถานะเป็นนักลงทุนที่ไม่มีส่วนร่วมในการบริหาร โดยได้ให้คำมั่นในเจตนารมณ์ที่จะไม่เข้ามามีส่วนเกี่ยวข้องกับการบริหารงานของบริษัทฯ และไม่ส่งตัวแทนเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการบริหาร หรือผู้บริหาร นับตั้งแต่วันที่ 2 กันยายน 2563 ที่นายอานนท์ชัยได้ซื้อหุ้นเพิ่มเติมจากผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ จนถึงวันครบกำหนดระยะเวลา 2 ปี นับจากวันที่แบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์และหนังสือชี้ชวนของบริษัทฯ มีผลบังคับใช้ และนายอานนท์ชัยมิได้มีการทำข้อตกลงกับผู้ถือหุ้นรายใดในลักษณะที่เป็นการกำหนดความสัมพันธ์หรือพฤติกรรมที่มีลักษณะเป็นการกระทำร่วมกับบุคคลอื่น โดยการร่วมกันใช้สิทธิหรือเสียงไปในทางเดียวกัน หรือให้บุคคลอื่นใช้สิทธิหรือเสียงของตน เพื่อออกเสียงหรือควบคุมกิจการร่วมกัน

3. บริษัทฯ เสนอขายหุ้นต่อประชาชนในครั้งนี้ เป็นจำนวน 157,017,300 หุ้น โดยเป็นการเสนอขายให้แก่ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย จำนวน 15,000,000 หุ้น ซึ่งรวมถึงนายศรัณย์ สุภักศรัณย์ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ จำนวน 1,700,000 หุ้น และส่วนที่เหลือจำนวน 155,317,300 หุ้น เป็นการเสนอขายต่อบุคคลหรือนักลงทุนตามสัดส่วนการเสนอขายหุ้นที่ระบุในส่วนที่

3.1 ข้อมูลเกี่ยวกับการเสนอขาย

สัดส่วนรายได้:

โครงสร้างรายได้ของบริษัทฯ ในงวดปี 2560 – 2562 และงวด 6 เดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562 และ 2563 สามารถสรุปได้ ดังนี้

	งบการเงินสำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่					
	31 ธันวาคม 2560		31 ธันวาคม 2561		31 ธันวาคม 2562	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขาย	647.51	48.16	586.46	44.17	359.20	28.08
- รายได้จากการขายตู้เติมเงิน	628.60	46.76	430.92	32.45	-(1)	-
- รายได้จากการขายสินค้าผ่านตู้จำหน่ายสินค้าอัตโนมัติและสินค้าอื่น	18.90	1.41	155.53	11.71	359.20	28.08
รายได้จากการให้บริการ	503.54	37.45	576.28	43.40	698.72	54.61
- รายได้จากการให้บริการผ่านตู้เติมเงิน	492.53	36.63	552.18	41.59	660.61	51.64
- รายได้จากการให้บริการระบบศูนย์อาหาร	11.01	0.82	24.11	1.82	25.54	2.00
- รายได้จากการให้บริการอื่น(2)	-	-	-	-	12.58	0.98
รายได้จากการให้บริการตามสัญญา	-	-	-	-	65.25(1)	5.10
รายได้ดอกเบี้ยจากการขายผ่อนชำระ(3)	172.30	12.82	152.23	11.46	111.44	8.71
รายได้อื่น(4)	21.09	1.57	12.82	0.97	44.76	3.50
รายได้รวม	1,344.44	100.00	1,327.78	100.00	1,279.37	100.00

	สำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่			
	30 มิถุนายน 2562		30 มิถุนายน 2563	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขาย	152.99	25.81	243.77	33.88
- รายได้จากการขายตู้เติมเงิน	-(1)	-	-(1)	-
- รายได้จากการขายสินค้าผ่านตู้จำหน่ายสินค้าอัตโนมัติและสินค้าอื่น	152.99	100.00	243.77	100.00
รายได้จากการให้บริการ	330.18	55.71	332.77	46.25
- รายได้จากการให้บริการผ่านตู้เติมเงิน	317.45	96.14	299.56	90.02
- รายได้จากการให้บริการระบบศูนย์อาหาร	12.73	3.86	15.12	4.54
- รายได้จากการให้บริการอื่น(2)	-	-	18.09	5.44
รายได้จากการให้บริการตามสัญญา	14.57(1)	2.46	74.12(1)	10.30
รายได้ดอกเบี้ยจากการขายผ่อนชำระ(3)	63.63	10.74	37.05	5.15
รายได้อื่น(4)	31.32	5.28	31.87	4.43
รายได้รวม	592.69	100.00	719.58	100.00

- หมายเหตุ: 1. บริษัทฯ มีการเปลี่ยนแปลงนโยบายการรับรู้รายได้จากการขายตู้เติมเงิน ส่งผลให้ตั้งแต่ปี 2562 เป็นต้นไป บริษัทฯ เปลี่ยนการรับรู้รายได้จากการบันทึกการขายตู้เติมเงินทั้งจำนวนเมื่อมีการขาย เป็นการทยอยรับรู้รายได้จากการให้บริการตามสัญญา เป็นระยะเวลา 5 ปีนับจากวันที่มีการขายทั้งนี้ เพื่อประโยชน์ในการเปรียบเทียบกับข้อมูลในอดีตและการวิเคราะห์ข้อมูลฝ่ายจัดการของบริษัทฯ จึงได้ประมาณการรายได้กรณีรับรู้เป็นรายได้จากการขายทั้งจำนวนตามเดิม โดยมีรายละเอียด ดังนี้
- บริษัทฯ จะมีรายได้จากการขายตู้เติมเงิน สำหรับปี 2562 จำนวน 409.83 ล้านบาท ซึ่งลดลงเล็กน้อยจากงวดเดียวกันของปีก่อนหน้า เนื่องจากตู้เติมเงินของบริษัทฯ มีจำนวนเพิ่มขึ้นครอบคลุมหลายพื้นที่ทั่วประเทศทำให้ปริมาณการขายตู้เติมเงินลดลงจากปีก่อนหน้า รวมถึงบริษัทฯ เน้นขยายการตั้งตู้เติมเงินที่เป็นทรัพย์สินของบริษัทฯ
 - บริษัทฯ จะมีรายได้จากการขายตู้เติมเงิน สำหรับงวด สำหรับงวด 6 เดือน ปี 2562 และปี 2563 จำนวน 184.31 ล้านบาท และ 134.46 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อนหน้า เนื่องจากตู้เติมเงินของบริษัทฯ มีจำนวนเพิ่มขึ้นครอบคลุมหลายพื้นที่ทั่วประเทศทำให้ปริมาณการขายตู้เติมเงินลดลงจากปีก่อนหน้า รวมถึงบริษัทฯ เน้นขยายการตั้งตู้เติมเงินที่เป็นทรัพย์สินของบริษัทฯ และผลจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ที่รุนแรงในช่วงปลายเดือนมีนาคมถึงกลางเดือนพฤษภาคม 2563 ส่งผลให้ทีมขายของบริษัทฯ ไม่สามารถลงพื้นที่หาลูกค้าได้ จึงทำให้รายได้จากการขายตู้เติมเงินลดลง
2. รายได้จากการให้บริการอื่น ประกอบด้วย รายได้จากการให้บริการโฆษณาซึ่งเกิดจากการโฆษณาผ่านสติ๊กเกอร์ที่ติดรอบตู้จำหน่ายสินค้าอัตโนมัติของ VDP
3. รายได้ดอกเบี้ยจากการขายผ่อนชำระ ประกอบด้วยรายได้ดอกเบี้ยจากการขายผ่อนชำระตู้เติมเงินอัตโนมัติ
4. รายได้อื่น ประกอบด้วย รายได้ดอกเบี้ยรับ รายได้อื่นจากการขายและให้บริการ กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ รายได้จากการชดเชยค่าเสียหายจากลูกหนี้ผิดนัดชำระ เป็นต้น และ สำหรับปี 2560 รายได้อื่นมีรายการกำไรจากการต่อรองซื้อธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัท:

ณ วันที่ 2 กันยายน 2563 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 8 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง
1.	นายจักรกฤตศิลป์ พาราพันธกุล	ประธานกรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ
2.	นายศรัณย์ สุภัคศรัณย์	กรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ
3.	นางอุมาวดี รัตนอุดม	กรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ
4.	นายนปกรณ กลินทอง	กรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ
5.	นายวรวิทย์ ชัยลิมปมนตรี	กรรมการบริษัท
6.	นายชูเกียรติ รุจนพรพจี	กรรมการบริษัท
7.	นายทรงพล ชีวะปัญญาโรจน์	กรรมการบริษัท
8.	นายวชิรธร คงสุข	กรรมการบริษัท

หมายเหตุ: 1. นายวิชัย วชิรพงศ์ ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 2 กันยายน 2563 ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีแผนที่จะแต่งตั้งกรรมการบริษัทท่านใหม่แทนตำแหน่งกรรมการบริษัทของคุณวิชัยที่ว่างลง จนกว่าจะมีที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะมีมติเป็นอย่างอื่น

สรุปปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญ:

1. ความเสี่ยงจากเสถียรภาพของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศโดยเฉพาะการให้บริการตู้เติมเงิน

ดังจะเห็นได้ว่ากลุ่มบริษัท มีการพึ่งพาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างเป็นสาระสำคัญตามลักษณะเฉพาะของธุรกิจ จึงทำให้หากระบบดังกล่าวเกิดความผิดพลาดหรือไม่สามารถใช้งานได้ อาจส่งผลให้การดำเนินงานของบริษัทฯ หยุดชะงัก ความรู้วิไลของข้อมูลบริษัท และลูกค้า และอาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงาน สถานะการเงินในภาพรวมของบริษัทฯ และโอกาสทางธุรกิจในอนาคตของกลุ่มบริษัทฯ ได้

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นอย่างมาก โดยจัดให้มีบุคลากรที่มีคุณภาพ มีความรู้ ความเข้าใจด้านเทคโนโลยีเป็นอย่างดี ในการปฏิบัติการ และดูแลรักษาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทฯ รวมทั้งบริษัทฯ ยังจัดให้มีระบบสำรองข้อมูลที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพเพื่อป้องกันความเสียหายของข้อมูล รวมทั้งจัดให้มีการพัฒนา ซ่อมแซม และบำรุงรักษาระบบสารสนเทศของบริษัทฯ ให้มีเสถียรภาพอยู่เสมอ

อนึ่ง เนื่องจากบริษัทฯ เป็นผู้ประกอบธุรกิจการประกอบธุรกิจให้บริการการชำระเงินได้รับอนุญาตโดยกระทรวงการคลัง และอยู่ในการกำกับดูแลของธนาคารแห่งประเทศไทยภายใต้พระราชบัญญัติระบบการชำระเงิน พ.ศ. 2560 บริษัทฯ จึงต้องมีการดำเนินการอย่างเคร่งครัดเกี่ยวกับความมั่นคงของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และต้องปฏิบัติตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยที่ สนช. 11/2561 เรื่องนโยบายและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยทางระบบสารสนเทศ โดยบริษัทฯ ได้มีการว่าจ้างผู้ตรวจสอบการดำเนินงานด้านความมั่นคงปลอดภัยทางระบบสารสนเทศซึ่งเป็นบุคคลภายนอก ให้เข้าทำการตรวจสอบกรณีดังกล่าวโดยเฉพาะเป็นรายปี เพื่อให้บริษัทฯ ทราบถึงข้อบกพร่องและให้สามารถดำเนินการแก้ไข นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีศูนย์ระบบสำรองข้อมูลไว้ที่บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน) นอกเหนือจากศูนย์กลางข้อมูล (Data Center) ที่บริษัทฯ เพื่อให้สามารถย้ายระบบการให้บริการไปยังศูนย์สำรองดังกล่าวได้อย่างทันเวลาเมื่อเกิดเหตุการณ์ขัดข้องที่ระบบของสำนักงานใหญ่

ทั้งนี้ ตามรายงานการตรวจสอบล่าสุดสำหรับประเด็นข้างต้นลงวันที่ 23 เมษายน 2563 ซึ่งเป็นการเข้าตรวจสอบการดำเนินงานในปี 2562 พบว่าบริษัทฯ ได้ดำเนินการแก้ไขประเด็นดังกล่าวจากปี 2561 เช่น การรักษาความปลอดภัยในการเข้าถึงข้อมูล การติดตามดูแลระบบความมั่นคงปลอดภัยระบบสารสนเทศ การบริหารความเสี่ยงด้าน IT ฯลฯ ได้แล้วเสร็จทุกประเด็น

2. ความเสี่ยงจากการชำระหนี้ของลูกหนี้ผ่อนชำระสำหรับการขายตู้เติมเงินแบบผ่อนชำระ

บริษัทฯ มีการขายตู้เติมเงินในลักษณะขายแบบผ่อนชำระเป็นส่วนใหญ่ คิดเป็นร้อยละ 92.93 ร้อยละ 93.07 ร้อยละ 88.35 และร้อยละ 91.75 ของรายได้จากการขายตู้เติมเงินรวมในงวดการดำเนินงานปี 2560 – 2562 และงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2563 ทำให้รายการลูกหนี้ผ่อนชำระถือเป็นสินทรัพย์ที่มีนัยสำคัญของบริษัทฯ คิดเป็นร้อยละ 45.45 ร้อยละ 41.70 ร้อยละ 20.33 และร้อยละ 14.10 ของสินทรัพย์รวมของบริษัทฯ ณ สิ้นปี 2560 – 2562 และงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2563 จึงมีความเสี่ยงกรณีที่ลูกหนี้ไม่ชำระหนี้ หรือชำระหนี้ไม่ครบถ้วน ไม่ตรงกำหนด ซึ่งอาจทำให้กระทบต่อผลการดำเนินงานและฐานะการเงินของบริษัทฯ ได้

ประเด็นด้านคุณภาพของลูกหนี้ผ่อนชำระถือเป็นหัวใจสำคัญของธุรกิจบริษัทฯ และเป็นเรื่องที่คุณบริหารของบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญเป็นอย่างมาก โดยผู้บริหารและทีมงานของบริษัทฯ ได้ติดตามการเคลื่อนไหวของลูกหนี้ผ่อนชำระมาโดยตลอด ทั้งนี้ ผลจากการขยายตัวทางธุรกิจอย่างรวดเร็วของกลุ่มบริษัทฯ ทำให้บริษัทฯ มีการเร่งขายตู้เติมเงินจำนวนมาก

ในช่วงก่อนปี 2560 ประกอบกับนโยบายทางบัญชีของบริษัทฯ ที่ไม่เข้มงวดเท่าปัจจุบัน จึงทำให้ในช่วงปี 2560 บริษัทฯ รับรู้ผลขาดทุนจากการยึดคืนสินค้ารวมถึงรายการหนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญค่อนข้างมาก อย่างไรก็ตาม ในช่วงปี 2560 บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความเสี่ยงด้านลูกหนี้ที่เพิ่มขึ้นตามยอดขาย จึงได้พิจารณาในการปรับปรุงนโยบายและอัตราการตั้งสำรองให้ เป็นไปตามหลักความระมัดระวังและสอดคล้องกับสถาบันการเงินทั่วไป รวมทั้งยังทำการเพิ่มนโยบายการกันสำรองของ ลูกหนี้รายใหญ่ที่มียอดซื้อจำนวนมากในรูปแบบของการกันสำรองลูกหนี้รายบุคคล (Portfolio) ซึ่งถือเป็นการพิจารณา ความเสี่ยงด้านเครดิตได้ดีกว่านโยบายแบบเดิมเนื่องจากการพิจารณาเครดิตรายบุคคลเป็นหลัก

นอกจากนี้ ในช่วงเวลาดังกล่าว บริษัทฯ ยังได้เพิ่มแนวทางการกำหนดค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ที่มีการ เปลี่ยนแปลงเงื่อนไขในการผ่อนชำระ เช่น ลูกหนี้มีการขอขยายระยะเวลาชำระเงินเพิ่มขึ้น ทำให้การตั้งสำรองเป็นไปด้วย ความรัดกุมเพิ่มขึ้น อีกทั้งยังเพิ่มนโยบายการนำมูลค่าของสินค้ายึดคืนหรือหลักประกันมาประกอบการจัดทำค่าความหนี้ สสงสัยจะสูญเพื่อให้มูลค่าลูกหนี้บนงบการเงินสะท้อนความเป็นจริงมากขึ้น

3. ความเสี่ยงจากการยึดคืนสินค้าประเภทตู้เติมเงินจากการขายแบบผ่อน

บริษัทฯ มีความเสี่ยงการยึดคืนสินค้า ซึ่งเป็นไปตามการเติบโตของธุรกิจขายตู้เติมเงินแบบผ่อน โดยกรณีทีลูกหนี้ ตู้เติมเงินแบบผ่อนมีเหตุผิดนัดชำระ และทำให้ต้องยึดคืนสินค้า อาจทำให้เป็นความเสี่ยงต่อการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายจากการ ยึดคืนสินค้าและการลดลงของรายได้ดอกเบี้ยจากการรับผ่อนชำระ และทำให้มีสินค้าคงเหลือค้างที่บริษัทฯ มากขึ้น ทำให้ บริษัทฯ อาจมีต้นทุนในการบริหารจัดการต่างๆ เพิ่มขึ้น ซึ่งอาจกระทบผลการดำเนินงานและสถานะทางการเงินของบริษัทฯ ใน ภาพรวม โดยในงวดการดำเนินงานปี 2560 – 2562 และงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2563 บริษัทฯ มีผลขาดทุน จากการยึดคืนสินค้า (ขาดทุนจากการยกเลิกสัญญา) เท่ากับ 329.78 ล้านบาท 127.33 ล้านบาท 74.82 ล้านบาท และ 38.84 ล้านบาท ตามลำดับ และมีจำนวนตู้เติมเงินที่ถูกยึดคืนในปี 2560 - 2562 และงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2563 เท่ากับ 16,476 ตู้ 7,784 ตู้ 5,761 ตู้ และ 3,770 ตู้ ตามลำดับ โดยสามารถพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติมได้ในแบบแสดง รายการข้อมูลและหนังสือชี้ชวนส่วนที่ 2.4.2 การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

แม้ว่าประเด็นเรื่องการยึดคืนตู้เติมเงินอาจเป็นความเสี่ยงที่ไม่รุนแรงต่อบริษัทฯ ในด้านการบริหารจัดการสินค้า คงเหลือ โดยการยึดคืนสินค้าถือเป็นการชดเชยความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากการผิดนัดหรือหยุดชำระเงินจากลูกค้า เนื่องจากตู้เติมเงินที่ยึดคืนดังกล่าวสามารถปรับปรุงและนำกลับไปจำหน่ายให้กับลูกค้ารายใหม่ได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มี การเรียกเก็บค่าใช้จ่ายในการยึดคืนสินค้าจากลูกค้า ทำให้บรรเทาความเสียหายจากการยึดคืนสินค้าดังกล่าว รวมทั้งได้ให้ ความสำคัญกับกระบวนการติดตามหนี้ และยึดคืนสินค้าเป็นอย่างมาก โดยมีการจัดตารางอายุลูกหนี้แบบระมัดระวังมากขึ้น กว่าในอดีต รวมทั้งมีการติดตามลูกหนี้อย่างระมัดระวังและต่อเนื่องมากขึ้น และจะดำเนินการยึดคืนสินค้าโดยที่มติดตามการ ยึดคืนสินค้าของบริษัทฯ กรณีที่มีเหตุผิดนัดชำระหนี้อย่างทันท่วงที ทั้งนี้ บริษัทฯ มีสัดส่วนจำนวนตู้เติมเงินยึดคืนจากลูกค้า ต่อจำนวนตู้ของลูกหนี้ ณ ต้นงวด สำหรับงวดปี 2560 – 2562 และงวด 6 เดือน ปี 2563 เท่ากับร้อยละ 53.50 ร้อยละ 25.47 ร้อยละ 17.07 และร้อยละ 10.09 ตามลำดับ

4. ความเสี่ยงจากการพึ่งพาผู้ให้บริการโทรศัพท์มือถือสำหรับธุรกิจเติมเงิน

รายได้จากการให้บริการเติมเงินผ่านตู้เติมเงินคิดเป็นร้อยละ 25.06 ร้อยละ 29.10 ร้อยละ 48.73 และร้อยละ 39.46 ของรายได้รวมในงวดการดำเนินงานปี 2560 – 2562 และงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2563 โดยรายได้จากการให้บริการดังกล่าวเกิดจากรายได้ค่าธรรมเนียมจากการให้บริการผ่านเครื่องรับชำระเงินอัตโนมัติและส่วนแบ่งรายได้ที่ได้จากผู้ให้บริการโทรศัพท์มือถือหลัก 3 บริษัท ได้แก่ บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (AIS) บริษัท ทูริส คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (TRUE) และบริษัท โทเทิล แอ็คเซ็ส คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน) (DTAC) รวมถึงระบบเครือข่ายอื่นๆ ที่มีส่วนแบ่งทางการตลาดไม่มาก เช่น ระบบ my by CAT ของบริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน) (CAT) และระบบเพนกวิน ของบริษัท เดอะ ไวท์สเปซ จำกัด ดังนั้น หากเกิดเหตุที่ทำให้บริษัทผู้ให้บริการโทรศัพท์มือถือไม่สามารถให้บริการโทรศัพท์มือถือได้ หรือมียอดการให้บริการที่ลดลง หรือแม้แตกรณีที่ผู้ให้บริการโทรศัพท์มือถือมีการยกเลิกสัญญาตกลงให้บริการ เป็นตัวแทนรับชำระเงินผ่านตู้เติมเงิน อาจทำให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยสูญเสียรายได้จากกรณีดังกล่าวและส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงาน สถานะการเงินในภาพรวมของบริษัทฯ และโอกาสทางธุรกิจในอนาคตของกลุ่มบริษัทฯ

อย่างไรก็ดี บริษัทผู้ให้บริการโทรศัพท์มือถือทั้ง 3 รายนั้น เป็นบริษัทใหญ่ที่มีสถานะการเงินที่ดี มีประวัติการทำธุรกิจด้านโทรคมนาคมมายาวนาน และมีคณะกรรมการและผู้บริหารที่มีความรู้ ความเข้าใจในธุรกิจเป็นอย่างดี จึงทำให้มีฐานลูกค้าเป็นกลุ่มคนส่วนใหญ่ในประเทศไทย นอกจากนี้บริษัทผู้ให้บริการโทรศัพท์มือถือดังกล่าวยังมีภาระการให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่บนระบบสัมปทาน และระบบใบอนุญาต ตามจำนวนและระยะเวลาที่กำหนดไว้ จึงทำให้ความเสี่ยงในการไม่สามารถประกอบธุรกิจต่อไปได้ในอนาคตของบริษัทเหล่านี้อยู่ในระดับต่ำ โดยบริษัทฯ ถือเป็นอีกหนึ่งช่องทางที่ช่วยเพิ่มรายได้จากการให้บริการเติมเงินโทรศัพท์ล่วงหน้า (Prepaid) ซึ่งถือว่าเป็นผลประโยชน์ร่วมกัน จึงทำให้บริษัทฯ คาดว่าความสัมพันธ์ทางธุรกิจของบริษัทฯ กับผู้ประกอบการดังกล่าวซึ่งเป็นไปด้วยดีมาตลอด จะคงอยู่ต่อไป และมีความเสี่ยงในการยกเลิกการแต่งตั้งให้บริษัทฯ เป็นตัวแทนชำระเงินอยู่ในระดับที่ค่อนข้างต่ำ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีการเพิ่มบริการอื่นๆ เข้าไปในตู้เติมเงิน เช่น บริการโอนเงิน ชำระสินค้า จ่ายค่าสาธารณูปโภค ทำให้เป็นการกระจายความเสี่ยงการพึ่งพาผู้ให้บริการโทรศัพท์มือถือได้ในระดับหนึ่ง

5. ความเสี่ยงจากการที่ไม่สามารถดำเนินการได้ตามเป้าหมายทางธุรกิจที่วางไว้

บริษัทฯ และบริษัทย่อยอาจมีความเสี่ยงจากการที่ไม่สามารถดำเนินการได้ตามเป้าหมายทางธุรกิจที่วางไว้ ซึ่งรวมถึงการดำเนินการให้เป็นไปตามแผนการที่ระบุไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลและหนังสือชี้ชวนส่วนที่ 2.3.6 โครงการในอนาคต ซึ่งกรณีดังกล่าว อาจทำให้ผลการดำเนินงานที่แท้จริงที่จะเกิดขึ้นในอนาคตไม่เป็นไปตามผลการดำเนินงานตามที่ฝ่ายจัดการของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมถึงผู้ลงทุนคาดหวัง โดยฝ่ายจัดการบริษัทฯ ได้ตระหนักถึงประเด็นดังกล่าว และจะดำเนินการติดตามความคืบหน้าของการดำเนินงานและโครงการต่างๆ ตามแผนงาน รวมถึงจะทำการวิเคราะห์ปัจจัยทั้งภายในและภายนอกที่อาจกระทบต่อการดำเนินธุรกิจอยู่เป็นระยะ เพื่อให้สามารถดำเนินการต่างๆ ให้เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้

6. ความเสี่ยงจากการเริ่มดำเนินธุรกิจให้บริการการชำระเงิน ของ SBM ซึ่งเป็นธุรกิจใหม่

จากการที่ SBM ได้รับใบอนุญาตจากธนาคารแห่งประเทศไทย (ธปท.) เมื่อวันที่ 12 มีนาคม 2563 และอยู่ระหว่างการเตรียมดำเนินการเชิงพาณิชย์ ตามแผนการที่ระบุไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลและหนังสือชี้ชวนส่วนที่ 2.3.6 โครงการในอนาคต โดยในช่วงเริ่มต้นของการประกอบธุรกิจให้บริการการชำระเงินดังกล่าว (คาดว่าในช่วง 3 - 5 ปีแรก) กลุ่มบริษัทฯ อาจต้องมีค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับการตลาดเพิ่มเติม เช่น การจัดกิจกรรมส่งเสริมการขาย (Promotion) เพื่อดึงดูดให้กลุ่มลูกค้ากลุ่มเป้าหมายมาสมัครและใช้บริการกระเป๋าเงินอิเล็กทรอนิกส์ของ SBM (e-Wallet) หรือการทำการตลาดร่วมกับ VDP โดยให้ส่วนลดค่าสินค้าในกรณีที่ลูกค้าซื้อสินค้าผ่านตู้เติมเงินและจ่ายชำระด้วย e-Wallet ของ SBM เป็นต้น ทั้งนี้ ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขายดังกล่าวอาจมีจำนวนมากและอาจก่อให้เกิดผลการดำเนินงานขาดทุนในช่วงแรก ซึ่งอาจส่งผลต่อผลประกอบการของกลุ่มบริษัทฯ ในภาพรวม นอกจากนี้ เนื่องจากธุรกิจการให้บริการการชำระเงินดังกล่าว เป็นธุรกิจใหม่ของ บริษัทฯ ยังไม่มีประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจมาก่อน ดังนั้น ผลดำเนินงานจริงอาจไม่เป็นไปตามแผนการที่ได้ระบุไว้ในโครงการในอนาคตได้

7. ความเสี่ยงจากการที่ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ หรือผู้บริหารของบริษัทฯ รวมถึงผู้ถือหุ้นที่เข้าซื้อหุ้นจากกลุ่มผู้ถือหุ้นเดิม เมื่อวันที่ 2 กันยายน 2563 ขายหุ้นสามัญภายหลังจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนครั้งนี้

ตามข้อกำหนดการห้ามขายหุ้น (Silent Period) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ผู้มีส่วนร่วมในการบริหาร เช่น ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ และผู้บริหาร จะถูกห้ามขายหุ้นสามัญจำนวนร้อยละ 55.00 ของทุนชำระแล้วของบริษัทฯ ภายหลังจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชน เป็นระยะเวลา 1 ปี นับจากวันที่หุ้นสามัญของบริษัทฯ เริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ บุคคลที่ถูกสั่งห้ามขายจะสามารถทยอยขายหุ้นสามัญจำนวนดังกล่าวได้ในจำนวนร้อยละ 25.00 ของจำนวนหุ้นที่ถูกสั่งห้ามขาย เมื่อครบกำหนดระยะเวลาทุกๆ 6 เดือน และอาจขายหุ้นส่วนที่เหลือจำนวนร้อยละ 75.00 ของจำนวนหุ้นที่ถูกห้ามขาย ภายหลังครบกำหนดระยะเวลา 1 ปี นับจากวันที่หุ้นสามัญของบริษัทฯ เริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

นอกจากนี้ เนื่องจากกลุ่มผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ได้แก่ กลุ่มครอบครัววชิรพงศ์ และนายจิติ กิตติพัฒนานนท์ ได้ทำการขายหุ้นที่กลุ่มของตนถืออยู่ รวมจำนวน 288,094,000 หุ้น และ 35,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 32.44 และร้อยละ 3.94 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมดของบริษัทฯ (โปรดพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติม ในแบบแสดงรายการข้อมูลและหนังสือชี้ชวน ส่วนที่ 2.3.1 ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น) เมื่อวันที่ 2 กันยายน 2563 ที่ราคาที่ตกลงกันระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย เท่ากับ 1.72 บาทต่อหุ้น (“ราคาซื้อขาย”) และต่อมาบริษัทฯ ได้ประกาศจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล จำนวน 0.34 บาทต่อหุ้น วันที่ 3 กันยายน 2563 ส่งผลให้ผู้ถือหุ้นที่เข้ามาซื้อหุ้นในครั้งนี้ มีต้นทุนที่แท้จริงที่ต่ำกว่าราคาซื้อขายและต้นทุนที่แท้จริงดังกล่าว อาจต่ำกว่าราคาเสนอขายหุ้นต่อประชาชนในครั้งนี้

ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่สามารถคาดการณ์ถึงผลกระทบ (ถ้ามี) จากการขายหุ้นสามัญของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ หรือผู้บริหารของบริษัทฯ ในส่วนที่นอกเหนือจากจำนวนร้อยละ 55.00 ที่ถูกสั่งห้ามขาย รวมถึงผู้ถือหุ้นที่เข้าซื้อหุ้นจากกลุ่มผู้ถือหุ้นเดิม เมื่อวันที่ 2 กันยายน 2563 ซึ่งการขายหุ้นสามัญดังกล่าวอาจจะส่งผลในเชิงลบต่อราคาหุ้นสามัญของบริษัทฯ และอาจก่อให้เกิดผลขาดทุนอย่างมีนัยสำคัญต่อผู้ลงทุนที่ซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ในการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนครั้งนี้

8. ความเสี่ยงจากการที่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ภายหลังจากเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนเป็นครั้งแรกมีสัดส่วนการถือหุ้นที่ลดลง (Dilution) จากการที่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่ได้รับใบสำคัญแสดงสิทธิเพื่อซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ใช้สิทธิจองซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2562 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เพื่อจัดสรรและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิเพื่อซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจำนวน 45,000,000 หน่วย และได้จัดสรรและเสนอขายไปเมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2562 ทั้งนี้ จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่จัดสรรให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ขึ้นอยู่กับตำแหน่ง อายุงาน ความรู้และประสบการณ์ ความรับผิดชอบ ผลการปฏิบัติงานหรือประโยชน์ที่บริษัทจะได้รับ โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิให้แก่กรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหารบริษัทเป็นผู้พิจารณาจัดสรรให้แก่พนักงานของบริษัทที่ไม่ใช่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารบริษัท และให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัทย่อย โดยใบสำคัญแสดงสิทธิ จำนวน 1 หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ได้ 1 หุ้นที่ราคาใช้สิทธิ 2.00 บาท และมีอายุ 4 ปี นับแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ (โปรดพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติมในแบบแสดงรายการข้อมูลและหนังสือชี้ชวนส่วนที่ 2.3.1 ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น และเอกสารแนบ 5 สรุปรายละเอียดข้อกำหนดว่าด้วยสิทธิและหน้าที่ของผู้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิและผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกและเสนอขายให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัท สบาย เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย)

ดังนั้น กรณีที่บริษัทฯ ได้ดำเนินการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนเป็นครั้งแรกให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยแล้วเสร็จ สัดส่วนของผู้ถือหุ้นรายย่อยดังกล่าว รวมถึงผู้ถือหุ้นปัจจุบันของบริษัทฯ อาจลดลงตามจำนวนหุ้นสามัญที่ถูกใช้สิทธิจองซื้อตามโครงการข้างต้น คิดเป็นไม่เกินร้อยละ 4.28 ของจำนวนหุ้นสามัญทั้งหมดภายหลังจากเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนเป็นครั้งแรกและภายหลังจากใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิเพื่อซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ

สรุปฐานะทางการเงิน:

งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงิน ณ วันที่			
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2562	30 มิถุนายน 2563
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
สินทรัพย์รวม	1,583.61	1,772.68	2,261.07	2,389.07
หนี้สินรวม	517.14	395.91	807.29	894.78
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	1,066.48	1,376.77	1,453.78	1,494.29
ส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนที่เป็นของบริษัทฯ	989.38	1,354.40	1,418.80	1,451.00

งบแสดงกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	สำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			งวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน	
	2560	2561	2562	2562	2563
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
รายได้จากการขายและบริการ	1,151.04	1,162.74	1,123.17	497.74	650.65
ต้นทุนจากการขายและบริการ	(706.29)	(745.99)	(721.41)	(333.19)	(395.01)
กำไรขั้นต้น	444.76	416.75	401.77	164.56	255.64
รายได้อื่น ⁽¹⁾	21.09	12.82	44.76	31.32	31.87
รายได้รวม	1,344.44	1,327.78	1,279.37	592.69	719.57
กำไรสุทธิสำหรับงวด	(169.55)	85.01	57.81	7.35	46.27
กำไรสุทธิสำหรับงวดส่วนที่เป็นของบริษัทฯ	(179.65)	91.82	57.99	7.85	47.72
กำไรต่อหุ้น (บาท)	(0.56) ⁽²⁾	0.11 ⁽³⁾	0.07 ⁽⁴⁾	0.01 ⁽⁴⁾	0.05 ⁽⁴⁾

- หมายเหตุ: 1. รายได้อื่น ประกอบด้วย รายได้ดอกเบี้ยรับ รายได้อื่นจากการขายและให้บริการ กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ รายได้จากการชดเชยค่าเสียหายจากลูกหนี้ผิดนัดชำระ และรายได้เครดิตเงินทองค่างที่กลุ่มบริษัทฯ เริ่มรับรู้รายได้ดังกล่าวเป็นรายได้ของกลุ่มบริษัทฯ ตั้งแต่ปี 2562 เป็นต้นไป ทั้งนี้ ในปี 2560 - 2562 บริษัทฯ มีรายได้เครดิตค่าง จำนวน 0.82 ล้านบาท 6.05 ล้านบาท และ 39.02 ล้านบาท ตามลำดับ และในงวด 6 เดือน ปี 2562 และ งวด 6 เดือน ปี 2563 บริษัทฯ มีรายได้เครดิตเงินทองค่างจำนวน 27.41 ล้านบาท และ 26.08 ล้านบาท ตามลำดับ
2. คำนวณบนฐานจำนวนหุ้นจากหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 จำนวน 320 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท
3. คำนวณบนฐานจำนวนหุ้นจากหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 จำนวน 830 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท
4. คำนวณบนฐานจำนวนหุ้นจากหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกชำระแล้ว ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และวันที่ 30 มิถุนายน 2563 จำนวน 888 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	หน่วย	สำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่			
		31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน
		2560	2561	2562	2563
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	(20.18)	6.96	4.08	6.56
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	(11.05)	5.07	2.87	4.16
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.48	0.29	0.56	0.60
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	1.47	2.42	0.76 ⁽¹⁾	0.98
วงจรเงินสด	วัน	(16.27)	97.07	(99.04)	(185.51)

หมายเหตุ : ในปี 2562 บริษัทฯ มีการปรับใช้นโยบายบัญชีใหม่ตามมาตรฐาน TFRS15 ส่งผลให้เกิดการจัดประเภทรายการสินค้าคงเหลือซึ่งเป็นสินทรัพย์หมุนเวียนไปอยู่ในรายการส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ซึ่งเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน ทั้งนี้ หากจัดประเภทรายการดังกล่าวตามมาตรฐานฉบับเดิม บริษัทฯ จะมีอัตราส่วนสภาพคล่อง ณ สิ้นปี 2562 และ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563 เท่ากับ 1.52 เท่า และ 1.88 เท่า ตามลำดับ

การเปลี่ยนแปลงนโยบายการรับรู้รายได้จากการขายหุ้นเติมเงินของกลุ่มบริษัทฯ

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2562 กลุ่มบริษัทฯ ได้เปลี่ยนแปลงนโยบายการรับรู้รายได้จากการขายหุ้นเติมเงิน ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 (IFRS15) แทนการรับรู้รายได้จากการขายตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (IAS18) โดยการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีดังกล่าว กระทบต่อรายการในงบการเงินของบริษัทฯ ตั้งแต่วัดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 เป็นต้นไป โดยมีรายละเอียดดังนี้

เรื่อง	TAS18 (เดิม)	IFRS15 (ใหม่)
1. สิทธิประโยชน์	บริษัทฯ บันทึกหุ้นเติมเงินเป็นสินค้าคงเหลือ และเมื่อมีการขายหุ้นเติมเงินให้แก่ลูกค้า บริษัทฯ จะทำการตัดหุ้นเติมเงินออกจากสินค้าคงเหลือ	ไม่บันทึกหุ้นเติมเงินเป็นสินค้าคงเหลือของบริษัทฯ และแสดงเป็นสิทธิประโยชน์ระหว่างการก่อสร้างและติดตั้งในรายการส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์
2. รายได้และหนี้สิน	บันทึกรายได้จากการขายในทันทีที่มีการขายและส่งมอบสินค้าให้แก่ลูกค้า	ไม่บันทึกรายได้จากการขาย และ บันทึกรายได้รอการรับรู้รอตัดบัญชี และทยอยรับรู้รายได้ดังกล่าว เป็นรายได้จากการให้บริการตามสัญญา เป็นระยะเวลา 5 ปี โดยแสดงเป็นรายการหนี้สินที่เกิดจากสัญญา ในส่วนของหนี้สินในงบแสดงฐานะทางการเงิน และแสดงรายการรายได้จากการให้บริการตามสัญญาให้กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของบริษัทฯ
3. ต้นทุนขาย	บันทึกต้นทุนขายตามต้นทุนเฉลี่ยของหุ้นเติมเงินที่ขายให้แก่ลูกค้า	ไม่บันทึกต้นทุนขาย และบันทึกต้นทุนจากการให้บริการตามสัญญา เป็นระยะเวลา 5 ปี โดยแสดงเป็นรายการสิทธิประโยชน์เพื่อการให้บริการและต้นทุนของสัญญา ในส่วนของสิทธิประโยชน์ในงบแสดงฐานะทางการเงิน และแสดงรายการต้นทุนจากการให้บริการตามสัญญาให้กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของบริษัทฯ

คำอธิบายเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน:

รายได้

กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้จากการขายและให้บริการ เท่ากับ 1,151.04 ล้านบาท 1,162.74 ล้านบาทและ 1,057.92 ล้านบาท สำหรับงวดการดำเนินงานปี 2560 ถึงปี 2562 ตามลำดับ โดยรายได้จากการขายและให้บริการในปี 2561 เพิ่มขึ้นเล็กน้อยจากปี 2560 โดยมีสาเหตุหลักมาจาก 1) การลดลงของรายได้จากการขายสินค้าประเภทหุ้นเติมเงิน จากรายได้เท่ากับ 628.60 ล้านบาทในปี 2560 เป็นเท่ากับ 430.92 ล้านบาทในปี 2561 ซึ่งเป็นผลมาจากปรับเพิ่มความเข้มงวดของเงื่อนไขการขายและนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการขายสินค้าประเภทหุ้นเติมเงิน และผลจากนโยบายในการเพิ่มจำนวนหุ้นเติมเงินในส่วนที่

เป็นสินทรัพย์ของบริษัทฯ ร่วมกับพันธมิตรทางการค้าแทนการขายให้แก่ลูกค้า 2) การเพิ่มขึ้นของรายได้จากการขายผ่านตู้จำหน่ายสินค้าอัตโนมัติ จากรายได้เท่ากับ 8.19 ล้านบาท ในปี 2560 เป็นเท่ากับ 140.76 ล้านบาท ในปี 2561 ตามจำนวนตู้ที่เพิ่มขึ้น จากจำนวน 234 ตู้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 เป็นจำนวน 1,397 ตู้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 3) การเพิ่มขึ้นของรายได้จากการให้บริการผ่านตู้เติมเงินที่เพิ่มขึ้น จากรายได้เท่ากับ 492.53 ล้านบาทในปี 2560 เป็นเท่ากับ 552.18 ล้านบาทในปี 2561 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของจำนวนตู้เติมเงินของบริษัทฯ และการมีบริการผ่านตู้เติมเงินที่หลากหลายมากขึ้น

สำหรับงวดปี 2562 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้จากการขายและให้บริการ เท่ากับ 1,057.92 ล้านบาท ซึ่งลดลงจากปี 2561 โดยมีสาเหตุมาจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการรับรู้รายได้จากการขายตู้เติมเงินของกลุ่มบริษัทฯ ที่ทยอยรับรู้รายได้จากการขายดังกล่าว เป็นรายได้จากการให้บริการตามสัญญาตลอดระยะเวลา 5 ปี นับตั้งแต่วันที่มีการขายตู้เติมเงินให้แก่ลูกค้า อย่างไรก็ตาม เพื่อประโยชน์ในการเปรียบเทียบกับข้อมูลในอดีตและการวิเคราะห์ข้อมูล ฝ่ายจัดการของบริษัทฯ ได้ประมาณการรายได้กรณีที่บริษัทฯ รับรู้รายได้ตาม TAS18 ฉบับเดิม บริษัทฯ จะมีรายได้จากการขายและให้บริการ สำหรับปี 2562 จำนวน 1,467.75 ล้านบาท ซึ่งเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อนหน้า โดยมีสาเหตุมาจาก 1) การเพิ่มขึ้นของรายได้จากการขายสินค้าผ่านตู้จำหน่ายสินค้าอัตโนมัติ จากรายได้เท่ากับ 140.76 ล้านบาท ในปี 2561 เป็นเท่ากับ 352.34 ล้านบาท ในปี 2562 ตามจำนวนตู้ที่เพิ่มขึ้น จากจำนวน 1,397 ตู้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และเป็นจำนวน 3,928 ตู้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2) การเพิ่มขึ้นของรายได้จากการให้บริการผ่านตู้เติมเงิน จากรายได้เท่ากับ 552.18 ล้านบาทในปี 2561 เป็นเท่ากับ 660.61 ล้านบาทในปี 2562 จากการเพิ่มขึ้นของรายได้ค่าธรรมเนียมจากการให้บริการผ่านตู้เติมเงิน (Transaction Fee) ตามการเพิ่มขึ้นของปริมาณและมูลค่ารวมของธุรกรรมผ่านตู้เติมเงิน การเพิ่มขึ้นของจำนวนตู้เติมเงินรวมของบริษัทฯ และการปรับเพิ่มอัตราค่าบริการหน้าตู้เติมเงินและการเก็บส่วนแบ่งค่าธรรมเนียมการให้บริการต่อครั้งจากเจ้าของตู้เติมเงิน (โปรดพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติมในแบบแสดงรายการข้อมูลและหนังสือชี้ชวนส่วนที่ 2.4.2 การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ)

รายได้จากการขายและให้บริการของบริษัทฯ สำหรับงวด 6 เดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2563 เพิ่มขึ้น 93.37 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 19.32 จากช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า โดยมีสาเหตุมาจากการเพิ่มขึ้นของรายได้จากการขายสินค้าผ่านตู้จำหน่ายสินค้าอัตโนมัติ โดยตู้จำหน่ายสินค้าอัตโนมัติของบริษัทฯ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 มีจำนวนเท่ากับ 1,861 ตู้ ในขณะที่ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563 มีจำนวนเท่ากับ 5,648 ตู้ ในขณะที่รายได้จากการให้บริการผ่านตู้เติมเงินลดลงเนื่องจากได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ทั้งนี้ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 และ 30 มิถุนายน 2563 บริษัทฯ มีตู้เติมเงินรวมจำนวน 48,928 ตู้ และ 52,854 ตู้ ตามลำดับ

กำไรขั้นต้น

กำไรขั้นต้นรวมในงวดปี 2560 - 2561 เท่ากับ 444.76 ล้านบาท และ 416.75 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นรวมเท่ากับร้อยละ 38.64 และร้อยละ 35.84 ตามลำดับ โดยกำไรขั้นต้นสำหรับงวดปี 2561 ลดลงจากปีก่อนหน้า โดยมีสาเหตุหลักมาจากการลดลงของรายได้จากการขายตู้เติมเงินจากนโยบายการขายที่เข้มงวดมากขึ้นและการเพิ่มขึ้นของ

ต้นทุนการให้บริการจากการที่บริษัทฯ มีนโยบายการเพิ่มตู้เติมเงินที่เป็นสินทรัพย์ของบริษัทฯ เอง ทำให้ต้องมีการบันทึกค่าเสื่อมราคาในต้นทุนการให้บริการเพิ่มเติม

กำไรขั้นต้นรวมสำหรับปี 2562 เท่ากับ 401.77 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นรวมเท่ากับร้อยละ 35.77 โดยสาเหตุของการลดลงเมื่อเทียบกับงวดการดำเนินงานก่อนหน้า มาจากการลดลงของรายได้จากการขายตู้เติมเงิน จากการเปลี่ยนนโยบายการรับรู้รายได้ เมื่อวันที่ 1 มกราคม 2562 โดยบริษัทฯ จะทยอยรับรู้รายได้และต้นทุนขายจากการขายตู้เติมเงินเป็นระยะเวลา 5 ปี นับตั้งแต่วันที่มีการขายตู้เติมเงินให้แก่ลูกค้า

อย่างไรก็ตาม เพื่อประโยชน์ในการเปรียบเทียบกับข้อมูลในอดีตและการวิเคราะห์ข้อมูล ฝ่ายจัดการของบริษัทฯ ได้ประมาณการรายได้และต้นทุนขายกรณีบริษัทฯ รับรู้รายได้ตาม TAS18 ฉบับเดิม บริษัทฯ จะมีกำไรขั้นต้นรวม สำหรับปี 2562 ตาม TAS18 จำนวน 597.63 ล้านบาทคิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้น ร้อยละ 40.72 ซึ่งเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อนหน้า โดยมีสาเหตุมาจาก 1) การลดลงของกำไรขั้นต้นจากการขายตู้เติมเงิน เป็นผลมาจากการลดลงของรายได้จากการขายจากจำนวนตู้เติมเงินที่ขายได้ลดลงและการเพิ่มขึ้นของต้นทุนขายตู้เติมเงินจากการปรับปรุงตู้เติมเงินที่ถูกยึดคืน (Refurbish) เพื่อนำกลับไปขายใหม่อีกครั้งของบริษัทฯ 2) การเพิ่มขึ้นของกำไรขั้นต้นจากการขายสินค้าผ่านตู้จำหน่ายสินค้าอัตโนมัติ จากการเพิ่มขึ้นของรายได้จากการขายตามจำนวนตู้จำหน่ายสินค้าอัตโนมัติที่เพิ่มขึ้น และการเพิ่มขึ้นของอัตรากำไรขั้นต้นจากการมีอำนาจต่อรองด้านต้นทุนเนื่องจากสั่งซื้อสินค้าในปริมาณมาก และ 3) การเพิ่มขึ้นของกำไรขั้นต้นจากการให้บริการผ่านตู้เติมเงิน จากการเพิ่มขึ้นของรายได้ค่าธรรมเนียมจากการให้บริการผ่านตู้เติมเงิน (Transaction Fee) จากการเพิ่มขึ้นของปริมาณและมูลค่ารวมของธุรกรรมที่ดำเนินการผ่านตู้เติมเงิน การเพิ่มขึ้นของจำนวนตู้เติมเงินรวมของบริษัทฯ และการปรับเพิ่มอัตราค่าบริการหน้าตู้เติมเงินและการเก็บส่วนแบ่งค่าธรรมเนียมการให้บริการต่อครั้งจากเจ้าของตู้เติมเงิน

กำไรขั้นต้นรวมสำหรับงวด 6 เดือน ปี 2563 เท่ากับ 255.64 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นรวมเท่ากับร้อยละ 39.29 เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อนหน้า ที่เท่ากับ 164.56 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นรวมเท่ากับร้อยละ 33.06 โดยมีสาเหตุมาจากการเพิ่มขึ้นของรายได้จากการขายสินค้าผ่านตู้จำหน่ายสินค้าอัตโนมัติ และการเพิ่มขึ้นของกำไรขั้นต้นจากการให้บริการตามสัญญา ซึ่งเป็นผลมาจากการทยอยรับรู้รายได้จากการขายตู้เติมเงินเป็นระยะเวลา 5 ปี และในงวด 6 เดือน ปี 2563 บริษัทฯ ได้ทำการรับรู้รายได้จากตู้เติมเงินที่ขายได้ในปีก่อนเป็นรายได้จากการให้บริการตามสัญญาในงวดนี้ นอกจากนี้ ในงวด 6 เดือน ปี 2563 บริษัทฯ มีรายได้จากการให้บริการโฆษณาโดยการติดตั้งเกอร์รอบตู้จำหน่ายสินค้าอัตโนมัติ ซึ่งเป็นการให้บริการที่มีต้นทุนต่ำและมีอัตรากำไรขั้นต้นสูง ส่งผลให้กำไรขั้นต้นรวมของบริษัทฯ ในงวดนี้เพิ่มขึ้นจากปีก่อน

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

ต้นทุนในการจัดจำหน่ายของกลุ่มบริษัทฯ ประกอบด้วยค่าใช้จ่ายหลัก ได้แก่ ค่าขายหน้า ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน ค่าส่งเสริมการขาย ค่าเช่า และค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่ายทรัพย์สิน ค่าใช้จ่ายหลักดังกล่าว รวมคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 90.98 ร้อยละ 86.92 ร้อยละ 77.90 และร้อยละ 77.90 ของต้นทุนในการจัดจำหน่ายรวมในแต่ละงวดการดำเนินงาน ปี 2560 – 2562 และงวด 6 เดือน ปี 2563 ตามลำดับ

ต้นทุนในการจัดจำหน่ายรวม ในงวดปี 2561 เพิ่มขึ้น 13.24 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 9.03 จากงวดปี 2560 และมีต้นทุนในการจัดจำหน่ายรวมต่อรายได้รวมของบริษัทฯ สำหรับงวดปี 2561 และปี 2560 เท่ากับร้อยละ 12.04 และร้อยละ 10.91 ตามลำดับ ทั้งนี้การเพิ่มขึ้นของต้นทุนในการจัดจำหน่ายรวม มีสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของค่าเช่าและค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย จากจำนวนตู้จำหน่ายสินค้าอัตโนมัติที่ปรับเพิ่มขึ้นในปี 2561

ต้นทุนในการจัดจำหน่ายรวม สำหรับปี 2562 เพิ่มขึ้นจากปี 2561 จำนวน 36.92 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 23.09 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของค่าเช่าและค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย จากจำนวนตู้จำหน่ายสินค้าอัตโนมัติที่ปรับเพิ่มขึ้นในปี 2562 ทั้งนี้ หากพิจารณาสัดส่วนต้นทุนการจัดจำหน่ายรวมต่อรายได้รวมของบริษัทฯ สำหรับปี 2562 เท่ากับร้อยละ 15.38 ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปี 2561 ที่เท่ากับร้อยละ 12.04 ซึ่งเป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย ค่าเช่าและค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย ซึ่งเป็นผลมาจากการขยายตัวของธุรกิจและการเพิ่มขึ้นของจำนวนตู้เติมเงินและตู้จำหน่ายสินค้าอัตโนมัติ ตามแผนการขยายธุรกิจของ VDP และโมเดลธุรกิจตู้ 6-11 Select และ 6-11 Corner (โปรดพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติมในแบบแสดงรายการข้อมูลและหนังสือชี้ชวนส่วนที่ 2.2.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ)

ทั้งนี้ ต้นทุนในการจัดจำหน่ายรวมสำหรับปี 2562 จำนวน 196.82 ล้านบาท ส่วนหนึ่งประกอบด้วยค่านายหน้าจำนวน 12.80 ล้านบาท และตามมาตรฐานบัญชี TFRS15 ส่งผลให้ในปี 2562 บริษัทฯ ทำการทยอยรับรู้ค่านายหน้าเป็นระยะเวลา 5 ปีตามอายุการให้บริการ เนื่องจากถือว่าค่านายหน้าเป็นต้นทุนทางตรงในการติดตั้งตู้เติมเงิน อย่างไรก็ตามฝ่ายจัดการของบริษัทฯ ได้ประมาณการกรณีที่บริษัทฯ บันทึกค่านายหน้าดังกล่าวเป็นต้นทุนในการจัดจำหน่ายรวมตามการบันทึกบัญชีตาม TAS18 บริษัทฯ จะมีค่านายหน้าจากการขายตู้เติมเงินสำหรับปี 2562 เพิ่มขึ้นจำนวน 52.55 ล้านบาท ส่งผลให้ต้นทุนในการจัดจำหน่ายรวม สำหรับปี 2562 จากการบันทึกบัญชีตาม TAS18 เท่ากับ 249.37 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปี 2561 จำนวน 89.47 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 55.95 โดยการเพิ่มขึ้นมีสาเหตุมาจาก 1. ค่าใช้จ่ายค่าเช่าและค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น โดยมีสาเหตุมาจากการเพิ่มขึ้นของตู้จำหน่ายสินค้าอัตโนมัติในปี 2562 ตามแผนการขยายธุรกิจของ VDP และโมเดลธุรกิจตู้ 6-11 Select และ 6-11 Corner (โปรดพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติมในแบบแสดงรายการข้อมูลและหนังสือชี้ชวนส่วนที่ 2.2.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ) 2. ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้นตามจำนวนพนักงานที่เพิ่มขึ้นเพื่อรองรับการขยายตัวของบริษัทฯ และ 3. การเพิ่มขึ้นของค่าธรรมเนียมธนาคาร ตามการเพิ่มขึ้นของมูลค่าการทำธุรกรรมผ่านตู้เติมเงินของบริษัทฯ ที่เพิ่มขึ้นจาก 5,804.39 ล้านบาทในปี 2561 เป็น 6,744.96 ล้านบาท ในปี 2562 ซึ่งการเพิ่มขึ้นดังกล่าวส่งผลให้เจ้าของตู้เติมเงินมีการเติมเงินเพิ่มขึ้นเพื่อให้มีเครดิตเพียงพอต่อการใช้บริการของลูกค้ารายย่อย (ทั้งนี้ สามารถพิจารณารายละเอียดมูลค่าธุรกรรมเพิ่มเติม ได้ในแบบแสดงรายการข้อมูลและหนังสือชี้ชวนส่วนที่ 2.2.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ)

ต้นทุนในการจัดจำหน่ายรวมสำหรับงวด 6 เดือน ปี 2562 และงวด 6 เดือน ปี 2563 จำนวน 85.51 และ 129.34 ล้านบาท ตามลำดับ และตามมาตรฐานบัญชี TFRS15 บริษัทฯ จะทำการทยอยรับรู้ค่านายหน้าเป็นระยะเวลา 5 ปีตามอายุการให้บริการ เนื่องจากถือว่าค่านายหน้าเป็นต้นทุนทางตรงในการติดตั้งตู้เติมเงิน อย่างไรก็ตาม ฝ่ายจัดการของบริษัทฯ ได้ประมาณการกรณีที่บริษัทฯ บันทึกค่านายหน้าดังกล่าวเป็นต้นทุนในการจัดจำหน่ายรวมตามการบันทึกบัญชีตาม TAS18 บริษัทฯ จะมีค่านายหน้าจากการขายตู้เติมเงินสำหรับงวด 6 เดือน ปี 2562 และงวด 6 เดือน ปี 2563 เพิ่มขึ้นจำนวน 23.28

ล้านบาท และ 22.69 ล้านบาท ตามลำดับ ส่งผลให้ต้นทุนในการจัดจำหน่ายรวม สำหรับงวด 6 เดือน ปี 2562 และงวด 6 เดือน ปี 2563 จากการบันทึกบัญชีตาม TAS18 เท่ากับ 108.79 ล้านบาท และ 152.03 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปี 2562 จำนวน 43.24 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 39.75 โดยการเพิ่มขึ้นมีสาเหตุมาจากการเพิ่มขึ้นของค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายโดยมีสาเหตุมาจากการเพิ่มขึ้นของตู้จำหน่ายสินค้าอัตโนมัติในปี 2562 ตามแผนการขยายธุรกิจของ VDP และโมเดลธุรกิจตู้ 6-11 Select และ 6-11 Corner (โปรดพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติมในแบบแสดงรายการข้อมูลและหนังสือชี้ชวนส่วนที่ 2.2.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ)

ค่าใช้จ่ายในการบริหารรวมในงวดปี 2561 เพิ่มขึ้น 2.60 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 1.11 จากงวดปี 2560 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ปรับขึ้นจากการเพิ่มพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อยเพื่อรองรับการให้บริการที่เพิ่มขึ้น และรองรับการเติบโตของธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ ในอนาคต

ค่าใช้จ่ายในการบริหารรวมสำหรับปี 2562 เพิ่มขึ้นจากปี 2561 จำนวน 5.47 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 2.32 โดยมีสาเหตุมาจาก 1. ผลขาดทุนจากการขายมูลหนี้ที่เป็นหนี้เสียของบริษัทฯ ซึ่งเป็นลูกหนี้กลุ่มที่ไม่มีการผ่อนชำระ ไม่มีแนวโน้มที่จะมาเจรจาต่อรองหรือนำตุ้มมาคืน และเป็นลูกหนี้ที่บริษัทฯ ได้ตั้งสำรองหนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญแล้วทั้งจำนวนให้กับบริษัทภายนอก ซึ่งจะเข้ามาซื้อมูลหนี้ที่มูลค่าประมาณร้อยละ 9.00 ถึงร้อยละ 9.50 ของมูลค่าเงินต้นคงเหลือของลูกหนี้แต่ละราย ส่งผลให้บริษัทฯ ในปี 2562 มีค่าใช้จ่ายจำนวน 31.09 ล้านบาท และ 2. ผลจากการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ (SABUY-ESOP1) เมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2562 ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ประจำปี 2562 เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2562 ส่งผลให้บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายที่เกิดจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์รวมตลอดอายุโครงการ SABUY-ESOP1 จำนวนทั้งสิ้น 20.08 ล้านบาท โดยจะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายสำหรับปี 2562 – 2565 จำนวน 7.15 ล้านบาท 7.60 ล้านบาท 4.09 ล้านบาท และ 1.24 ล้านบาท ตามลำดับ

ค่าใช้จ่ายในการบริหารรวมในงวด 6 เดือน ปี 2563 ลดลง 33.66 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 23.94 จากงวดปี 2562 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการที่บริษัทฯ มีกำไร จากการขายหนี้ ในปี (ขาดทุน)2562 ซึ่งเป็นรายการที่เกิดขึ้นครั้งเดียวในปี 2562 อย่างไรก็ตาม หากไม่พิจารณารายการดังกล่าว ค่าใช้จ่ายในการบริหารรวมในงวด 6 เดือน ปี 2563 อยู่ในระดับใกล้เคียงกับปี 2562 โดยหากพิจารณารายละเอียดค่าใช้จ่ายในการบริหารรวมสำหรับงวดปี 2563 มีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ ได้แก่ การลดลงของค่าเช่าและการเพิ่มขึ้นของค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีเรื่องสัญญาเช่า ส่งผลให้บริษัทฯ รับรู้ค่าเช่าเป็นค่าเสื่อมราคาแทนการรับรู้ค่าเช่าแบบเดิม

กำไรสุทธิ

กำไรสุทธิสำหรับงวดปี 2560 – 2562 ของกลุ่มบริษัทฯ เท่ากับขาดทุนสุทธิ 174.15 ล้านบาท กำไรสุทธิ 85.01 ล้านบาท และกำไรสุทธิ 57.81 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไร (ขาดทุน) สุทธิเท่ากับร้อยละ (12.95) ร้อยละ 6.40 และร้อยละ 4.52 ตามลำดับ โดยกำไรสุทธิในปี 2561 เพิ่มขึ้นจากปี 2560 เนื่องจากบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายในการขายสินค้าและการเพิ่มความเข้มงวดมากขึ้นกว่าในอดีต โดยการจำกัดการส่งซื้อตู้แบบผ่อนของลูกค้ายรายใหญ่ ลูกค้ายรายหนึ่งสามารถซื้อตู้เติมเงินแบบผ่อนชำระได้ไม่เกิน 4 ตู้ (รวมตู้ที่ลูกค้ายมีอยู่เดิม) และเงื่อนไขการผ่อนตู้ที่ 4 จะต้องต้องมีเงินสด 6,900 บาทขึ้นไป กรณีที่ลูกค้ายซื้อตู้เติมเงินมากกว่า 4 ตู้ขึ้นไป จะต้องซื้อเงินสดหรือแบ่งชำระเป็น 3 งวดเท่านั้น ส่งผลให้คุณภาพลูกหนี้ในพอร์ตของ

บริษัทฯ ดีขึ้น และส่งผลให้ภายหลังการปรับนโยบาย บริษัทฯ มีผลขาดทุนจากการยึดคืนสินค้าที่ลดลง จากเท่ากับ 329.78 ล้านบาทในปี 2560 เป็นเท่ากับ 127.33 ล้านบาทในปี 2561 และบริษัทฯ เริ่มกลับมา มีผลการดำเนินงานปกติ โดยมีกำไรสุทธิในงวดปี 2561 เท่ากับ 85.01 ล้านบาท

กำไรสุทธิสำหรับปี 2562 เท่ากับ 57.81 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิเท่ากับร้อยละ 4.52 ของรายได้รวม ทั้งนี้สาเหตุของการลดลงของกำไรสุทธิสำหรับปี 2562 เมื่อเทียบกับปี 2561 มาจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการรับรู้รายได้จากการขายหุ้นเพิ่มเงินของกลุ่มบริษัทฯ ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 ส่งผลให้กำไรจากการขายหุ้นเพิ่มเงินจะทยอยรับรู้ในช่วงระยะเวลา 5 ปีเช่นเดียวกัน นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีรายได้ดอกเบี้ยจากการขายผ่อนชำระลดลงจากยอดขายหุ้นเพิ่มเงินที่ลดลง รวมทั้งมีค่าใช้จ่ายจากการบริหารเพิ่มขึ้นเนื่องจากมีผลขาดทุนจากการขายมูลหนี้ที่เป็นหนี้เสีย อีกทั้งมีการบันทึกค่าใช้จ่ายที่เกิดจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์สำหรับโครงการ SABUY-ESOP1 ทั้งนี้ กำไรสุทธิของบริษัทฯ สำหรับปี 2562 จำนวน 57.81 ล้านบาท ส่วนหนึ่งเกิดจากรายได้เครดิตเงินทอนคงค้าง จำนวน 39.02 ล้านบาท ซึ่งการรับรู้รายได้เครดิตเงินทอนคงค้างดังกล่าวในอนาคต จะขึ้นกับปัจจัยในการพิจารณาหลายประการที่บริษัทฯ ไม่อาจควบคุมประเมินมูลค่าหรือคาดการณ์ได้ ส่งผลให้รายได้เครดิตเงินทอนอาจมีความไม่แน่นอนและอาจต่ำกว่าหรือสูงกว่ารายได้เครดิตเงินทอนที่บริษัทฯ รับรู้ในปี 2562 และกระทบกับกำไรสุทธิของบริษัทฯ ในงวดนั้นๆ

กำไรสุทธิของกลุ่มบริษัทฯ สำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2563 จำนวน 46.27 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปี 2562 ที่เท่ากับ 7.35 ล้านบาท จำนวน 38.91 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 529.38 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของรายได้จากการขายสินค้าผ่านตู้จำหน่ายสินค้าอัตโนมัติ และรายได้จากการให้บริการตามสัญญาที่บริษัทฯ ทยอยรับรู้ จากการขายหุ้นเพิ่มเงินในงวดก่อนหน้า ประกอบการต้นทุนขาย ค่าใช้จ่ายในการขายและบริการของบริษัทฯ บางส่วนที่เป็นต้นทุนคงที่ เมื่อบริษัทฯ มีรายได้เพิ่มขึ้น กำไรสุทธิจึงเพิ่มขึ้น โดยเห็นได้จากอัตรากำไรสุทธิของบริษัทฯ สำหรับงวด 6 เดือนปี 2563 เท่ากับร้อยละ 6.43 ซึ่งเพิ่มขึ้นจากอัตรากำไรสุทธิของบริษัทฯ สำหรับงวด 6 เดือนปี 2562 ที่เท่ากับร้อยละ 1.24

กำไรสุทธิในส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่ ในงวดปี 2560 ถึงปี 2562 เท่ากับ ขาดทุนสุทธิ 179.65 ล้านบาท กำไรสุทธิ 91.82 ล้านบาท และ กำไรสุทธิ 57.99 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไร (ขาดทุน) สุทธิเท่ากับร้อยละ (15.80) ร้อยละ 6.92 และร้อยละ 4.79 ของรายได้รวม ตามลำดับ กำไรสุทธิในส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่ สำหรับงวด 6 เดือนปี 2563 เท่ากับกำไรสุทธิ 47.72 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิเท่ากับร้อยละ 6.43 ของรายได้รวม ตามลำดับ

สินทรัพย์

สินทรัพย์รวม ณ สิ้นงวดปี 2560 ถึงปี 2562 และ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563 เท่ากับ 1,583.61 ล้านบาท 1,772.68 ล้านบาท 2,261.07 ล้านบาท และ 2,389.07 ล้านบาท ตามลำดับ โดยบริษัทฯ ประกอบธุรกิจหลักในการขายและให้บริการผ่านตู้เติมเงิน ดังนั้น สินทรัพย์หลักของบริษัทฯ จึงประกอบด้วย ลูกหนี้ผ่อนชำระ สินค้าคงเหลือ และส่วนปรับปรุงอาคารเช่า เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์ ซึ่งรวมถึงตู้เติมเงิน และตู้จำหน่ายสินค้าอัตโนมัติ เป็นต้น ทั้งนี้ การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์รวมในแต่ละปี มีสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้ผ่อนชำระจากการดำเนินงานปกติของบริษัทฯ การเพิ่มขึ้นของสินค้าคงเหลือจากการรับซื้ออะไหล่ตู้เติมเงินจากบริษัท เอเจ แอดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (“AJA”) ซึ่ง

เป็นบริษัทแม่ในอดีต การเพิ่มขึ้นของอะไหล่เพื่อรองรับการปรับเปลี่ยนอุปกรณ์ภายในตู้ และการเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ประเภทส่วนปรับปรุงอาคารเช่า เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์ จากการเพิ่มจำนวนตู้เติมเงินที่เป็นทรัพย์สินของบริษัทฯ

หนี้สิน และส่วนของผู้ถือหุ้น

หนี้สินรวม ณ สิ้นงวดปี 2560 ถึงปี 2562 และ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563 เท่ากับ 517.14 ล้านบาท 395.91 ล้านบาท 807.29 ล้านบาท และ 894.78 ล้านบาท ตามลำดับ โดยหนี้สินรวมส่วนใหญ่ ประกอบด้วย เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น และเงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาว เป็นต้น หนี้สินรวม ณ สิ้นปี 2561 ลดลงจากสิ้นปี 2560 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการชำระคืนเจ้าหนี้การค้าจากสัญญาปรับโครงสร้างระหว่างบริษัทฯ และ AJA

หนี้สินรวมของกลุ่มบริษัทฯ ณ สิ้นปี 2562 เพิ่มขึ้น 411.38 ล้านบาท จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 หรือคิดเป็นร้อยละ 103.91 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินและการเข้าทำสัญญาขายและเช่ากลับกับสถาบันการเงินของบริษัทย่อยของบริษัทฯ (โปรดพิจารณารายละเอียดของสัญญาเพิ่มเติมในแบบแสดงรายการข้อมูลและหนังสือชี้ชวนส่วนที่ 2.2.8 ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น)

หนี้สินรวม ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563 เพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 โดยมีสาเหตุจากการเพิ่มขึ้นของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินเรื่องสัญญาเช่า (IFRS16) และรับรู้มูลค่าของสัญญาเช่าที่ถูกจัดลักษณะเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานตามมาตรฐานการบัญชีฉบับเดิมเป็นหนี้สินตามสัญญาเช่าแสดงในงบแสดงฐานะทางการเงิน (โปรดพิจารณารายละเอียดการเปลี่ยนแปลงมาตรฐานการบัญชีเพิ่มเติม ในแบบแสดงรายการข้อมูลและหนังสือชี้ชวนส่วนที่ 2.4.2 การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ)

ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ สิ้นงวดปี 2560 ถึงปี 2562 และ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563 เท่ากับ 1,066.48 ล้านบาท 1,376.77 ล้านบาท 1,453.78 ล้านบาท และ 1,494.29 ล้านบาท ตามลำดับ โดยส่วนของผู้ถือหุ้น ณ สิ้นปี 2561 เพิ่มขึ้น 310.29 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 29.10 จากสิ้นปี 2560 โดยมีสาเหตุหลักมาจากผลกำไรสุทธิจากการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ และการเพิ่มทุนในปี 2561 จำนวนรวม 282.98 ล้านบาท

ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ สิ้นปี 2562 เพิ่มขึ้น 77.01 ล้านบาท จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 หรือคิดเป็นร้อยละ 5.59 โดยมีสาเหตุมาจากการเพิ่มขึ้นของกำไรสะสมซึ่งเป็นไปตามการดำเนินงานปกติของบริษัทฯ

ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563 เพิ่มขึ้น 40.51 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 2.79 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 โดยมีสาเหตุมาจากการเพิ่มขึ้นของกำไรสะสมซึ่งเป็นไปตามการดำเนินงานปกติของบริษัทฯ และการเพิ่มขึ้นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมจากการเพิ่มทุนของบริษัทย่อยของบริษัทฯ ในช่วงเวลาดังกล่าว

เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

การจ่ายเงินปันผล

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2563 เมื่อวันที่ 19 มิถุนายน 2563 ได้พิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจำนวน 0.023 บาทต่อหุ้น หรือคิดเป็นจำนวนเงินทั้งหมด 20.42 ล้านบาท จากกำไรสะสมของบริษัทฯ ในเดือนกรกฎาคม 2563 ต่อมาที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2563 เมื่อวันที่ 3 กันยายน 2563 ได้พิจารณาอนุมัติการ

จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจำนวน 0.34 บาทต่อหุ้น หรือคิดเป็นจำนวนเงินทั้งหมด 301.91 ล้านบาท จากกำไรสะสมของ บริษัทฯ ภายในเดือนกันยายน 2563 และพิจารณาอนุมัติการกั๊ยมีระยะสั้นจากสถาบันการเงินจำนวน 250.00 ล้านบาท เพื่อ ใช้เป็นเงินลงทุนหมุนเวียนภายในกิจการ รองรับการค้าดำเนินงานของบริษัทฯ และการจ่ายเงินปันผลตามรายละเอียดข้างต้น ทั้งนี้ การดำเนินการจ่ายเงินปันผลและกั๊ยมีเงินตามรายละเอียดข้างต้นจะส่งผลให้ข้อมูลทางการเงินที่เกี่ยวข้องสำหรับงวด หกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2563 เปลี่ยนแปลงไป โดยกำไรสะสมจะลดลง 322.33 ล้านบาท เงินสดและรายการ เทียบเท่าเงินสดจะลดลง 72.33 ล้านบาท ส่วนของผู้ถือหุ้นรวมจะลดลง 322.33 ล้านบาท และหนี้สินที่มีภาวะดอกเบี้ยและ เงินกั๊ยมีระยะสั้นจากสถาบันการเงินจะเพิ่มขึ้น 250.00 ล้านบาท ตลอดจนอัตราส่วนสภาพคล่องจะลดลงเป็น 0.58 เท่า และ อัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นจะเพิ่มขึ้นเป็น 0.98 เท่า อย่างไรก็ตาม การเพิ่มขึ้นของอัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นดังกล่าว ยังคงเป็นไปตามข้อกำหนดเรื่องการการดำรงสถานะทางการเงินตามสัญญาเงินกั๊ยมีกับสถาบันการเงิน (ไม่เกิน 1.00 - 1.50 เท่า) และบริษัทฯ เชื่อว่าการเพิ่มขึ้นนี้จะไม่ส่งผลกระทบต่อธุรกิจและการดำเนินงานของบริษัทฯ

รายการ	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563 (ตามจริง)	รายการปรับปรุง	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563 (หลังรายการปรับปรุง)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (ล้านบาท)	145.07	(72.33)	72.74
เงินกั๊ยมีระยะสั้นจากสถาบันการเงิน (ล้านบาท)	119.14	250.00	369.14
หนี้สินรวม (ล้านบาท)	894.78	250.00	1,144.78
กำไรสะสม – ยังไม่จัดสรร (ล้านบาท)	397.53	(322.33)	75.20
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่ (ล้านบาท)	1,451.00	(322.33)	1,128.67
ส่วนของผู้ถือหุ้น (ล้านบาท)	1,494.29	(322.33)	1,171.96
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	0.98	-	0.58
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ร้อยละ) ⁽¹⁾	0.07	-	0.07
อัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า) ⁽²⁾	0.60	-	0.98

หมายเหตุ : 1. อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น สำหรับ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563 ด้วยวิธีการปรับยอดรายงานในงบกำไรขาดทุนให้เป็นยอด เต็มปี (Annualized)

2. อัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น คำนวณโดยใช้หนี้สินรวมหารด้วยส่วนของผู้ถือหุ้นรวม

การเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ (SABUY-ESOP1)

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 10 กรกฎาคม 2563 มีมติเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขสำคัญ บางส่วนของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ (SABUY-ESOP1) โดยมีรายละเอียดดังนี้

เงื่อนไข	เดิม	ใหม่
ราคาการใช้สิทธิ	3.75 บาทต่อหุ้น	2.00 บาทต่อหุ้น
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	3 ปี นับแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ	4 ปี นับแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ
ขยายวันกำหนดการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย	วันทำการวันสุดท้ายก่อนวันที่ใบสำคัญแสดงสิทธิ มีอายุครบ 3 ปี นับจากวันที่ออก	วันทำการวันสุดท้ายก่อนวันที่ใบสำคัญแสดงสิทธิ มีอายุครบ 4 ปี นับจากวันที่ออก

อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขของใบสำคัญแสดงสิทธิข้างต้น ส่งผลให้บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์เพิ่มเติมจากเดิมอีกจำนวนประมาณ 10.21 ล้านบาท โดยจะบันทึกเป็นค่าใช้จ่าย ในช่วงครึ่งปีหลังของปี 2563 และ ปี 2564 – 2566 จำนวน 1.76 ล้านบาท 2.77 ล้านบาท 3.80 ล้านบาท และ 1.89 ล้านบาท ตามลำดับ

การวิเคราะห์อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ:

กลุ่มบริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (D/E Ratio) ณ สิ้นงวดปี 2560 ถึงปี 2562 และ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563 เท่ากับ 0.48 เท่า 0.29 เท่า 0.56 เท่า และ 0.60 เท่า ตามลำดับ ทั้งนี้ อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ลดลงจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการลดลงของเงินกู้ยืมระยะสั้น และเจ้าหนี้การค้า ซึ่งเป็นส่วนที่เกี่ยวข้องกับสัญญาปรับโครงสร้างหนี้ที่บริษัทฯ ทำกับ AJA และการเพิ่มของทุนชำระแล้ว จากจำนวน 680.00 ล้านบาท ในปี 2560 เป็น 887.98 ล้านบาท ในปี 2561

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 เพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 โดยมีสาเหตุมาจากการเพิ่มขึ้นของหนี้สินประเภทเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินเพื่อใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัท และการเพิ่มขึ้นของหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงินจากการเข้าทำสัญญาขายและเช่ากลับของบริษัทย่อย (โปรดพิจารณารายละเอียดของสัญญาเพิ่มเติมในแบบแสดงรายการข้อมูลและหนังสือชี้ชวนส่วนที่ 2.2.8 ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น)

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563 เพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 โดยมีสาเหตุมาจากการเพิ่มขึ้นของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินเพื่อใช้รองรับการดำเนินงานและการขยายตัวของธุรกิจของบริษัท

กลุ่มบริษัทฯ มีอัตราส่วนสภาพคล่อง เท่ากับ 1.47 เท่า 2.42 เท่า 0.76 เท่า และ 0.98 เท่า ณ สิ้นงวดปี 2560 ถึงปี 2562 และวันที่ 30 มิถุนายน 2563 ตามลำดับ ทั้งนี้อัตราส่วนสภาพคล่อง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของสินค้าคงเหลือของบริษัท จากสัญญาซื้อขายเพิ่มเติมเงินที่บริษัทฯ ทำกับ AJA เมื่อวันที่ 28 กันยายน 2560 ตามแผนการปรับโครงสร้างหนี้ และการลดลงของเจ้าหนี้การค้าและเงินกู้ยืมระยะสั้นที่เกี่ยวข้องกับ AJA ซึ่งเป็นอดีตผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท

อัตราส่วนสภาพคล่อง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ลดลงจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 โดยมีสาเหตุมาจากการปรับใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 ส่งผลให้บริษัทฯ จัดประเภทผู้เติมเงินรอขายแก่ลูกค้าจากเดิมบันทึกเป็นสินค้าคงเหลือในส่วนสินทรัพย์หมุนเวียน เป็นบันทึกเป็นส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ในส่วนสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน ส่งผลให้สินทรัพย์หมุนเวียนของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ลดลงจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

อัตราส่วนสภาพคล่อง ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563 เพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 โดยมีสาเหตุมาจากการที่บริษัทฯ มีกระแสเงินสดรับจากการดำเนินงานและสามารถจ่ายชำระเงินแก่เจ้าหนี้การค้าและหนี้สินระยะสั้นตามการกำหนดระยะเวลาและการดำเนินงานปกติของบริษัทฯ

ผลกระทบจากสถานการณ์การระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19)

จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา (COVID-19) ในช่วง 6 เดือนแรกของปี 2563 ส่งผลกระทบต่อการทำงานของบริษัทฯ ในแง่ภาพรวมของการดำเนินธุรกิจ เนื่องจากการระบาดของเชื้อไวรัสดังกล่าวทำให้ภาครัฐออกมาตรการสำคัญต่าง ๆ เพื่อควบคุมการแพร่ระบาดของ COVID-19 เช่น การประกาศปิดห้างสรรพสินค้าชั่วคราว การรณรงค์ให้ทำงานที่บ้าน (Work from home) การรณรงค์ให้ลดการออกจากบ้านไปยังแหล่งชุมชนหรือสถานที่ที่มีผู้คนแออัด และการควบคุมการเดินทางข้ามจังหวัดเพื่อลดการแพร่ระบาดของ COVID-19 เป็นต้น

จากมาตรการดังกล่าวข้างต้น ส่งผลโดยตรงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยธุรกิจตู้เติมเงิน ได้รับผลกระทบจากการที่จำนวนตู้เติมเงินขายในงวด 6 เดือนแรกของปี 2563 ลดลง จากที่ขายได้ จำนวน 4,589 ตู้ ในงวด 6 เดือนแรกของปี 2562 เป็นขายได้ 3,371 ตู้ ในงวด 6 เดือนแรกของปี 2563 เนื่องจากพนักงานขายไม่สามารถเดินทางเพื่อหาลูกค้ารายใหม่ได้ และมูลค่าการทำรายการผ่านตู้เติมเงินลดลง เนื่องจากลูกค้าบางส่วนได้รับการสนับสนุนจากภาครัฐ เช่น การให้อินเตอร์เน็ตฟรี การช่วยเหลือค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา เป็นต้น ซึ่งส่งผลให้รายได้จากการให้บริการผ่านตู้เติมเงินลดลง จาก 317.45 ล้านบาท ในงวด 6 เดือนแรกของปี 2562 เป็น 299.55 ล้านบาท ในงวด 6 เดือนแรกของปี 2563

ในส่วนของธุรกิจขายสินค้าผ่านตู้จำหน่ายสินค้าอัตโนมัติ ได้รับผลกระทบในช่วงสั้น ๆ จากการปิดห้างสรรพสินค้าชั่วคราว และการรณรงค์ให้อยู่บ้าน ส่งผลให้ยอดขายสินค้าผ่านตู้จำหน่ายสินค้าอัตโนมัติลดลง อย่างไรก็ตาม รายได้จากการขายสินค้าได้รับผลกระทบในช่วงเวลาสั้นและค่อย ๆ กลับเข้าสู่ภาวะปกติ ตั้งแต่เดือนพฤษภาคม 2563 เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดภายในประเทศเริ่มคลี่คลาย นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้มีการปรับเปลี่ยนสินค้าภายในตู้ให้สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้า โดยได้ติดต่อลูกค้าเพื่อนำหน้ากากผ้ามาจำหน่ายที่ตู้จำหน่ายสินค้าอัตโนมัติ ทั้งนี้ แม้ว่าธุรกิจขายสินค้าผ่านตู้จำหน่ายสินค้าอัตโนมัติจะได้รับผลกระทบจาก COVID-19 แต่เมื่อพิจารณารายได้จากการขายสินค้าผ่านตู้จำหน่ายสินค้าอัตโนมัติสำหรับงวด 6 เดือนแรกของปี 2563 พบว่ารายได้ดังกล่าวยังคงเพิ่มขึ้นจำนวน 90.78 ล้านบาท จากงวดเดียวกันของปี 2562 หรือคิดเป็นร้อยละ 59.34 โดยมีสาเหตุมาจากการเพิ่มขึ้นของตู้จำหน่ายสินค้าอัตโนมัติ จากจำนวน 1,861 ตู้ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 เป็น 5,648 ตู้ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563

ในส่วนของธุรกิจให้บริการระบบศูนย์อาหาร ไม่ได้รับผลกระทบที่รุนแรงเนื่องจากธุรกิจดังกล่าวได้รับค่าบริการตามสัญญา และแม้ว่าศูนย์การค้าที่ติดตั้งระบบศูนย์อาหารจะปิดชั่วคราว แต่ลูกค้าก็ยังคงชำระค่าบริการตามปกติ ดังเห็นได้จากรายได้จากการให้บริการติดตั้งและวางระบบศูนย์อาหาร สำหรับงวด 6 เดือนแรกของปี 2563 เท่ากับ 15.12 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปี 2562 จำนวนเท่ากับ 2.39 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 18.77

อย่างไรก็ดี สถานการณ์ดังกล่าวรุนแรงและส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ ในช่วงปลายเดือนมีนาคม - เมษายน 2563 และเริ่มคลี่คลายตั้งแต่เดือนพฤษภาคม 2563 เป็นต้นมาจากการที่ภาคธุรกิจบางส่วนเริ่มกลับมาเปิดดำเนินการ ดังนั้น ผลการดำเนินงานรวมของบริษัทฯ ในงวด 6 เดือนแรกของปี 2563 จึงได้รับผลกระทบเพียงเล็กน้อยและโดยรวมยังคงเติบโต

ขึ้นเมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนหน้า นอกจากนี้ ในช่วงระยะเวลาดังกล่าว บริษัทฯ ยังสามารถดำรงอัตราส่วนทางการเงินตามเงื่อนไขสัญญาเงินกู้ได้และสามารถชำระคืนเงินกู้และดอกเบี้ยได้ตามที่สัญญาเงินกู้กำหนด และยังคงมีสภาพคล่องในการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากงวด 6 เดือน ปี 2562 โดยอัตราส่วนสภาพคล่องของบริษัทฯ เพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ซึ่งเท่ากับ 0.76 เท่า เป็นเท่ากับ 0.98 เท่า ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563 ซึ่งเป็นผลจากการที่บริษัทฯ มีกระแสเงินสดรับจากการดำเนินงานส่งผลให้เงินสดและสินทรัพย์หมุนเวียนเพิ่มขึ้น ในขณะที่หนี้สินหมุนเวียนลดลง จากการจ่ายชำระเงินแก่เจ้าหนี้การค้าและการจ่ายชำระหนี้สินระยะสั้นตามกำหนด

นักลงทุนสัมพันธ์:

ชื่อ : น.ส.อุสรวิไลพิชญ์
 ที่อยู่ : 230 ถนนบางขุนเทียน-ชายทะเล แขวงแสมดำ เขตบางขุนเทียน กรุงเทพมหานคร 10150
 โทรศัพท์ : 0-2451-5335
 E-Mail Address : usara.w@sabuytech.com

สรุปข้อสนเทศ (ส่วนเพิ่มเติม)		
ข้อมูลทั่วไป		
ข้อมูลทั่วไป	ชื่อบริษัท / ชื่อย่อหลักทรัพย์	บริษัท สบาย เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) / SABUY
	ที่อยู่ / เบอร์โทรศัพท์และโทรสาร / URL	230 ถนนบางขุนเทียน-ชายทะเล แขวงแสมดำ เขตบางขุนเทียน กรุงเทพมหานคร 10150 โทรศัพท์: 0-2451-5335 โทรสาร: 0-2451-5338 เว็บไซต์: http:// www.sabuytechnology.com
	ที่ปรึกษาทางการเงิน	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
	ผู้รับประกันการจำหน่าย	บริษัทหลักทรัพย์ เคทีบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
	ทุนจดทะเบียน (หุ้น)	1,050,000,000 หุ้น
	ทุนชำระแล้ว (หุ้น)	1,005,000,000 หุ้น ณ วันที่ 6 พฤศจิกายน 2563
	จำนวนหุ้นและระยะเวลาห้ามขายหุ้น	552,750,000 หุ้น (คิดเป็นร้อยละ 55.00 ของทุนชำระแล้ว ณ วันที่ 11 พฤศจิกายน 2563 ซึ่งเป็นวันที่หุ้นของบริษัทฯ เริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์เป็นวันแรก) โดยห้ามออกขายภายในกำหนดระยะเวลา 1 ปีนับแต่วันที่หุ้นของบริษัทฯ เริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยเมื่อครบกำหนดระยะเวลา 6 เดือน สามารถขายหุ้นได้ในจำนวนร้อยละ 25.00 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดที่ถูกสั่งห้ามขาย และสามารถขายส่วนที่เหลือทั้งหมดได้เมื่อครบกำหนดระยะเวลา 1 ปี ทั้งนี้ หุ้นที่ถูกห้ามขายจำนวน 293,645,860 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 53.12 ของหุ้นที่ถูกห้ามขายทั้งหมด ได้รับการผ่อนผัน

สรุปข้อสนเทศ (ส่วนเพิ่มเติม)		
ข้อมูลทั่วไป		
		การนำฝากกับศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (TSD) เนื่องจากหุ้นจำนวนดังกล่าวนำไปวางไว้เป็นหลักประกันการกู้ยืมของ SABUY ไว้กับสถาบันการเงิน โดยมีหนังสือรับรองจากผู้ถือหุ้นว่าจะนำหุ้นมาฝากตามเงื่อนไขภายใน 3 วันทำการ นับแต่วันที่ได้มีการไต่ถอนจำหน่ายหรือการวางเป็นหลักประกันการกู้ยืม โดยหุ้นดังกล่าวจะถูกนำฝากกับ TSD จนครบกำหนดระยะเวลาการห้ามขายหุ้นตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด
ข้อมูลเกี่ยวกับงบการเงิน	วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชี	31 ธันวาคม
	นโยบายการนำเสนองบการเงิน	งบการเงินรายไตรมาส บริษัท มีความประสงค์ที่จะนำเสนองบการเงินรายไตรมาส 1 ไตรมาส 2 และไตรมาส 3 ของทุกปี ที่ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตได้สอบทานแล้วภายใน 45 วัน นับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของแต่ละไตรมาส งบการเงินประจำปี บริษัท มีความประสงค์ที่จะนำเสนองบการเงินประจำปีที่ได้รับ การตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้วภายใน 2 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชี โดยไม่ขอนำเสนองบการเงินฉบับสอบทานไตรมาส 4
	สำนักงานตรวจสอบบัญชี	บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาคไทย สอบบัญชี จำกัด
	ผู้สอบบัญชี	นายวัชร ภัทรพิทักษ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 6669

สรุปข้อสนเทศ (ส่วนเพิ่มเติม)					
ข้อมูลทั่วไป					
ข้อมูลผลการดำเนินงาน 3 ปีย้อนหลัง และงวดสะสมล่าสุด		ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562	งวด 6 เดือนปี 2563
	มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท) ⁽¹⁾⁽²⁾	1.45	1.55	1.60	1.63
	กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	(0.56) ⁽²⁾	0.11 ⁽³⁾	0.07 ⁽⁴⁾	0.05 ⁽⁴⁾
	เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	N/A	N/A	N/A	N/A
	อัตราการจ่ายปันผล (ร้อยละ)	-	-	-	N/A ⁽⁵⁾
อื่นๆ (ถ้ามี)	เงื่อนไขการรับหลักทรัพย์	- ไม่มี -			
	การจัดสรรหุ้นส่วนเกิน	- ไม่มี -			

หมายเหตุ: 1. คำนวณบนฐานจำนวนหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 – 31 ธันวาคม 2562 และวันที่ 30 มิถุนายน 2563 ที่เท่ากับ 680.00 ล้านหุ้น 873.00 ล้านหุ้น 887.98 ล้านหุ้น และ 887.98 ล้านหุ้น ตามลำดับ

2. จำนวนบนฐานจำนวนหุ้นจากหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 จำนวน 320 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท
3. จำนวนบนฐานจำนวนหุ้นจากหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 จำนวน 830 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท
4. จำนวนบนฐานจำนวนหุ้นจากหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกชำระแล้ว ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และวันที่ 30 มิถุนายน 2563 จำนวน 888 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท
5. ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2563 เมื่อวันที่ 19 มิถุนายน 2563 ได้พิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล จำนวน 0.023 บาทต่อหุ้น หรือคิดเป็นจำนวนเงินทั้งหมด 20.42 ล้านบาท จากกำไรสะสมของบริษัทฯ ในเดือนกรกฎาคม 2563 และต่อมาที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2563 เมื่อวันที่ 3 กันยายน 2563 ได้พิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจำนวน 0.34 บาทต่อหุ้น หรือคิดเป็นจำนวนเงินทั้งหมด 301.91 ล้านบาท จากกำไรสะสมของบริษัทฯ ภายในเดือนกันยายน 2563 ตามลำดับ

คณะกรรมการบริษัท					
ลำดับ	คำ นำหน้า	ชื่อ	สกุล	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง
1.	นาย	จักรกฤตภูมิ	พาราพันธกุล	ประธานกรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ	9 กรกฎาคม 2561
2.	นาย	ศรัณย์	สุภักศรัณย์	กรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	9 กรกฎาคม 2561
3.	นาง	อุมาวดี	รัตนอุดม	กรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	9 กรกฎาคม 2561
4.	นาย	นปกรณ์	กลิ่นทอง	กรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	18 มีนาคม 2562
5.	นาย	วรวิทย์	ชัยลิมปมนตรี	กรรมการบริษัท / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	26 กุมภาพันธ์ 2562
6.	นาย	ชูเกียรติ	รุจนพรพจี	กรรมการบริษัท / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	22 มกราคม 2559
7.	นาย	ทรงพล	ชีวะปัญญาโรจน์	กรรมการบริษัท	26 กุมภาพันธ์ 2562
8.	นาย	วชิรธร	คงสุข	กรรมการบริษัท / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานสำนักงาน	26 กุมภาพันธ์ 2562

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563					
ลำดับ	บริษัท	ประเภทธุรกิจ	ทุนชำระ แล้ว (ล้าน บาท)	สัดส่วนการถือ หุ้น (ร้อยละ)	มูลค่าเงินลงทุน (ตามราคาหุ้น) (ล้านบาท)
1.	บริษัท เวนดิง พลัส จำกัด	ผู้จำหน่ายสินค้าบริโภค/อุปโภค ผ่านตู้ขายสินค้าอัตโนมัติ ภายใต	201.00	82.47	206.18

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563					
ลำดับ	บริษัท	ประเภทธุรกิจ	ทุนชำระแล้ว (ล้านบาท)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	มูลค่าเงินลงทุน (ตามราคาทุน) (ล้านบาท)
		เครื่องหมายการค้า “เวเนดิง พลัส” “6.11 Select” และ “6.11 Corner”			
2.	บริษัท สบาย โซลูชั่นส์ จำกัด	ผู้ให้บริการติดตั้งระบบจัดการศูนย์อาหาร บริการระบบจัดการศูนย์อาหาร การให้เช่าอุปกรณ์ของระบบศูนย์อาหาร บริการซ่อมแซม บำรุงรักษาระบบจัดการศูนย์อาหาร และให้บริการธุรกิจเครื่องซักผ้าแบบหยอดเหรียญภายใต้เครื่องหมายการค้า “SABUY WASH”	40.00	99.99	84.50
3.	บริษัท สบาย มั่นนี้ จำกัด	ให้บริการการชำระเงิน (Payment Service Provider / Facilitator Business Unit) ภายใต้เครื่องหมายการค้า “สบาย มั่นนี้”	100.00	93.00	123.00

จัดทำโดย

บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

บริษัทฯ ขอรับรองว่าสารสนเทศที่ได้รายงานไว้ในสรุปสารสนเทศฉบับนี้ถูกต้อง

บริษัท สบาย เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

- นายชูเกียรติ รุจนพรพจี -

นายชูเกียรติ รุจนพรพจี

กรรมการ

- นายวชิรธร คงสุข -

นายวชิรธร คงสุข

กรรมการ