

วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

เรื่อง การจำหน่ายไปซึ่งหุ้นในบริษัท เจฟเฟอร์ เรสโตรองต์ จำกัด

เรียน กรรมการผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอแจ้งให้ทราบว่า ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 7/2564 เมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2564 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัท เวฟ ฟู้ด กรุ๊ป จำกัด (“WAVE Food”) (บริษัทฯ ถือหุ้นใน WAVE Food ร้อยละ 100) จำหน่ายไปซึ่งหุ้นทั้งหมดของบริษัท เจฟเฟอร์ เรสโตรองต์ จำกัด (“Jeffer”) (ซึ่งเป็นบริษัทย่อยทางอ้อมของบริษัทฯ ที่บริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 100 ผ่านทาง WAVE Food) เป็นจำนวนทั้งสิ้น 10,098,000 หุ้น (หุ้นสามัญ 10,049,000 หุ้น และหุ้นบุริมสิทธิ 49,000 หุ้น) มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท คิดเป็นจำนวนร้อยละ 100 ของหุ้นสามัญและหุ้นบุริมสิทธิที่จดทะเบียนและชำระเต็มมูลค่าแล้วของ Jeffer ในราคามูลค่ารวมไม่เกิน 1 ล้านบาท ให้กับกลุ่มนางสุดารัตน์ ศุภพงษ์เทวาสกุล (“ผู้ซื้อ”) และมีมติอนุมัติมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีอำนาจในการเจรจาพิจารณากำหนดรายละเอียด เงื่อนไข และดำเนินการใดๆ ที่จำเป็นเพื่อประโยชน์ในการจำหน่ายหุ้น ลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้น และเอกสารอื่นใดที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนดำเนินการต่างๆ ตามจำเป็นและสมควรอันเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวข้างต้น ทั้งนี้ ภายหลังจากการจำหน่ายหุ้นดังกล่าวของ Jeffer จะส่งผลให้ WAVE Food ไม่มีการถือหุ้นใน Jeffer อีกต่อไป และ Jeffer จะสิ้นสุดการเป็นบริษัทย่อยทางอ้อมของบริษัทฯ

การจำหน่ายไปซึ่งหุ้นของ Jeffer ดังกล่าว เมื่อคำนวณขนาดรายการตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม (“ประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไปฯ”) แล้ว ปรากฏว่ารายการการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ดังกล่าวจะมีขนาดรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 0.11 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์รายการอื่นในระหว่าง 6 เดือนก่อนวันที่มีการตกลงเข้าทำรายการ ดังนั้น รายการการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ดังกล่าว จัดเป็นรายการการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าต่ำกว่าร้อยละ 15 ดังนั้น บริษัทฯ จึงไม่เข้าข่ายที่จะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไปฯ ดังกล่าว อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ เห็นควรเปิดเผยสาระสำคัญของรายการจำหน่ายไปดังกล่าวเพื่อให้ท่านผู้ถือหุ้นทราบ ดังมีรายละเอียดสรุปได้ดังนี้

1. วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ

WAVE Food จะเข้าทำสัญญาซื้อขายหุ้นกับผู้ซื้อ เพื่อการจำหน่ายไปซึ่งหุ้นจำนวนทั้งสิ้น 10,098,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท คิดเป็นจำนวนร้อยละ 100 ของหุ้นสามัญและหุ้นบุริมสิทธิที่จดทะเบียนและชำระเต็มมูลค่าแล้วของ Jeffer และจะทำการโอนหุ้นตามขั้นตอนกฎหมาย ซึ่งคาดว่าจะเสร็จสิ้นภายในเดือนมีนาคม 2565

2. **คูกรณีที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน**

- ผู้ขาย** : บริษัท เวฟ ฟู้ด กรุ๊ป จำกัด (“WAVE Food”)
ผู้ซื้อ : กลุ่มนางสุดารัตน์ ศุภพงษ์เทวสกุล
ความสัมพันธ์ระหว่างกัน : ผู้ซื้อไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับผู้ถือหุ้นใหญ่ กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทฯ ดังนั้น การจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ดังกล่าวไม่ถือเป็นการเข้าทำรายการระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ดังนั้น จึงไม่ถือเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียน ในรายการที่เกี่ยวข้องกัน 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 31 ธันวาคม 2564 และ (2) งบการเงินของ Jeffer สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ที่ผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีแล้ว โดยมีรายละเอียดการคำนวณมูลค่าขนาดรายการของแต่ละวิธีดังนี้

	หลักเกณฑ์	สูตรการคำนวณ	ขนาดรายการ
1.	เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ	$\frac{\text{NTA ตามสัดส่วนที่จำหน่ายไป} \times 100}{\text{NTA ของบริษัทจดทะเบียน}}$	N/A ¹
2.	เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน	$\frac{\text{กำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากทรัพย์สินตามสัดส่วนที่จำหน่ายไป} \times 100}{\text{กำไรสุทธิของบริษัทฯ}}$	N/A ²
3.	เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	$\frac{\text{มูลค่าสิ่งตอบแทนที่ได้รับ} \times 100}{\text{มูลค่าสินทรัพย์รวมของบริษัทฯ}}$ = 1 ล้านบาท x 100 877.23 ล้านบาท	0.11%
4.	เกณฑ์มูลค่าหุ้นทุนที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์	$\frac{\text{จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์} \times 100}{\text{จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัทฯ}}$	N/A ³
		ขนาดรายการสูงสุด	0.11%

หมายเหตุ: ¹ ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจากบริษัทฯ มีสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิติดลบ ตามงบการเงินรวม สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

² ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจากบริษัทฯ มีผลการดำเนินงานขาดทุนสุทธิตามงบการเงินรวม สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

³ ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจากผู้ซื้อไม่ได้ถือหุ้นเพื่อเป็นสิ่งตอบแทนการจำหน่ายไปให้แก่บริษัทฯ แต่อย่างใด

4. รายละเอียดของรายการ

บริษัทฯ ขอเรียนแจ้งสาระสำคัญของรายการจำหน่ายไปดังกล่าว ดังนี้

สินทรัพย์ที่จำหน่ายไป : หุ้นจำนวนทั้งสิ้น 10,098,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท คิดเป็นจำนวนร้อยละ 100 ของหุ้นสามัญและหุ้นบริมสิทธิ์ที่จดทะเบียนและชำระเต็มมูลค่าแล้วของ Jeffer

ข้อมูลทั่วไปของสินทรัพย์ : บริษัท เจฟเฟอร์ เรสโตรองต์ จำกัด

ตั้งอยู่เลขที่ 3199 อาคารมาลีนนท์ ทาวเวอร์ ชั้น 16 ถนนพระราม 4 แขวงคลองตัน เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110 มีทุนจดทะเบียนและชำระเต็มมูลค่าแล้วจำนวน 100,098,000 บาท โดยมีวัตถุประสงค์ในการประกอบกิจการ จัดซื้อ จัดหาวัตถุดิบ รวมทั้งอุปกรณ์ที่ใช้ในการผลิต เพื่อธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม และประกอบกิจการร้านอาหาร จำหน่ายอาหารและเครื่องดื่ม

กรรมกรของ Jeffer ในปัจจุบันที่มาจากการแต่งตั้งของบริษัท : กรรมกรของ Jeffer ในปัจจุบันที่มาจากการแต่งตั้งของบริษัทฯ คือ 1) นายแมทธิว กิจไธธาน 2) นางสาวแคทลีน มาลีนนท์ และ 3) นางอังคณีย์ ฤกษ์ศิริสุข

ทั้งนี้ ภายหลังจากซื้อขายหุ้นเสร็จสิ้น กรรมกรทั้งสามท่านที่มาจากการแต่งตั้งของบริษัทฯ จะพ้นจากตำแหน่งทั้งหมด

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญของ Jeffer : สรุปฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ของปี 2562 – 2563 ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท	31 ธ.ค. 2562	31 ธ.ค. 2563
สินทรัพย์รวม	277.82	169.81
หนี้สินรวม	379.40	270.83
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	(101.58)	(101.02)
รายได้รวม	511.02	246.21
ต้นทุนขาย	(183.33)	(92.22)
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	(384.35)	(234.96)
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(14.05)	(8.98)
(ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(2.12)	0.00
(ขาดทุน) สำหรับงวด	(72.83)	(89.94)

5. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนและเกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน

WAVE Food จะได้รับชำระค่าหุ้นดังกล่าวเป็นเงินจำนวนทั้งสิ้นไม่เกิน 1 ล้านบาท (หนึ่งล้านบาทถ้วน) ทั้งนี้ มูลค่าสิ่งตอบแทนมาจากการเจรจาต่อรองกัน อ้างอิงจากมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สุทธิ โดยกลุ่มผู้ซื้อจะรับไปซึ่งหน้าที่และความรับผิดชอบในหนี้สินทั้งหมดของ Jeffer ตามที่ปรากฏในงบแสดงฐานะทางการเงินของ Jeffer ข้างต้น

6. **ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับการเข้าทำรายการ**

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 7/2564 เมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2564 ได้พิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

- นายแมทธิว กิจโอธาน -

(นายแมทธิว กิจโอธาน)

ประธานกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัท เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน)