

L-WAVE ENT 71/2561

วันที่ 25 ธันวาคม 2561

เรื่อง การจำหน่ายไปซึ่งหุ้นในบริษัท อินเด็กซ์ ครีเอทีฟ วิลเลจ จำกัด (มหาชน)  
เรียน กรรมการผู้จัดการ  
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนท์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ขอแจ้งให้ทราบว่า ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2561 เมื่อวันที่ 7 ธันวาคม 2561 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าเจรจาเพื่อจำหน่ายไปซึ่งหุ้นจำนวนไม่เกิน 86,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 50 ของทุนชำระแล้วของบริษัท อินเด็กซ์ ครีเอทีฟ วิลเลจ จำกัด (มหาชน) (“Index”) ในราคาหุ้นละ 5.465116 บาท (ห้าจุดสี่หกห้าหนึ่งหนึ่งหกบาท) รวมเป็นเงินจำนวนทั้งสิ้นไม่เกิน 470,000,000 บาท (สี่ร้อยเจ็ดสิบล้านบาทถ้วน) ให้กับกลุ่มครอบครัวกาญจนะโกคิน (“กลุ่มผู้ซื้อ”) ซึ่งเป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นเดิมใน Index และมีมติอนุมัติมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีอำนาจในการเจรจาพิจารณากำหนดรายละเอียด เงื่อนไขและดำเนินการใดๆ ที่จำเป็นเพื่อประโยชน์ในการจำหน่ายหุ้น ลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้น และเอกสารอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับกลุ่มผู้ซื้อ ตลอดจนดำเนินการต่างๆ ตามจำเป็นและสมควรอันเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวข้างต้น โดยบัดนี้ บริษัทฯ ได้บรรลุข้อตกลงกับกลุ่มผู้ซื้อและได้เข้าทำสัญญาซื้อขายหุ้นเพื่อจำหน่ายไปซึ่งหุ้นไม่เกิน 86,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 50 ของทุนชำระแล้วของ Index ในวันที่ 24 ธันวาคม 2561 ทั้งนี้ ภายหลังจากการจำหน่ายหุ้นดังกล่าวของ Index จะส่งผลให้บริษัทฯ ไม่มีการถือหุ้นใน Index อีกต่อไป และ Index จะสิ้นสุดการเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ

การจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ดังกล่าว เมื่อคำนวณขนาดของรายการตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 (“ประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไปฯ”) แล้ว ปรากฏว่ารายการการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ดังกล่าวจะมีขนาดรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 14.84 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์รายการอื่นในระหว่าง 6 เดือนก่อนวันที่มีการตกลงเข้าทำรายการ ดังนั้น รายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ดังกล่าว จัดเป็นรายการการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าต่ำกว่าร้อยละ 15 ดังนั้น บริษัทฯ จึงไม่เข้าข่ายที่จะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไปฯ ดังกล่าว อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ เห็นควรเปิดเผยสาระสำคัญของรายการจำหน่ายไปดังกล่าวเพื่อให้ท่านผู้ถือหุ้นทราบ ดังมีรายละเอียดสรุปได้ดังนี้

#### 1. วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ

บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาซื้อขายหุ้นกับกลุ่มผู้ซื้อในวันที่ 24 ธันวาคม 2561 เพื่อการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นจำนวนไม่เกิน 86,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 50 ของทุนชำระแล้วของ Index คาดว่าจะเสร็จสิ้นภายในไตรมาสที่ 2 ของปี 2562

## 2. คู่กรณีที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน

- ผู้ขาย** : บริษัท เวฟ อินเทอร์เน็ตเทนเมนท์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”)
- ผู้ซื้อ** : กลุ่มครอบครัวกาญจนะโกคิน (“กลุ่มผู้ซื้อ”) ประกอบไปด้วยนายเกรียงไกร กาญจนะโกคิน และนายเกรียงกานต์ กาญจนะโกคิน
- ความสัมพันธ์ระหว่างกัน** : กลุ่มผู้ซื้อไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับผู้ถือหุ้นใหญ่ กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทฯ ดังนั้น การจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ดังกล่าวไม่ถือเป็นการเข้าทำรายการระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ดังนั้น จึงไม่ถือเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2546

## 3. การคำนวณขนาดรายการ

การเข้าทำรายการดังกล่าวเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ซึ่งการคำนวณมูลค่าขนาดรายการในครั้งนี้ จะอ้างอิงจาก (1) งบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 ที่ผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีแล้ว และ (2) งบการเงินของ Index สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ที่ผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีแล้ว โดยมีรายละเอียดการคำนวณมูลค่าขนาดรายการของแต่ละวิธีดังนี้

	หลักเกณฑ์	สูตรการคำนวณ	ขนาดรายการ
1.	เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ	$\text{NTA ตามสัดส่วนที่จำหน่ายไป} \times 100$ NTA ของบริษัทจดทะเบียน	N/A <sup>1</sup>
2.	เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน	$\text{กำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากทรัพย์สินตามสัดส่วนที่จำหน่ายไป} \times 100$ กำไรสุทธิของบริษัท	N/A <sup>2</sup>
3.	เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	$\text{มูลค่าสิ่งตอบแทนที่ได้รับ} \times 100$ มูลค่าสินทรัพย์รวมของบริษัท = 470 ล้านบาท $\times$ 100 3,167.03 ล้านบาท	14.84%
4.	เกณฑ์มูลค่าหุ้นทุนที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์	$\text{จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์} \times 100$ จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัท	N/A <sup>3</sup>
		<b>ขนาดรายการสูงสุด</b>	<b>14.84%</b>

หมายเหตุ: <sup>1</sup> ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจากบริษัทฯ มีสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิติดลบ ตามงบการเงินรวม สิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

<sup>2</sup> ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจากบริษัทฯ มีผลการดำเนินงานขาดทุนสุทธิตามงบการเงินรวม สิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

<sup>3</sup> ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจากกลุ่มผู้ซื้อไม่ได้ถือหุ้นเพื่อเป็นสิ่งตอบแทนการจำหน่ายไปให้แก่บริษัทฯ แต่อย่างใด

#### 4. รายละเอียดของรายการ

บริษัทฯ ขอเรียนแจ้งสาระสำคัญของรายการจำหน่ายไปดังกล่าว ดังนี้

**สินทรัพย์ที่จำหน่ายไป** : หุ้นจำนวนไม่เกิน 86,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 50 ของทุนชำระแล้วของ Index

**ข้อมูลทั่วไปของสินทรัพย์** : บริษัท อินเด็กซ์ ครีเอทีฟ วิลเลจ จำกัด (มหาชน) ตั้งอยู่เลขที่ 545 ซอยปรีดิพนมยงค์ 42 ถนนสุขุมวิท 71 แขวงพระโขนงเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110 มีทุนจดทะเบียนจำนวน 220,000,000 บาท และทุนชำระแล้วจำนวน 172,000,000 บาท โดยมีวัตถุประสงค์ในการประกอบกิจการให้บริการสร้างสรรค์และบริหารงานด้านการสื่อสารทางการตลาดแบบครบวงจร ได้แก่ การให้คำปรึกษาและอุปกรณในการทำกิจกรรมและสื่อสารทางการตลาด การเป็นตัวแทน การออกแบบและจัดทำสื่อเพื่อการโฆษณา รับผิดชอบอีเวนต์หรือกิจกรรมทางการตลาด และการโฆษณาและประชาสัมพันธ์ เป็นต้น

**กรรมการของ Index ในปัจจุบันที่มาจากกรรมการแต่งตั้งของบริษัทฯ** : กรรมการของ Index ในปัจจุบันที่มาจากกรรมการแต่งตั้งของบริษัทฯ คือ 1) นายเมทิว กิจโอธาน 2) นางสาวแคทลีน มาลินนท์ และ 3) นายชัยประนิน วิสุทธิผล

ทั้งนี้ ภายหลังจากซื้อขายหุ้นเสร็จสิ้น (คาดว่าจะเสร็จสิ้นภายในไตรมาสที่ 2 ของปี 2562) กรรมการทั้งสามท่านที่มาจากกรรมการแต่งตั้งของบริษัทฯ จะพ้นจากตำแหน่งทั้งหมด

**โครงสร้างผู้ถือหุ้น** : โครงสร้างผู้ถือหุ้นปัจจุบันของ Index

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น
1. บริษัท เวฟ อินเตอร์เทนเมนท์ จำกัด (มหาชน)	86,000,000	50.00%
2. นายเกรียงไกร กาญจนะโกคิน	43,859,900	25.50%
3. นายเกรียงกานต์ กาญจนะโกคิน	29,239,900	17.00%
4. นายราเมศร์ กาญจนะโกคิน	12,899,800	7.50%
5. รายย่อยอื่นๆ	400	0.00
<b>รวม</b>	<b>172,000,000</b>	<b>100.00%</b>

โครงสร้างผู้ถือหุ้นของ Index ภายหลังจากซื้อขายหุ้นเสร็จสิ้น (คาดว่าจะเสร็จสิ้นภายในไตรมาสที่ 2 ของปี 2562)

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น
1. กลุ่มผู้ซื้อ คือ นายเกรียงไกร กาญจนะโกคิน และนายเกรียงกานต์ กาญจนะโกคิน	159,099,800	92.5%
2. นายราเมศร์ กาญจนะโกคิน	12,899,800	7.50%
3. รายย่อยอื่นๆ	400	0.00
<b>รวม</b>	<b>172,000,000</b>	<b>100.00%</b>

ข้อมูลทางการเงินที่ : สรุปฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ของปี 2559 – 2560  
สำคัญของ Index ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท	31 ธ.ค. 2559	31 ธ.ค. 2560
สินทรัพย์รวม	643.48	729.31
หนี้สินรวม	234.06	364.36
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	409.42	364.95
รายได้รวม	635.04	872.35
ต้นทุนขาย	(523.32)	(760.91)
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริการ	(142.22)	(149.71)
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(1.83)	(4.43)
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	5.46	3.23
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	(26.87)	(39.47)

5. **มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนและเกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน**

บริษัทฯ จะได้รับชำระค่าหุ้นดังกล่าวเป็นเงินจำนวนทั้งสิ้นไม่เกิน 470,000,000 บาท (สี่ร้อยเจ็ดสิบล้านบาทถ้วน) ทั้งนี้ มูลค่าสิ่งตอบแทนมาจากการเจรจาต่อรองกัน โดยอ้างอิงจากข้อมูลการประเมินมูลค่าหุ้นด้วยวิธีคิดลดกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow)

6. **ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับการเข้าทำรายการ**

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 7/2561 เมื่อวันที่ 7 ธันวาคม 2561 ได้พิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

- นางสาวปิยวดี มาสินนท์ -

(นางสาวปิยวดี มาสินนท์)

กรรมการบริหาร

บริษัท เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนท์ จำกัด (มหาชน)