

วันที่ 13 ธันวาคม 2565

เรื่อง การลงทุนในธุรกิจ Post-Production ภาพเคลื่อนไหว และธุรกิจตัวแทนโฆษณา (Advertising Agency) โดยกระบวนการโอนกิจการทั้งหมด, การออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement), การเพิ่มทุนจดทะเบียน, การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ, การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน, และการกำหนดวันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2566

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- สิ่งที่ส่งมาด้วย 1. สารสนเทศเกี่ยวกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ตาขำนิ จำกัด (มหาชน) สำหรับธุรกรรม การรับโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท ซีแอลอต บูทิค โปสท์โปรดักชั่น จำกัด
2. สารสนเทศเกี่ยวกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ตาขำนิ จำกัด (มหาชน) สำหรับธุรกรรม การรับโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท เออเบิร์น มีเดีย ครีเอชั่น จำกัด
3. สารสนเทศเกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นสามัญที่ออกใหม่ให้แก่บุคคลในวงจำกัดของ บริษัท ตาขำนิ จำกัด (มหาชน)
4. แบบรายงานการเพิ่มทุน (F53-4)

บริษัท ตาขำนิ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอแจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 12 ธันวาคม 2565 เวลา 9.30 น. โดยที่ประชุมได้มีมติอนุมัติเรื่องสำคัญต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

- อนุมัติให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการลงทุนในธุรกิจ Post-Production ภาพเคลื่อนไหว โดยการโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer) ของบริษัท ซีแอลอต บูทิค โปสท์โปรดักชั่น จำกัด (“ZEALOTS”) ซึ่งรวมถึงทรัพย์สิน หนี้สิน สิทธิหน้าที่และความรับผิดชอบทั้งหมดของ ZEALOTS ที่มีอยู่ในปัจจุบันและที่จะมีในอนาคต ณ วันโอนกิจการ ทั้งนี้ ภายหลังจากการโอนกิจการ ZEALOTS จะ ดำเนินการเลิกบริษัทและชำระบัญชีเพื่อคืนทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นของ ZEALOTS โดยจะจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่ ผู้ถือหุ้นของ ZEALOTS ซึ่งประกอบด้วย (1) นายพงษ์สินธุ์ จักรสมิทธานนท์ (2) นางกนกวรรณ จักรสมิทธานนท์ (3) นางสาววันทนา นุชตาล ตามสัดส่วนการถือหุ้น ณ วันโอนกิจการ (“ธุรกรรมการรับโอนกิจการ ZEALOTS”)

ในการนี้ บริษัทฯ จะชำระค่าตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมดให้แก่ ZEALOTS จำนวน 65,000,000 บาท ด้วยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ในจำนวนไม่เกิน 14,705,882 หุ้น (จำนวนหุ้นมาจากการคำนวณโดยอ้างอิงราคาหุ้นถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในระบบ SET Smart ระหว่างวันที่ 21 พฤศจิกายน 2565 – 9 ธันวาคม 2565 ซึ่งคิดเป็น 4.42 บาทต่อหุ้น เศษของหุ้นให้ปัดทิ้ง (หากมี)) มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ในรูปแบบการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) โดยราคาเสนอขายต่อหุ้นจะเท่ากับราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในระบบ SET Smart ย้อนหลัง 14 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ จะกำหนดราคาเสนอขาย (ซึ่งจะเกิดขึ้นภายหลังจากที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการเข้าทำรายการ) (“**ราคาเสนอขาย**”) ทั้งนี้ ในกรณีที่ราคาเสนอขายมีมูลค่ามากกว่า 4.42 บาทต่อหุ้น จำนวนหุ้นที่บริษัทฯ จะต้องออกเพื่อชำระค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS จะลดลง โดยคำนวณจากมูลค่ารายการ 65,000,000 บาท หาดด้วย ราคาเสนอขายดังกล่าว (เศษของหุ้นให้ปัดทิ้ง) อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่ออกเพื่อรองรับการชำระค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS มีจำนวนไม่เพียงพอ บริษัทฯ จะชำระราคาค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS สำหรับจำนวนหุ้นสามัญที่ไม่เพียงพอนั้นเป็นเงิน

โดยให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ หรือผู้รับมอบหมายจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ เป็นผู้มีอำนาจ ในการเจรจา เข้าทำ แก่ไข และลงนามในสัญญาและเอกสาร สารสนเทศ และดำเนินการใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเข้าทำรายการดังกล่าว รวมถึงการแจ้งต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานอื่นใดตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการพิจารณาแก้ไขเปลี่ยนแปลงรายละเอียดในเอกสารดังกล่าวตามข้อคิดเห็นของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

- อนุมัติให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการลงทุนในธุรกิจตัวแทนโฆษณา (Advertising Agency) โดยการโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer) ของบริษัท เออเบิร์น มีเดีย ครีเอชั่น จำกัด (“UMC”) ซึ่งรวมถึงทรัพย์สิน หนี้สิน สิทธิหน้าที่และความรับผิดชอบทั้งหมดของ UMC ที่มีอยู่ในปัจจุบันและที่จะมีในอนาคต ณ วันโอนกิจการ ทั้งนี้ ภายหลังจากการโอนกิจการ UMC จะ ดำเนินการเลิกบริษัทและชำระบัญชีเพื่อคืนทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นของ UMC โดยจะจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่ ผู้ถือหุ้นของ UMC ซึ่งประกอบด้วย (1) นายวันชนะ จิตต์การงาน (2) ร้อยเอกหญิง นงนภัส เอกสาร (3) นางสาววศินี แวนเกตุ ตามสัดส่วนการถือหุ้น ณ วันโอนกิจการ (“**ธุรกรรมการรับโอนกิจการ UMC**”)

ในการนี้ บริษัทฯ จะชำระค่าตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมดให้แก่ UMC จำนวน 35,000,000 บาท ด้วยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ในจำนวนไม่เกิน 7,918,552 หุ้น (จำนวนหุ้นมาจากการคำนวณโดยอ้างอิงราคาหุ้นถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในระบบ SET Smart ระหว่างวันที่ 21 พฤศจิกายน 2565 – 9 ธันวาคม 2565 ซึ่งคิดเป็น 4.42 บาทต่อหุ้น เศษของหุ้นให้ปัดทิ้ง (หากมี) มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ในรูปแบบการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) โดยราคาเสนอขายต่อหุ้นจะเท่ากับราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในระบบ SET Smart ย้อนหลัง 14 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ จะกำหนดราคาเสนอขาย (ซึ่งจะเกิดขึ้นภายหลังจากที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการเข้าทำรายการ) (“ราคาเสนอขาย”) ทั้งนี้ ในกรณีที่ราคาเสนอขายมีมูลค่ามากกว่า 4.42 บาทต่อหุ้น จำนวนหุ้นที่บริษัทฯ จะต้องออกเพื่อชำระค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ UMC จะลดลง โดยคำนวณจากมูลค่ารายการ 35,000,000 บาทหารด้วย ราคาเสนอขายดังกล่าว (เศษของหุ้นให้ปัดทิ้ง) อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่ออกเพื่อรองรับการชำระค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ UMC มีจำนวนไม่เพียงพอ บริษัทฯ จะชำระราคาตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ UMC สำหรับจำนวนหุ้นสามัญที่ไม่เพียงพอนั้นเป็นเงิน

โดยให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ หรือผู้รับมอบหมายจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ เป็นผู้มีอำนาจ ในการเจรจา เข้าทำ แก้ไข และลงนามในสัญญาและเอกสาร สารสนเทศ และดำเนินการใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเข้าทำรายการดังกล่าว รวมถึงการแจ้งต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานอื่นใดตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการพิจารณาแก้ไขเปลี่ยนแปลงรายละเอียดในเอกสารดังกล่าวตามข้อคิดเห็นของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

3. ธุรกรรมการรับโอนกิจการ ZEALOTS และธุรกรรมการรับโอนกิจการ UMC เข้าข่ายเป็นการทำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับ ตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่ง ทรัพย์สิน (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการ ปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศเรื่องได้มาหรือจำหน่ายไป”) โดยเมื่อคำนวณขนาด รายการเปรียบเทียบกับสินทรัพย์รวมโดยอ้างอิงจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ ประจำปี 2564 สิ้นสุด

วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และงวด 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 ซึ่งได้ผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต พบว่า

- 3.1 ธุรกิจการรับโอนกิจการ ZEALOTS มีขนาดรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 10.46 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมสิ่งตอบแทน
- 3.2 ธุรกิจการรับโอนกิจการ UMC มีขนาดรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 5.63 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมสิ่งตอบแทน

และเมื่อรวมกับขนาดรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ ในรอบ 6 เดือน จะทำให้มีขนาดรายการรวมเท่ากับ ร้อยละ 16.09 ซึ่งมีขนาดรายการมากกว่าร้อยละ 15 แต่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของสินทรัพย์รวมของบริษัทฯ ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องจัดทำรายงานและเปิดเผยรายการโดยมีสารสนเทศขั้นต่ำตามบัญชี 1 ท้ายประกาศของประกาศเรื่องได้มาหรือจำหน่ายไป และส่งหนังสือแจ้งสารสนเทศขั้นต่ำตามบัญชี 2 ท้ายประกาศของ ประกาศเรื่องได้มาหรือจำหน่ายไป ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ภายใน 21 วันนับแต่วันที่เปิดเผยรายการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”)

อย่างไรก็ตาม ธุรกิจการรับโอนกิจการเข้าข่ายเป็นการซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของ บริษัทฯ ตาม มาตรา 107(2) แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) ดังนั้น บริษัทฯ จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนก่อนการเข้าทำธุรกรรมการรับโอนกิจการดังกล่าว

ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับ ZEALOTS และ UMC ที่จะทำให้ธุรกรรมการรับโอนกิจการเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) ทั้งนี้ ภายหลังจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ แล้ว ZEALOTS จะถือหุ้นของบริษัทฯ คิดเป็น ร้อยละ 5.03 และ UMC จะถือหุ้นของบริษัทฯ คิดเป็น ร้อยละ 2.71 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ (ภายหลังจากจดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วของบริษัทฯ)

โดยภายหลังจากที่ที่ประชุมคณะกรรมการมีมติอนุมัติการเข้าทำธุรกรรมการรับโอนกิจการ บริษัทฯ จะเข้าลงนามในสัญญาที่เกี่ยวข้องกับ ZEALOTS และ UMC ได้แก่ สัญญาโอนกิจการ ซึ่งเป็นสัญญาแบบมีเงื่อนไขบังคับก่อน กล่าวคือ ธุรกรรมการรับโอนกิจการจะเกิดขึ้นเมื่อเงื่อนไขบังคับก่อนทั้งหมดตามที่ระบุ

ในสัญญาดังกล่าวสำเร็จครบถ้วน หรือได้รับการผ่อนผันจากคู่สัญญาฝ่ายที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทฯ คาดว่า
ธุรกรรมการรับโอนกิจการจะเสร็จสมบูรณ์ภายในไตรมาสที่ 1 ของปี 2566 ทั้งนี้ ให้ประธานเจ้าหน้าที่
บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ หรือผู้รับมอบหมายจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการ
ผู้จัดการใหญ่ เป็นผู้มีอำนาจ ในการเจรจา เข้าทำ แก่ไข และลงนามในสัญญาและเอกสาร สารสนเทศ
และดำเนินการใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเข้าทำรายการดังกล่าว รวมถึงการแจ้งต่อสำนักงานคณะกรรมการ
กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานอื่นใดตาม
กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการพิจารณาแก้ไขเปลี่ยนแปลงรายละเอียดในเอกสารดังกล่าว
ตามข้อคิดเห็นของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

อนึ่ง รายละเอียดและเงื่อนไขเกี่ยวกับธุรกรรมการรับโอนกิจการปรากฏตามสารสนเทศเกี่ยวกับการได้มา
ซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ตาขำนิ จำกัด (มหาชน) (สิ่งที่ส่งมาด้วย 1 และ 2)

4. อนุมัติให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ
ดังต่อไปนี้
 - 4.1 ออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่ ZEALOTS จำนวนไม่เกิน 14,705,882 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท สำหรับค่าตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมดจำนวน 65,000,000
บาท ในรูปแบบการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) โดยราคา
เสนอขายต่อหุ้นจะเท่ากับราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในระบบ SET Smart
ย้อนหลัง 14 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ จะกำหนดราคาเสนอ
ขาย (ซึ่งจะเกิดขึ้นภายหลังจากที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการเข้าทำรายการ)
 - 4.2 ออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่ UMC จำนวนไม่เกิน 7,918,552 หุ้น มูลค่า
ที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท สำหรับค่าตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมดจำนวน 35,000,000
บาท ในรูปแบบการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) โดยราคา
เสนอขายต่อหุ้นจะเท่ากับราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในระบบ SET Smart
ย้อนหลัง 14 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ จะกำหนดราคาเสนอ
ขาย (ซึ่งจะเกิดขึ้นภายหลังจากที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการเข้าทำรายการ)

การเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่ ZEALOTS และ UMC นี้ถือเป็นการเสนอขายหุ้นที่ออก
ใหม่ของบริษัทฯ ให้แก่ บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) โดยที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติมอบหมายให้
คณะกรรมการบริษัทฯ หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ มีอำนาจในการกำหนด

ราคาเสนอขายหุ้นตามราคาตลาดในวันกำหนดราคาเสนอขาย ซึ่งได้รับอนุญาตเป็นการทั่วไป เมื่อบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 72/2558 เรื่อง การอนุญาตให้บริษัทจดทะเบียนเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด (“ประกาศเรื่องการอนุญาตเสนอขายหุ้น PP”) โดยราคาเสนอขายต่อหุ้นจะเท่ากับราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในระบบ SET Smart ย้อนหลัง 14 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ จะกำหนดราคาเสนอขาย (ซึ่งจะเกิดขึ้นภายหลังจากที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการเข้าทำรายการ) ซึ่งราคาเสนอขายดังกล่าวจะเป็นราคาที่ดีที่สุดตามสถานะตลาดในช่วงที่บริษัทฯ จะเสนอขายหุ้นต่อบุคคลในวงจำกัด และจะเป็นราคาที่เป็นไปเพื่อรักษาประโยชน์ที่ดีที่สุดของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเสนอขายหุ้นภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ จะกำหนดราคาเสนอขายดังกล่าว โดยให้คณะกรรมการบริษัท หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณา กำหนดวันเสนอขายตามที่เห็นสมควร

ทั้งนี้ ในกรณีที่ราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่ ZEALOTS และ UMC มีมูลค่ามากกว่า 4.42 บาทต่อหุ้น จำนวนหุ้นที่บริษัทฯ จะต้องออกเพื่อชำระค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS และ UMC จะลดลง โดยคำนวณจากมูลค่ารายการ 65,000,000 บาท และ 35,000,000 บาท (ตามลำดับ) หากด้วยราคาเสนอขายดังกล่าว (เศษของหุ้นให้ปัดทิ้ง) อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่ออกเพื่อรองรับการชำระค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS และ/หรือ UMC มีจำนวนไม่เพียงพอ บริษัทฯ จะชำระราคาตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS และ/หรือ UMC สำหรับจำนวนหุ้นสามัญที่ไม่เพียงพอเป็นเงิน

นอกจากนี้ หากราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ ZEALOTS และ UMC มีราคาต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญของบริษัทฯ ที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ย้อนหลัง 14 วันทำการติดต่อกัน ก่อนวันแรกที่มีการเสนอขายหุ้น บริษัทฯ มีหน้าที่ห้ามมิให้ ZEALOTS และ/หรือ UMC และ/หรือผู้ถือหุ้นของ ZEALOTS (ซึ่งประกอบด้วย นายพงษ์สินธุ์ จักรสมิทธานนท์ นางกนกวรรณ จักรสมิทธานนท์ และ นางสาววันทนา นุชดาล ที่จะได้รับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้นภายหลังที่ ZEALOTS เลิกกิจการ) และ/หรือผู้ถือหุ้นของ UMC (ซึ่งประกอบด้วย (1) นายวันชนะ จิตต์การงาน (2) ร้อยเอกหญิง นงนภัส เอกสาร (3) นางสาววศินี แวนเกตุ ที่จะได้รับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้นภายหลังที่ UMC เลิกกิจการ) นำหุ้นที่ได้รับจากการออกและเสนอขายครั้งนี้ทั้งหมดออกขายภายในกำหนดระยะเวลา 1 ปี นับแต่วันที่หุ้นเริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยบุคคลดังกล่าวสามารถทยอยขายหุ้นที่ถูกสั่งห้ามขายได้ในจำนวนร้อยละ

25 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดที่ถูกสั่งห้ามขายภายหลังครบกำหนดระยะเวลา 6 เดือนนับจากวันที่หุ้นดังกล่าวเริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการพิจารณาค่าขอให้รับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิในส่วนเพิ่มทุนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2558 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

โดยบริษัทฯ คาดว่าการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในคราวนี้จะดำเนินการเสร็จสมบูรณ์ภายในไตรมาสที่ 1 ของปี 2566 ทั้งนี้ ภายหลังจากที่บริษัทฯ ดำเนินการเสนอขายหุ้นให้แก่ ZEALOTS และ UMC แล้วเสร็จ ZEALOTS จะถือหุ้นในบริษัทฯ ทั้งหมดจำนวนไม่เกิน 14,705,882 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 5.03 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ และ UMC จะถือหุ้นในบริษัทฯ ทั้งหมดจำนวนไม่เกิน 7,918,552 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 2.71 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ

ทั้งนี้ รายละเอียดและเงื่อนไขในการเพิ่มทุนของการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ปรากฏตามสารสนเทศการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัดของบริษัท ตาธานี จำกัด (มหาชน) (สิ่งที่ส่งมาด้วย 3) และแบบรายงานการเพิ่มทุน (F53-4) (สิ่งที่ส่งมาด้วย 4)

- อนุมัติให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวนไม่เกิน 11,312,217 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 135,000,000 บาท เป็นจำนวน 146,312,217 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 22,624,434 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยมีรายละเอียดตามแบบรายงานการเพิ่มทุน (F53-4) (สิ่งที่ส่งมาด้วย 4)
- อนุมัติให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทฯ ข้อ 4. เรื่องทุนจดทะเบียนเพื่อให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียน
- อนุมัติให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ดังต่อไปนี้
 - จำนวนไม่เกิน 14,705,882 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อชำระเป็นค่าตอบแทนในการเข้าทำธุรกรรมการรับโอนกิจการ โดยราคาเสนอขายต่อหุ้นจะเท่ากับราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในระบบ SET Smart ย้อนหลัง 14 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ จะกำหนดราคาเสนอขาย (ซึ่งจะเกิดขึ้นภายหลังจากที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการเข้าทำรายการ) คิดเป็นมูลค่าค่าตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมดให้แก่ ZEALOTS จำนวน 65,000,000 บาท ทั้งนี้ ในกรณี ที่ราคาเสนอขายมีมูลค่ามากกว่า 4.42 บาทต่อ

หุ้น จำนวนหุ้นที่บริษัทฯ จะต้องออกเพื่อชำระค่าตอบแทนการรับโอนกิจการจะลดลง โดยคำนวณจากมูลค่ารายการ 65,000,000 บาทหารด้วยราคาเสนอขายดังกล่าว (เศษของหุ้นให้ปัดทิ้ง) อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่ออกเพื่อรองรับการชำระค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดมีจำนวนไม่เพียงพอ บริษัทฯ จะชำระราคาค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดสำหรับจำนวนหุ้นสามัญที่ไม่เพียงพอเป็นเงิน

- 7.2 จำนวนไม่เกิน 7,918,552 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อชำระเป็นค่าตอบแทนในการเข้าทำธุรกรรมการรับโอนกิจการ โดยราคาเสนอขายต่อหุ้นจะเท่ากับราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในระบบ SET Smart ย้อนหลัง 14 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ จะกำหนดราคาเสนอขาย (ซึ่งจะเกิดขึ้นภายหลังจากที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการเข้าทำรายการ) คิดเป็นมูลค่าค่าตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมดให้แก่ UMC จำนวน 35,000,000 บาท ทั้งนี้ ในกรณีที่ราคาเสนอขายมีมูลค่ามากกว่า 4.42 บาทต่อหุ้น จำนวนหุ้นที่บริษัทฯ จะต้องออกเพื่อชำระค่าตอบแทนการรับโอนกิจการจะลดลง โดยคำนวณจากมูลค่ารายการ 35,000,000 บาทหารด้วยราคาเสนอขายดังกล่าว (เศษของหุ้นให้ปัดทิ้ง) อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่ออกเพื่อรองรับการชำระค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดมีจำนวนไม่เพียงพอ บริษัทฯ จะชำระราคาค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดสำหรับจำนวนหุ้นสามัญที่ไม่เพียงพอเป็นเงิน

โดยมอบหมายให้คณะกรรมการบริษัทฯ หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ มีมีอำนาจพิจารณาและกำหนดรายละเอียดอื่นใดที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการออกและเสนอขาย หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ดังกล่าว ซึ่งรวมไปถึงแต่ไม่จำกัดเพียงแต่

- (1) การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนเป็นครั้งเดียวหรือเป็นคราวๆ การกำหนดวันเสนอขาย การชำระค่าหุ้น เงินไข และรายละเอียดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว
- (2) การเข้าเจรจา ทำความตกลง และลงนามในเอกสารและสัญญาต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งดำเนินการต่างๆ อันเกี่ยวเนื่องกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว ซึ่งรวมถึง (แต่ไม่จำกัดเพียง) บันทึกข้อตกลง และ/ หรือสัญญาจองซื้อหุ้น และ/ หรือ เอกสารอื่นใดที่เกี่ยวข้องและจำเป็นภายใต้สัญญาจองซื้อหุ้น
- (3) ลงนามในเอกสารคำขออนุญาตต่างๆ คำขอผ่อนผัน และเอกสารหลักฐานที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว รวมถึงการติดต่อ และการยื่นคำขออนุญาตเอกสารและหลักฐานดังกล่าวต่อหน่วยงานราชการหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และการนำหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ
- (4) การแก้ไขหรือเพิ่มข้อมูลอื่นใดอันจำเป็นและสมควรเพื่อให้เป็นไปตามที่เจ้าหน้าที่ของหน่วยงาน

ราชการหรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด และ

- (5) มีอำนาจในการดำเนินการอื่นใดอันจำเป็นและสมควรเกี่ยวกับการออก เสนอขาย จัดสรร และจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวข้างต้นได้ตามที่เห็นสมควรเพื่อให้การออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ของบริษัทฯ สำเร็จลุล่วงไปได้ ทั้งนี้ ภายใต้ขอบเขตที่ได้รับจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
8. อนุมัติกำหนดวันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2566 ในวันศุกร์ที่ 27 มกราคม 2566 เวลา 09.00 น. ณ บริษัท ตาขำนิ จำกัด (มหาชน) สำนักงานใหญ่ เลขที่ 311 ถนนเสรี 6 แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร โดยมีระเบียบวาระการประชุม ดังต่อไปนี้

- | | |
|-----------|--|
| วาระที่ 1 | รับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 |
| วาระที่ 2 | พิจารณาอนุมัติการเข้าลงทุนในธุรกิจ Post-Production ภาพเคลื่อนไหว โดยกระบวนการโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer) ซึ่งเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ |
| วาระที่ 3 | พิจารณาอนุมัติการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่ผู้ลงทุนเพื่อชำระเป็นค่าตอบแทนในการเข้าลงทุนในธุรกิจ Post-Production ภาพเคลื่อนไหว ซึ่งเป็นการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) |
| วาระที่ 4 | พิจารณาอนุมัติการเข้าลงทุนในธุรกิจตัวแทนโฆษณา (Advertising Agency) โดยกระบวนการโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer) ซึ่งเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ |
| วาระที่ 5 | พิจารณาอนุมัติการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่ผู้ลงทุนเพื่อชำระเป็นค่าตอบแทนในการเข้าลงทุนในธุรกิจตัวแทนโฆษณา (Advertising Agency) ซึ่งเป็นการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) |
| วาระที่ 6 | พิจารณาอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวน 11,312,217 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 135,000,000 บาท เป็นจำนวน 146,312,217 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 22,624,434 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท |
| วาระที่ 7 | พิจารณาอนุมัติแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อ 4 เพื่อให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ |
| วาระที่ 8 | พิจารณาอนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ |
| วาระที่ 9 | พิจารณาเรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี) |

บริษัท ตาชามิ จำกัด (มหาชน)
ทะเบียนเลขที่ 0107564000332
ที่ตั้งสำนักงาน 311 ถนนเสรี 6 แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร 10250
เบอร์โทรศัพท์ : 02-718-9951-6 เบอร์แฟกซ์: 02-718-9957
อีเมล : Contact@chamniseye.com www.chamniseye.com

CHAMNI'S EYE

อนึ่ง คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติกำหนดวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิในการเข้าร่วมประชุม
วิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2566 (Record Date) ในวันที่ 4 มกราคม 2566

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

.....
(นางสาวสุวรรณี สุวรรณแสงโรจน์)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่

สารสนเทศเกี่ยวกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์

ของ

บริษัท ตาขำนิ จำกัด (มหาชน)

สำหรับธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท ซีแอลออต บูทิค โปสท์โปรดักชั่น จำกัด

ตามที่ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 5/2565 ของบริษัท ตาขำนิ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 12 ธันวาคม 2565 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าลงทุนในธุรกิจ Post-Production ภาพเคลื่อนไหว (“กิจการเป้าหมาย”) โดยการรับโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท ซีแอลออต บูทิค โปสท์โปรดักชั่น จำกัด (“ZEALOTS”) ภายใต้กระบวนการรับโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer - EBT) โดยมีมูลค่าการลงทุนในกิจการเป้าหมายรวมทั้งสิ้นเป็นมูลค่าจำนวน 65,000,000 บาท และบริษัทฯ จะชำระค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดให้แก่ ZEALOTS ด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ

โดยภายหลังจาก ZEALOTS โอนกิจการทั้งหมดให้แก่บริษัทฯ แล้ว ZEALOTS จะยุติการประกอบธุรกิจและดำเนินการเลิกกิจการ โดยในการชำระบัญชีของ ZEALOTS นั้น ผู้ชำระบัญชีจะทำการกระจายหุ้นสามัญของบริษัทฯ ที่ถือโดย ZEALOTS ให้แก่ผู้ถือหุ้นของ ZEALOTS ซึ่งได้แก่ (1) นายพงษ์สินธุ์ จักรสมิทธานนท์ (2) นางกนกวรรณ จักรสมิทธานนท์ (3) นางสาววันทนา นุชताल (รวมแล้วเรียกว่า “ผู้ถือหุ้น ZEALOTS”)

การลงทุนดังกล่าวเข้าข่ายเป็นการทำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 (“ประกาศเรื่องได้มาหรือจำหน่ายไป”) โดยเมื่อคำนวณขนาดรายการเปรียบเทียบกับสินทรัพย์รวมโดยอ้างอิงจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ ประจำปี 2564 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และงวด 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 ซึ่งได้ผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต พบว่ามีขนาดรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 10.46 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมสิ่งตอบแทน และเมื่อรวมกับขนาดรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ ในรอบ 6 เดือน (รวมรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์สำหรับธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดจากบริษัท ออเบิร์น มีเดีย ครีเอชั่น จำกัด) จะทำให้มีขนาดรายการรวมเท่ากับ ร้อยละ 16.09 ซึ่งมีขนาดรายการมากกว่าร้อยละ 15 แต่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของสินทรัพย์รวมของบริษัทฯ ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องจัดทำรายงาน และเปิดเผยรายการโดยมีสารสนเทศขั้นต่ำตามบัญชี 1 ท้ายประกาศของประกาศเรื่องได้มาหรือ

บริษัท ตาชามิ จำกัด (มหาชน)
ทะเบียนเลขที่ 0107564000332
ที่ตั้งสำนักงาน 311 ถนนเสรี 6 แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร 10250
เบอร์โทรศัพท์ : 02-718-9951-6 เบอร์แฟกซ์: 02-718-9957
อีเมล : Contact@chamniseye.com www.chamniseye.com

CHAMNI'S
EYE

จำหน่ายไป และส่งหนังสือแจ้งสารสนเทศขึ้นต่อตามบัญชี 2 ทำயประกาศของประกาศเรื่องได้มาหรือจำหน่ายไป
ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ภายใน 21 วัน นับแต่วันที่เปิดเผยรายการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ทั้งนี้ ZEALOTS และผู้ถือหุ้น ZEALOTS มิใช่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการ ตลาดหลักทรัพย์ เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน”)

อย่างไรก็ตาม การเข้าทำธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดภายใต้กระบวนการโอนกิจการทั้งหมดข้างต้นเข้าข่ายเป็นการซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัทฯ ตามมาตรา 107(2) แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด”) และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม ดังนั้น บริษัทฯ จะต้อง ได้รับความอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียเป็นฐานในการนับคะแนน

โดยมีรายละเอียดการเข้าลงทุนในกิจการที่ประกอบธุรกิจ Post-Production ภาพเคลื่อนไหวโดยการรับโอนกิจการ ทั้งหมด ดังนี้

1. วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ

บริษัทฯ จะเข้าลงนามในสัญญาโอนกิจการทั้งหมดกับบริษัท ซีแอลอิต บูทิค โปสท์โปรดักชั่น จำกัด เมื่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2566 ซึ่งจะประชุมในวันศุกร์ที่ 27 มกราคม 2566 มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ รับโอนกิจการเป้าหมาย และออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ เพื่อชำระราคาค่าตอบแทนในการเข้ารับโอนกิจการเป้าหมาย ทั้งนี้ บริษัทฯ คาดว่าจะดำเนินการรับโอนกิจการทั้งหมดให้แล้วเสร็จได้ภายในไตรมาส 1 ของปี 2566

2. คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน

ผู้โอน : บริษัท ซีแอลอิต บูทิค โปสท์โปรดักชั่น จำกัด

ผู้รับโอน : บริษัท ตาขำนิ จำกัด (มหาชน)

ความสัมพันธ์ : ผู้โอนไม่เข้าข่ายเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน หรือมีความสัมพันธ์ใดๆ กับบริษัทฯ

รายละเอียดเบื้องต้นของผู้โอน

ชื่อบริษัท : บริษัท ซีแอลอิต บูทิค โปสท์โปรดักชั่น จำกัด

เลขทะเบียนนิติบุคคล : 0105558017201

ลักษณะการประกอบธุรกิจ : ประกอบธุรกิจ Post-Production
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ฯ : 11 ซอยนาคนิวาส 21 แยก 2 ถนนนาคนิวาส แขวงลาดพร้าว
เขตลาดพร้าว กรุงเทพมหานคร
รายชื่อกรรมการ : (1) นายพงษ์สินธุ์ จักรสมิทธานนท์
(2) นางกนกวรรณ จักรสมิทธานนท์
กรรมการลงชื่อผูกพันบริษัท : กรรมการหนึ่งคนลงลายมือชื่อ และประทับตราสำคัญของบริษัท
ทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว : 6,000,000 บาท
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกและ : 60,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท
ชำระแล้ว
รายชื่อผู้ถือหุ้น : ณ วันที่ 9 ธันวาคม 2565 ผู้ถือหุ้นของ ZEALOTS มีดังนี้

ชื่อ	จำนวนหุ้น	สัดส่วนร้อยละ
1. นายพงษ์สินธุ์ จักรสมิทธานนท์	29,900	49.83
2. นางกนกวรรณ จักรสมิทธานนท์	29,600	49.33
3. นางสาววันทนา นุชताल	500	0.84
รวม	60,000	100.00

3. ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

บริษัทฯ มีความประสงค์จะเข้าลงทุนในธุรกิจ Post-Production ด้วยการรับโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS ซึ่งหมายถึงทรัพย์สิน หนี้สิน สิทธิ หน้าที่ และความรับผิดชอบทั้งหมดของ ZEALOTS ที่มีอยู่ ณ ปัจจุบันและที่จะมีในอนาคต ณ วันโอนกิจการ บริษัทฯ จะชำระค่าตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมดดังกล่าวให้แก่ ZEALOTS ด้วยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ในจำนวนไม่เกิน 14,705,882 หุ้น (จำนวนหุ้นมาจากการคำนวณโดยอ้างอิงราคาหุ้นถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในระบบ SET Smart ระหว่างวันที่ 21 พฤศจิกายน 2565 – 9 ธันวาคม 2565 ซึ่งคิดเป็น 4.42 บาทต่อหุ้น เศษของหุ้นให้ปัดทิ้ง (หากมี)) มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ในรูปแบบการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) โดยราคาเสนอขายต่อหุ้นจะเท่ากับราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในระบบ SET Smart ย้อนหลัง 14 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ จะกำหนดราคาเสนอขาย (ซึ่งจะเกิดขึ้นภายหลังจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการเข้าทำรายการ) (“ราคาเสนอขาย”) ทั้งนี้ ในกรณีที่ราคาเสนอขายมีมูลค่ามากกว่า 4.42 บาทต่อหุ้น จำนวนหุ้นที่บริษัทฯ

จะต้องออกเพื่อชำระค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS จะลดลง โดยคำนวณจากมูลค่ารายการ 65,000,000 บาท ทหารด้วย ราคาเสนอขายดังกล่าว (เศษของหุ้นให้ปิดทิ้ง) อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่ออกเพื่อรองรับการชำระค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS มีจำนวนไม่เพียงพอ บริษัทฯ จะชำระราคาค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS สำหรับจำนวนหุ้นสามัญที่ไม่เพียงพอเป็นเงิน

ทั้งนี้ การเพิ่มทุนดังกล่าวต้องได้รับมติจากผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียเป็นฐานในการนับคะแนน ซึ่งจะจัดขึ้นในวันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2566 วันศุกร์ที่ 27 มกราคม 2566

ZEALOTS จะดำเนินการเลิกบริษัทภายหลังการรับโอนกิจการของบริษัทเสร็จสิ้นแล้ว เพื่อให้การรับโอนกิจการทั้งหมดเป็นไปตามเงื่อนไขการยกเว้นภาษีอากรของประมวลรัษฎากร ซึ่งภายหลังจากการดำเนินการแจกจ่ายทรัพย์สินภายใน ZEALOTS แล้ว จะส่งผลให้หุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 14,705,882 หุ้นดังกล่าวข้างต้น จะถูกโอนไปยังผู้ถือหุ้น ZEALOTS โดยบริษัทฯ จะมีโครงสร้างการถือหุ้นก่อนและหลังการรับโอนกิจการ ดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้นก่อนการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ ZEALOTS และ UMC (ณ วันที่ 30 สิงหาคม 2565)		รายชื่อผู้ถือหุ้นภายหลังการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ ZEALOTS และ UMC	
รายชื่อ	สัดส่วน (ร้อยละ)	รายชื่อ	สัดส่วน (ร้อยละ)
นางสาวสุวรรณี สุวรรณแสง	33.37	นางสาวสุวรรณี สุวรรณแสงโรจน์	30.79
นายชานี ทิพย์มณี	22.84	นายชานี ทิพย์มณี	21.08
นางสาวปิ่นดา ปุณโณทก	7.62	นางสาวปิ่นดา ปุณโณทก	7.03
นายกิริติ สุวรรณแสงโรจน์	4.32	นายกิริติ สุวรรณแสงโรจน์	3.99
นายชวลิต จรัสโชติพิณิต	1.48	นายพงษ์สินธุ์ จักรสมิทธานนท์	2.50

รายชื่อผู้ถือหุ้นก่อนการออกและเสนอขายหุ้น สามัญเพิ่มทุนให้แก่ ZEALOTS และ UMC (ณ วันที่ 30 สิงหาคม 2565)		รายชื่อผู้ถือหุ้นภายหลังการออกและเสนอขายหุ้นสามัญ เพิ่มทุนให้แก่ ZEALOTS และ UMC	
รายชื่อ	สัดส่วน (ร้อยละ)	รายชื่อ	สัดส่วน (ร้อยละ)
นางสาวณัฐนันท์ กิริติกร	1.15	นางกนกวรรณ จักรสมิทธานนท์	2.48
นายณฤทธิ์ เนาวรัตน์วัฒนา	0.98	นายชวลิต จรัสโชติพิณิต	1.37
-	-	นางสาวคินี แว่นเกตุ	1.35
-	-	นายวันชนะ จิตต์การงาน	1.33
นางสาวเจนจิรา วลีธรชีพสวัสดิ์	0.97	นางสาวณัฐนันท์ กิริติกรยศนันท์	1.06
นายศุภณัฐ สีลาภัทรพันธุ์	0.83	นายณฤทธิ์ เนาวรัตน์วัฒนา	0.90
นางสาวอุดา มงคลนุรักษ์	0.74	นางสาวเจนจิรา วลีธรชีพสวัสดิ์	0.89
-	-	ร้อยเอกหญิง นงนภัส เอกสาร	0.02
-	-	นางสาววันทนา นุชताल	0.04

หมายเหตุ: รายชื่อผู้ถือหุ้นภายหลังการออกและเสนอขาย หุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ ZEALOTS และ UMC จำนวนบนสมมติฐานว่าบริษัทฯ
เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 22,624,434 หุ้น ให้แก่ ZEALOTS และ UMC โดย ZEALOTS และ UMC ได้ยุติการประกอบ
ธุรกิจและดำเนินการเลิกกิจการและผู้ชำระบัญชีได้ทำการกระจายหุ้นสามัญของบริษัทฯ

ขนาดของการทำรายการ

การคำนวณขนาดของรายการตามประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไปอ้างอิงข้อมูลจากงบการเงินรวมของ
บริษัทฯ ประจำปี 2564 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และงวด 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565
ซึ่งได้ผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว โดยมีรายละเอียดการคำนวณดังต่อไปนี้

เกณฑ์คำนวณ

1. เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (Net Tangible Asset, NTA)

$$\begin{aligned} \text{ขนาดของรายการ} &= (\text{NTA} \text{ กิจการที่เข้าลงทุน} \times \text{สัดส่วนที่ได้มาหรือจำหน่ายไป}) / \text{NTA} \text{ ของบริษัท} \\ &= (38.21 \text{ ล้านบาท} \times \text{ร้อยละ } 100) / 480.82 \text{ ล้านบาท} \end{aligned}$$

= ร้อยละ 7.95

2. เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน

ขนาดของรายการ = (กำไรสุทธิจากการดำเนินงานของบริษัทที่ทำรายการ × สัดส่วนการถือหุ้น) /
กำไร สุทธิจากการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียน
= (4.06 ล้านบาท × ร้อยละ 100) / 46.12 ล้านบาท
= ร้อยละ 8.81

3. เกณฑ์มูลค่ารวมสิ่งตอบแทน

ขนาดของรายการ = มูลค่าที่จ่ายหรือได้รับ / สินทรัพย์รวมของบริษัทจดทะเบียน
= 65.00 ล้านบาท / 621.38 ล้านบาท
= ร้อยละ 10.46

4. เกณฑ์มูลค่าหุ้นที่ออกชำระ

ขนาดของรายการ = จำนวนหุ้นเพิ่มทุนเพื่อชำระค่าสินทรัพย์ / จำนวนหุ้นที่ชำระแล้วของบริษัท
= 14.17 ล้านหุ้น / 270 ล้านหุ้น
= ร้อยละ 5.54

การคำนวณขนาดรายการของเงินลงทุนย้อนหลัง 6 เดือน

บริษัทฯ ไม่มีรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ ในรอบ 6 เดือน

การเข้าลงทุนดังกล่าวเข้าข่ายเป็นการทำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียน ตามประกาศ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการ ได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม และประกาศ คณะกรรมการ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มา หรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 (“ประกาศเรื่อง ได้มาหรือจำหน่ายไป”) โดย เมื่อคำนวณขนาดรายการเปรียบเทียบกับสินทรัพย์รวมโดยอ้างอิงจากการเงินรวมของบริษัทฯ ประจำปี 2564 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และงวด 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 ซึ่งได้ผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต พบว่ามีขนาดรายการสูงสุด เท่ากับ ร้อยละ 10.46 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมสิ่งตอบแทน และเมื่อรวมกับขนาดรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ ในรอบ 6 เดือน (รวมรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์สำหรับธุรกรรมกรับโอนกิจการทั้งหมดจากบริษัท ออเบิร์น มีเดีย ครีเอชั่น จำกัด) จะทำให้มีขนาดรายการรวมเท่ากับ ร้อยละ 16.09 ซึ่งมีขนาดรายการมากกว่า

ร้อยละ 15 แต่ไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของสินทรัพย์รวมของบริษัทฯ ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องจัดทำรายงานและเปิดเผยรายการโดยมีสารสนเทศ ขึ้นต่้าตามบัญชี 1 ท้ายประกาศของประกาศเรื่องได้มาหรือจำหน่ายไป และส่งหนังสือแจ้งสารสนเทศขึ้นต่้าตามบัญชี 2 ท้ายประกาศของประกาศเรื่องได้มาหรือจำหน่ายไป ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ภายใน 21 วัน นับแต่วันที่เปิดเผยรายการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

อย่างไรก็ตาม การเข้าทำธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดภายใต้กระบวนการโอนกิจการทั้งหมดข้างต้นเข้าขาย เป็นการซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัทฯ ตามมาตรา 107(2) แห่งพระราชบัญญัติบริษัท มหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) (“พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด”) และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม ดังนั้น บริษัทฯ จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียเป็นฐานในการนับคะแนน

ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับ ZEALOTS แต่ภายหลังการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ แล้ว ZEALOTS จะมีสถานะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท โดย ZEALOTS จะถือหุ้นของบริษัทฯ คิดเป็น ร้อยละ 5.03 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ (ภายหลังการจดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วของบริษัทฯ) ดังนั้น การออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่บุคคลในวงจำกัดในครั้ง นี้ จึงไม่เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียน ตามนัยของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการ ตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2546 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

4. รายละเอียดสินทรัพย์ที่ได้มา

บริษัทฯ จะรับโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS ได้แก่ ทรัพย์สิน หนี้สิน สิทธิ หน้าที่ และความรับผิดชอบทั้งหมดของ ZEALOTS ที่มีอยู่ ในปัจจุบันและที่จะมีในอนาคต ณ วันโอนกิจการ

ข้อมูลงบการเงินของ ZEALOTS

หน่วย: ล้านบาท

CHAMNI'S EYE

รายการ	สำหรับงวดปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม		
	2562	2563	2564
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	0.18	0.85	0.64
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นๆ	19.75	25.56	33.39
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	19.93	26.42	34.04
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	7.22	6.65	5.16
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	0.03	0.02
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	9.12	9.12	0.19
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	16.34	15.78	5.30
รวมสินทรัพย์	36.28	42.21	39.34
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้า	1.38	2.91	1.08
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	0.02	0.12	0.05
รวมหนี้สินหมุนเวียน	1.41	3.28	1.13
รวมหนี้สิน	1.41	3.28	1.13

รายการ	สำหรับงวดปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม		
	2562	2563	2564
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	6.00	6.00	6.00
ทุนสำรองตามกฎหมาย	-	-	0.60
ที่ยังไม่ได้จัดสรร	28.87	33.19	31.61
ส่วนของผู้ถือหุ้น	34.87	39.19	38.21
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	36.28	42.21	39.34
งบกำไรขาดทุน			
รายได้จากการให้บริการ	54.35	44.38	36.61
รายได้อื่น	0.06	0.09	0.41
รวมรายได้	54.42	44.48	37.03
ต้นทุนการให้บริการ	35.63	26.68	21.44
ค่าใช้จ่ายในการขาย	4.90	4.70	3.10

รายการ	สำหรับงวดปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม		
	2562	2563	2564
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	6.06	7.70	7.44
ต้นทุนทางการเงิน	-	-	-
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	1.59	1.09	0.98
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	6.24	4.31	4.06

หมายเหตุ: งบการเงิน ตรวจสอบโดย นายพจน์ สีลานิช ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 6666

5. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนและการชำระราคา

บริษัทฯ จะชำระค่าตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมดดังกล่าวให้แก่ ZEALOTS ด้วยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ในจำนวนไม่เกิน 14,705,882 หุ้น (จำนวนหุ้นมาจากการคำนวณโดยอ้างอิงราคาหุ้นถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในระบบ SET Smart ระหว่างวันที่ 21 พฤศจิกายน 2565 – 9 ธันวาคม 2565 ซึ่งคิดเป็น 4.42 บาทต่อหุ้น เศษของหุ้นให้ปัดทิ้ง (หากมี)) มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ในรูปแบบการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) โดยราคาเสนอขายต่อหุ้นจะเท่ากับราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในระบบ SET Smart ย้อนหลัง 14 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ จะกำหนดราคาเสนอขาย (ซึ่งจะเกิดขึ้นภายหลังจากที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการเข้าทำรายการ) (“ราคาเสนอขาย”) ทั้งนี้ ในกรณีที่ราคาเสนอขายมีมูลค่ามากกว่า 4.42 บาทต่อหุ้น จำนวนหุ้นที่บริษัทฯ จะต้องออกเพื่อชำระค่าหุ้นสามัญของ ZEALOTS จะลดลงโดยคำนวณจากมูลค่ารายการ 65,000,000 บาท หากด้วย ราคาเสนอขายดังกล่าว (เศษของหุ้นให้ปัดทิ้ง) อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่ออกเพื่อรองรับการชำระค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS มีจำนวนไม่เพียงพอ บริษัทฯ จะชำระราคาค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS สำหรับจำนวนหุ้นสามัญที่ไม่เพียงพอเป็นเงิน โดยการเพิ่มทุนดังกล่าวต้องได้รับมติจากผู้ถือหุ้น ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียเป็นฐานในการนับคะแนน ซึ่งจะจัดขึ้นในวันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2566 วันศุกร์ที่ 27 มกราคม 2566

6. มูลค่าของสินทรัพย์ที่ได้มา

65,000,000 ล้านบาท

7. เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน

มูลค่าสิ่งตอบแทนสำหรับการรับโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS เป็นราคาที่กำหนดขึ้นจากการเจรจา และตกลงร่วมกันของคู่สัญญาและอ้างอิงจากการประเมินด้วยวิธีคิดลดกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow Approach: DCF) ซึ่งพิจารณาจากผลการดำเนินงานในอดีตและประมาณการเติบโตของ ZEALOTS โดยบริษัทฯ เห็นว่าการประเมินมูลค่าด้วยวิธีดังกล่าวเป็นวิธีที่สามารถสะท้อนถึงความสามารถในการสร้างกระแสเงินสดของ ZEALOTS โดยมีมูลค่ายุติธรรมของกิจการระหว่าง 60 ล้านบาท ถึง 70 ล้านบาท จากการประเมินของผู้ประเมินอิสระและฝ่ายจัดการของบริษัทฯ

8. ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ

การเติบโตของบริษัทฯ มี 2 ส่วนหลักคือ One stop service เพื่อขยายการให้บริการให้ครอบคลุมส่วนของการให้บริการ เพื่อเป็น Total Creative Marketing & Production Solutions ที่สมบูรณ์ และ Digitizing services ไปกับโลกเทคโนโลยีและความต้องการของกลุ่มลูกค้าใน Segment อื่นๆ และจากรูปแบบบริการของ ZEALOTS เป็นส่วนของต่อยอดบริการเพื่อให้บริษัทฯ สามารถบรรลุแผนการขยายธุรกิจที่ได้วางแผนไว้ การที่บริษัทฯ มีบริการที่ครบวงจร ซึ่งรวมไปถึงต้นน้ำจะช่วยอำนวยความสะดวกต่อลูกค้าและส่งผลกระทบต่อต้นทุนในการผลิตสื่อโฆษณาประชาสัมพันธ์ของลูกค้าที่ปรับตัวลดลง และการที่ลูกค้าของ ZEALOTS มีอยู่ในอุตสาหกรรม ภาพยนตร์ และซีรีส์ และ Modern Trade ซึ่งมีข้อแตกต่างกับลูกค้าของบริษัทฯ จะเป็นส่วนช่วยในการเพิ่มโอกาสของบริษัทฯ ไปยังลูกค้ากลุ่มอื่นๆ

9. แหล่งเงินทุนที่ใช้ในการทำรายการ

บริษัทฯ เลือกใช้วิธีการชำระราคาค่าตอบแทนการลงทุนในกิจการเป้าหมายด้วยวิธีการแลกหุ้น (Share Swap) แทนการชำระด้วยเงินสด (Payment in Kind) โดยการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 14,705,882 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ให้แก่ ZEALOTS ในรูปแบบการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) คิดเป็นร้อยละ 5.03 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ (ภายหลังการจดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้ว) เพื่อเป็นค่าตอบแทนสำหรับการได้มาซึ่งการรับโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS (Entire Business Transfer) อันได้แก่ ทรัพย์สิน หนี้สิน สิทธิหน้าที่และความรับผิดชอบทั้งหมดของ ZEALOTS ที่มีอยู่ในปัจจุบันและที่จะมีในอนาคต ณ วันโอนกิจการ โดยมีมูลค่าสิ่งตอบแทนการรับโอนกิจการคิดเป็นจำนวน 65,000,000 บาท

การออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่ ZEALOTS ดังกล่าวเป็นการลดภาระของบริษัทฯ

ในการจัดหา แหล่งเงินทุน และยังทำให้บริษัทฯ ไม่ต้องใช้เงินสดในการชำระค่าตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมด รวมถึงไม่ต้องจัดหาแหล่งเงินทุนจากการกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงิน ซึ่งจะส่งผลต่ออัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และส่งผลให้บริษัทฯ มีโครงสร้างทางการเงินที่ดีขึ้น

อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่ออกเพื่อรองรับการชำระค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS มีจำนวนไม่เพียงพอ บริษัทฯ จะชำระราคาตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS สำหรับจำนวนหุ้นสามัญที่ไม่เพียงพอ นั้นเป็นเงิน โดยนำมาจากเงินทุนหมุนเวียนจากการดำเนินงานของบริษัทฯ และเงินที่ได้รับจากการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อเสนอขายต่อประชาชนทั่วไปครั้งแรก (IPO)

10. รายละเอียดหลักทรัพย์ที่ออกเป็นการตอบแทนการทำรายการ

ในการชำระมูลค่าตอบแทนจากการรับโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS บริษัทฯ จะชำระค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดดังกล่าว ด้วยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ในจำนวนไม่เกิน 14,705,882 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ในรูปแบบการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) เพื่อชำระค่าตอบแทนดังกล่าว โดยราคาเสนอขายต่อหุ้นจะเท่ากับราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในระบบ SET Smart ย้อนหลัง 14 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ จะกำหนดราคาเสนอขาย (ซึ่งจะเกิดขึ้นภายหลังจากที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการเข้าทำรายการ) (“ราคาเสนอขาย”) ทั้งนี้ ในกรณีที่ราคาเสนอขายมีมูลค่ามากกว่า 4.42 บาทต่อหุ้น จำนวนหุ้นที่บริษัทฯ จะต้องออกเพื่อชำระค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS จะลดลง โดยคำนวณจากมูลค่ารายการ 65,000,000 บาท ทหารด้วย ราคาเสนอขายดังกล่าว (เศษของหุ้นให้ปัดทิ้ง) อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่ออกเพื่อรองรับการชำระค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS มีจำนวนไม่เพียงพอ บริษัทฯ จะชำระราคาตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS สำหรับจำนวนหุ้นสามัญที่ไม่เพียงพอ นั้นเป็นเงิน

11. เงื่อนไขในการทำรายการ

1. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าทำการลงทุนในธุรกิจ Post-Production ภาพเคลื่อนไหว ภายใต้กระบวนการ EBT ซึ่งเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ รวมทั้งอนุมัติเรื่องต่างๆ

- ที่จำเป็น และ/หรือเกี่ยวข้องกับการทำรายการดังกล่าว โดยบริษัทฯ จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการเข้าทำธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดภายใต้ EBT ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุม และมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียเป็นฐานในการนับคะแนน
2. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ และการแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทฯ ข้อ 4 เรื่องทุนจดทะเบียน เพื่อให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียน
 3. บริษัทฯ ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. ตามที่กำหนดในประกาศ ทจ. 72/2558 เรื่อง การอนุญาตให้ บริษัทจดทะเบียนเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ก่อนการเสนอขายและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้กับบุคคลในวงจำกัด
 4. ที่ประชุมคณะกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ ZEALOTS มีมติอนุมัติการโอนกิจการทั้งหมดให้แก่บริษัทฯ รวมถึงการเข้าทำสัญญาโอนกิจการ และเอกสารอื่นๆ ที่จำเป็น และ/หรือเกี่ยวข้องกับการทำรายการดังกล่าว ตลอดจนการดำเนินการอื่นใดเพื่อให้การโอนกิจการสำเร็จลุล่วง
 5. บริษัทฯ และ ZEALOTS ได้ดำเนินการตามข้อกำหนดและเงื่อนไขที่จะต้องปฏิบัติก่อนการเข้าทำรายการภายใต้สัญญาโอนกิจการทั้งหมด
- ทั้งนี้ เงื่อนไขที่เกี่ยวข้องกับการทำรายการอาจมีการเปลี่ยนแปลงไปตามที่คู่สัญญาจะเจรจาและตกลงกันต่อไป

12. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการเล็งเห็นถึงโอกาสทางธุรกิจจากการลงทุนในธุรกิจ Post-Production ภาพเคลื่อนไหว ซึ่งจะสามารถสร้างผลการดำเนินงานที่ดีให้แก่บริษัทฯ ในระยะยาว รวมทั้งสร้างโอกาสในการได้รับผลตอบแทนที่ดีจากการลงทุน โดยการพิจารณาจะคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับความเป็นไปได้ในการพัฒนา รวมถึงความเสี่ยงในด้านต่างๆ คณะกรรมการของบริษัทฯ มีความเห็นว่าการลงทุนในครั้งนี้มีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ น่าจะทำให้บริษัทฯ มีรายได้เพิ่มขึ้น ซึ่งจะไปสู่การสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

13. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทและ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทตามข้อ 12

คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความเห็นแตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

บริษัท ตาธานี จำกัด (มหาชน)
ทะเบียนเลขที่ 0107564000332
ที่ตั้งสำนักงาน 311 ถนนเสรี 6 แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร 10250
เบอร์โทรศัพท์ : 02-718-9951-6 เบอร์แฟกซ์: 02-718-9957
อีเมล : Contact@chamniseye.com www.chamniseye.com

CHAMNI'S EYE

บริษัทฯ ขอรับรองว่า ข้อความในสารสนเทศฉบับนี้ถูกต้องและเป็นความจริงทุกประการ และได้จัดทำขึ้นด้วยความรอบคอบ และระมัดระวังโดยยึดถือผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ และสารสนเทศฉบับนี้ทำขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อแสดงสารสนเทศเท่านั้น ไม่ได้ทำขึ้นเพื่อเป็นการเชิญชวนหรือเป็นคำแนะนำเพื่อให้ได้มาหรือจองซื้อหลักทรัพย์

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ลงชื่อ.....

(นางสาวสุวรรณี สุวรรณแสงโรจน์)

กรรมการ

ลงชื่อ.....

(นายเกียรติ สุวรรณแสงโรจน์)

กรรมการ

สารสนเทศเกี่ยวกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์

ของ

บริษัท ตาขำนิ จำกัด (มหาชน)

สำหรับธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท เออเบิร์น มีเดีย ครีเอชั่น จำกัด

ตามที่ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 5/2565 ของบริษัท ตาขำนิ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 12 ธันวาคม 2565 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าลงทุนในธุรกิจตัวแทนโฆษณา (Advertising Agency) (“กิจการเป้าหมาย”) โดยการรับโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท เออเบิร์น มีเดีย ครีเอชั่น จำกัด (“UMC”) ภายใต้กระบวนการรับโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer - EBT) โดยมีมูลค่าการลงทุนในกิจการเป้าหมายรวมทั้งสิ้นเป็นมูลค่าจำนวน 35,000,000 บาท และบริษัทฯ จะชำระค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดให้แก่ UMC ด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ

โดยภายหลังจาก UMC โอนกิจการทั้งหมดให้แก่บริษัทฯ แล้ว UMC จะยุติการประกอบธุรกิจและดำเนินการเลิกกิจการ โดยในการชำระบัญชีของ UMC นั้น ผู้ชำระบัญชีจะทำการกระจายหุ้นสามัญของบริษัทฯ ที่ถือโดย UMC ให้แก่ผู้ถือหุ้นของ UMC ซึ่งได้แก่ (1) นายวันชนะ จิตต์การงาน (2) ร้อยเอกหญิง นงนภัส เอกสาร (3) นางสาววคินี แว่นเกตุ (รวมแล้วเรียกว่า “ผู้ถือหุ้น UMC”)

การลงทุนดังกล่าวเข้าข่ายเป็นการทำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 (“ประกาศเรื่องได้มาหรือจำหน่ายไป”) โดยเมื่อคำนวณขนาดรายการเปรียบเทียบกับสินทรัพย์รวมโดยอ้างอิงจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ ประจำปี 2564 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และงวด 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 ซึ่งได้ผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต พบว่ามีขนาดรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 5.63 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมสิ่งตอบแทน และเมื่อรวมกับขนาดรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ ในรอบ 6 เดือน (รวมรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์สำหรับธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดจากบริษัท ซีแอลอิต บูทิค โปสท์โปรดักชั่น จำกัด) จะทำให้มีขนาดรายการรวมเท่ากับ ร้อยละ 16.09 ซึ่งมีขนาดรายการมากกว่าร้อยละ 15 แต่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของสินทรัพย์รวมของบริษัทฯ ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องจัดทำรายงาน และเปิดเผยรายการโดยมีสารสนเทศขั้นต่ำตามบัญชี 1 ท้ายประกาศของประกาศเรื่องได้มาหรือจำหน่ายไป และส่งหนังสือแจ้งสารสนเทศขั้นต่ำตามบัญชี 2 ท้ายประกาศของประกาศเรื่องได้มาหรือจำหน่ายไป ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ภายใน 21 วัน นับแต่วันที่เปิดเผยรายการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ทั้งนี้ UMC และผู้ถือหุ้น UMC มีใช้บุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาด
ทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศ
คณะกรรมการ ตลาดหลักทรัพย์ เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้อง
กัน พ.ศ. 2546 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน”)

อย่างไรก็ตาม การเข้าทำธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดภายใต้กระบวนการโอนกิจการทั้งหมดข้างต้นเข้า
ข่ายเป็นการซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัทฯ ตามมาตรา 107(2) แห่งพระราชบัญญัติ
บริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด”) และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม
ดังนั้น บริษัทฯ จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมด
ของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียเป็นฐานใน
การนับคะแนน

โดยมีรายละเอียดการเข้าลงทุนในกิจการที่ประกอบธุรกิจตัวแทนโฆษณา (Advertising Agency) โดยการรับ
โอนกิจการ ทั้งหมด ดังนี้

1. วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ

บริษัทฯ จะเข้าลงนามในสัญญาโอนกิจการทั้งหมดกับบริษัท เออเบิร์น มีเดีย ครีเอชั่น จำกัด เมื่อที่ประชุม
วิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2566 ซึ่งจะประชุมในวันศุกร์ที่ 27 มกราคม 2566 มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ รับโอน
กิจการเป้าหมาย และออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ เพื่อชำระราคาค่าตอบแทนในการเข้า
รับโอนกิจการเป้าหมาย ทั้งนี้ บริษัทฯ คาดว่าจะดำเนินการรับโอนกิจการทั้งหมดให้แล้วเสร็จได้ภายในไตร
มาส 1 ของปี 2566

2. คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน

ผู้โอน : บริษัท เออเบิร์น มีเดีย ครีเอชั่น จำกัด

ผู้รับโอน : บริษัท ตาขำนิ จำกัด (มหาชน)

ความสัมพันธ์ : ผู้โอนไม่เข้าข่ายเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน หรือมีความสัมพันธ์ใดๆ กับบริษัทฯ

รายละเอียดเบื้องต้นของผู้โอน

ชื่อบริษัท : บริษัท เออเบิร์น มีเดีย ครีเอชั่น จำกัด

เลขทะเบียนนิติบุคคล : 0105561149040

ลักษณะการประกอบธุรกิจ : ประกอบธุรกิจตัวแทนโฆษณา (Advertising Agency)

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ฯ : 214/156 ซอยพัฒนาการ 20 แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร
รายชื่อกรรมการ : (1) นายวันชนะ จิตต์การงาน
(2) นางสาวคินี แว่นเกตุ
กรรมการลงชื่อผูกพันบริษัท : กรรมการหนึ่งคนลงลายมือชื่อ และประทับตราสำคัญของบริษัท
ทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว : 5,000,000 บาท
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกและ : 50,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท
ชำระแล้ว

รายชื่อผู้ถือหุ้น : ณ วันที่ 9 ธันวาคม 2565 ผู้ถือหุ้นของ UMC มีดังนี้

ชื่อ	จำนวนหุ้น	สัดส่วนร้อยละ
1. นายวันชนะ จิตต์การงาน	24,500	49
2. ร้อยเอกหญิง นงนภัส เอกสาร	500	1
3. นางสาวคินี แว่นเกตุ	25,000	50
รวม	50,000	100.00

3. ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

บริษัทฯ มีความประสงค์จะเข้าลงทุนในธุรกิจตัวแทนโฆษณา (Advertising Agency) ด้วยการรับโอนกิจการทั้งหมดของ UMC ซึ่งหมายถึงทรัพย์สิน หนี้สิน สิทธิ หน้าที่ และความรับผิดชอบทั้งหมดของ UMC ที่มีอยู่ในปัจจุบันและที่จะมีในอนาคต ณ วันโอนกิจการ บริษัทฯ จะชำระค่าตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมดดังกล่าวให้แก่ UMC ด้วยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ในจำนวนไม่เกิน 7,918,552 หุ้น (จำนวนหุ้นมาจากการคำนวณโดยอ้างอิงราคาหุ้นถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในระบบ SET Smart ระหว่างวันที่ 21 พฤศจิกายน 2565 – 9 ธันวาคม 2565 ซึ่งคิดเป็น 4.42 บาทต่อหุ้น เศษของหุ้นให้ปัดทิ้ง (หากมี)) มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ในรูปแบบการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) โดยราคาเสนอขายต่อหุ้นจะเท่ากับราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในระบบ SET Smart ย้อนหลัง 14 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ จะกำหนดราคาเสนอขาย (ซึ่งจะเกิดขึ้นภายหลังจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการเข้าทำรายการ) (“ราคาเสนอขาย”) ทั้งนี้ ในกรณีที่ราคาเสนอขายมีมูลค่ามากกว่า 4.42 บาทต่อหุ้น จำนวนหุ้นที่บริษัทฯ จะต้องออกเพื่อชำระค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ UMC จะลดลง โดยคำนวณจากมูลค่ารายการ 35,000,000 บาท ทหารด้วย ราคาเสนอขายดังกล่าว (เศษของหุ้นให้ปัดทิ้ง) อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่หุ้นสามัญเพิ่มทุนของ

บริษัทฯ ที่ออกเพื่อรองรับการชำระค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ UMC มีจำนวนไม่เพียงพอ บริษัทฯ จะชำระราคาตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ UMC สำหรับจำนวนหุ้นสามัญที่ไม่เพียงพอ นั้นเป็นเงิน

ทั้งนี้ การเพิ่มทุนดังกล่าวต้องได้รับมติจากผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียเป็นฐานในการนับคะแนน ซึ่งจะจัดขึ้นในวันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2566 วันศุกร์ที่ 27 มกราคม 2566

UMC จะดำเนินการเลิกบริษัทภายหลังการรับโอนกิจการของบริษัทเสร็จสิ้นแล้ว เพื่อให้การรับโอนกิจการทั้งหมดเป็นไปตามเงื่อนไขการยกเว้นภาษีอากรของประมวลรัษฎากร ซึ่งภายหลังจากการดำเนินการแจกจ่ายทรัพย์สินภายใน UMC แล้ว จะส่งผลให้หุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 7,918,552 หุ้นดังกล่าวข้างต้น จะถูกโอนไปยังผู้ถือหุ้น UMC โดยบริษัทฯ จะมีโครงสร้างการถือหุ้นก่อนและหลังการรับโอนกิจการ ดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้นก่อนการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ ZEALOTS และ UMC (ณ วันที่ 30 สิงหาคม 2565)		รายชื่อผู้ถือหุ้นภายหลังการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ ZEALOTS และ UMC	
รายชื่อ	สัดส่วน (ร้อยละ)	รายชื่อ	สัดส่วน (ร้อยละ)
นางสาวสุวรรณี สุวรรณแสง	33.37	นางสาวสุวรรณี สุวรรณแสงโรจน์	30.79
นายธานี ทิพย์มณี	22.84	นายธานี ทิพย์มณี	21.08
นางสาวปณิตา ปุณโณทก	7.62	นางสาวปณิตา ปุณโณทก	7.03
นายกীরติ สุวรรณแสงโรจน์	4.32	นายกীরติ สุวรรณแสงโรจน์	3.99
นายชวลิต จรัสโชติพิณิต	1.48	นายพงษ์สินธุ์ จักรสมิทธานนท์	2.50
นางสาวณัฐนันท์ กิรติกร	1.15	นางกนกวรรณ จักรสมิทธานนท์	2.48
นายณฤทธิ์ เนาวรัตน์วัฒนา	0.98	นายชวลิต จรัสโชติพิณิต	1.37
-	-	นางสาวคินี แว่นเกตุ	1.35
-	-	นายวันชนะ จิตต์การงาน	1.33

รายชื่อผู้ถือหุ้นก่อนการออกและเสนอขายหุ้น สามัญเพิ่มทุนให้แก่ ZEALOTS และ UMC (ณ วันที่ 30 สิงหาคม 2565)		รายชื่อผู้ถือหุ้นภายหลังการออกและเสนอขายหุ้นสามัญ เพิ่มทุนให้แก่ ZEALOTS และ UMC	
รายชื่อ	สัดส่วน (ร้อยละ)	รายชื่อ	สัดส่วน (ร้อยละ)
นางสาวเจนจิรา วลีธรชีพสวัสดิ์	0.97	นางสาวณัฐนันท์ กิริตกรยศนันท์	1.06
นายศุภณัฐ ลีลาภัทรพันธุ์	0.83	นายณฤทธิ์ เนาวรัตน์วัฒนา	0.90
นางสาวญดา มงคลนุรักษ์	0.74	นางสาวเจนจิรา วลีธรชีพสวัสดิ์	0.89
-	-	ร้อยเอกหญิง นงนภัส เอกสาร	0.02
-	-	นางสาววันทนา นุชताल	0.04

หมายเหตุ: รายชื่อผู้ถือหุ้นภายหลังการออกและเสนอขาย หุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ ZEALOTS และ UMC คำนวณบนสมมติฐานว่าบริษัทฯ
เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 22,624,434 หุ้น ให้แก่ ZEALOTS และ UMC โดย ZEALOTS และ UMC ได้ยุติการประกอบ
ธุรกิจและดำเนินการเลิกกิจการและผู้ชำระบัญชีได้ทำการกระจายหุ้นสามัญของบริษัทฯ

ขนาดของการทำรายการ

การคำนวณขนาดของรายการตามประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไปอ้างอิงข้อมูลจากงบการเงินรวมของ
บริษัทฯ ประจำปี 2564 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และงวด 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565
ซึ่งได้ผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว โดยมีรายละเอียดการคำนวณดังต่อไปนี้

เกณฑ์คำนวณ

1. เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (Net Tangible Asset, NTA)

$$\begin{aligned}\text{ขนาดของรายการ} &= (\text{NTA กิจกรรมที่เข้าลงทุน} \times \text{สัดส่วนที่ได้มาหรือจำหน่ายไป}) / \text{NTA ของบริษัท} \\ &= (1.13 \text{ ล้านบาท} \times \text{ร้อยละ } 100) / 480.82 \text{ ล้านบาท} \\ &= \text{ร้อยละ } 0.23\end{aligned}$$

2. เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน

$$\begin{aligned}\text{ขนาดของรายการ} &= (\text{กำไรสุทธิจากการดำเนินงานของบริษัทที่ทำรายการ} \times \text{สัดส่วนการถือหุ้น}) / \\ &\quad \text{กำไร สุทธิจากการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียน} \\ &= (-1.57 \text{ ล้านบาท} \times \text{ร้อยละ } 100) / 46.12 \text{ ล้านบาท} \\ &= \text{ร้อยละ } -3.40\end{aligned}$$

3. เกณฑ์มูลค่ารวมสิ่งตอบแทน

$$\begin{aligned}\text{ขนาดของรายการ} &= \text{มูลค่าที่จ่ายหรือได้รับ} / \text{สินทรัพย์รวมของบริษัทจดทะเบียน} \\ &= 35 \text{ ล้านบาท} / 621.38 \text{ ล้านบาท} \\ &= \text{ร้อยละ } 5.63\end{aligned}$$

4. เกณฑ์มูลค่าหุ้นที่ออกชำระ

$$\begin{aligned}\text{ขนาดของรายการ} &= \text{จำนวนหุ้นเพิ่มทุนเพื่อชำระค่าสินทรัพย์} / \text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้วของบริษัท} \\ &= 7.92 \text{ ล้านหุ้น} / 270 \text{ ล้านหุ้น} \\ &= \text{ร้อยละ } 2.93\end{aligned}$$

การคำนวณขนาดรายการของเงินลงทุนย้อนหลัง 6 เดือน

บริษัทฯ ไม่มีรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ ในรอบ 6 เดือน

การเข้าลงทุนดังกล่าวเข้าข่ายเป็นการทำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการ ได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม และประกาศคณะกรรมการ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มา หรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 (“ประกาศเรื่อง ได้มาหรือจำหน่ายไป”) โดย เมื่อคำนวณขนาดรายการเปรียบเทียบกับสินทรัพย์รวมโดยอ้างอิงจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ ประจำปี 2564 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และงวด 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 ซึ่งได้ผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต พบว่ามีขนาดรายการสูงสุด เท่ากับ ร้อยละ 5.63 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมสิ่งตอบแทน และเมื่อรวมกับขนาดรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ ในรอบ 6 เดือน (รวมรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์สำหรับธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดจากบริษัท ซีอีออต บูทิค โปสทีโปรดักชั่น จำกัด) จะทำให้มีขนาดรายการรวมเท่ากับ ร้อยละ 16.09 ซึ่งมีขนาดรายการมากกว่า ร้อยละ 15 แต่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของสินทรัพย์รวมของบริษัทฯ ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องจัดทำ รายงานและเปิดเผยรายการโดยมีสารสนเทศ ขึ้นต่ำตามบัญชี 1 ท้ายประกาศของประกาศเรื่องได้มาหรือ จำหน่ายไป และส่งหนังสือแจ้งสารสนเทศขึ้นต่ำตามบัญชี 2 ท้ายประกาศของประกาศเรื่องได้มาหรือ จำหน่ายไป ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ภายใน 21 วัน นับแต่วันที่เปิดเผยรายการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

อย่างไรก็ตาม การเข้าทำธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดภายใต้กระบวนการโอนกิจการทั้งหมดข้างต้นเข้า ข่าย เป็นการซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัทฯ ตามมาตรา 107(2) แห่ง

พระราชบัญญัติบริษัท มหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) (“พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด”) และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม ดังนั้น บริษัทฯ จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียเป็นฐานในการนับคะแนน

ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับ UMC แต่ภายหลังการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ แล้ว UMC จะมีสถานะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดย UMC จะถือหุ้นของบริษัทฯ คิดเป็น ร้อยละ 2.71 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ (ภายหลังการจดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วของบริษัทฯ) ดังนั้น การออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่บุคคลในวงจำกัดในครั้ง นี้ จึงไม่เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียน ตามนัยของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการ ตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2546 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

4. รายละเอียดสินทรัพย์ที่ได้มา

บริษัทฯ จะรับโอนกิจการทั้งหมดของ UMC ได้แก่ ทรัพย์สิน หนี้สิน สิทธิ หน้าที่ และความรับผิดชอบทั้งหมดของ UMC ที่มีอยู่ ในปัจจุบันและที่จะมีในอนาคต ณ วันโอนกิจการ

ข้อมูลงบการเงินของ UMC

หน่วย: ล้านบาท

รายการ	สำหรับงวดปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม		
	2562	2563	2564
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	0.23	0.24	0.45
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นๆ		0.67	6.15
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นๆ		0.00	0.51
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	0.23	0.92	7.12
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	-	0.50
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	0.00
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	-	-	0.50
รวมสินทรัพย์	0.23	0.92	7.62
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			

รายการ	สำหรับงวดปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม		
	2562	2563	2564
เจ้าหนี้การค้า	0.01	0.02	1.83
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		0.05	0.53
รวมหนี้สินหมุนเวียน	0.01	0.73	2.35
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เงินกู้ยืมกรรมการ		0.40	4.14

รายการ	สำหรับงวดปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม		
	2562	2563	2564
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		0.40	4.14
รวมหนี้สิน	0.01	0.47	6.49
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	0.25	1.25	3.50
กำไร (ขาดทุน) สะสม			
ทุนสำรองตามกฎหมาย			
ที่ยังไม่ได้จัดสรร	-0.03	-0.80	-2.37
ส่วนของผู้ถือหุ้น	0.45	0.45	1.13
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	0.92	0.92	7.62
งบกำไรขาดทุน			
รายได้จากการให้บริการ	-	0.72	16.63
รายได้อื่น	-	-	0.14
รวมรายได้	-	0.72	16.78
ต้นทุนการให้บริการ		0.15	10.40
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	0.01	1.33	7.95
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	-0.01	-0.77	-1.57

หมายเหตุ: งบการเงิน ตรวจสอบโดย นางสุจิต ธรรมโชติ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 10841

5. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนและการชำระราคา

บริษัทฯ จะชำระค่าตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมดดังกล่าวให้แก่ UMC ด้วยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ในจำนวนไม่เกิน 7,918,552 หุ้น (จำนวนหุ้นมาจากการคำนวณโดยอ้างอิงราคาหุ้นถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในระบบ SET Smart ระหว่างวันที่ 21 พฤศจิกายน 2565 – 9 ธันวาคม

2565 ซึ่งคิดเป็น 4.42 บาทต่อหุ้น เศษของหุ้นให้ปัดทิ้ง (หากมี)) มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ในรูปแบบ การเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) โดยราคาเสนอขายต่อหุ้นจะเท่ากับ ราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในระบบ SET Smart ย้อนหลัง 14 วันทำการติดต่อกัน ก่อนวันที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ จะกำหนดราคาเสนอขาย (ซึ่งจะเกิดขึ้นภายหลังจากที่ที่ประชุมผู้ ถือหุ้นมีมติอนุมัติการเข้าทำรายการ) (“ราคาเสนอขาย”) ทั้งนี้ ในกรณีที่ราคาเสนอขายมีมูลค่ามากกว่า 4.42 บาทต่อหุ้น จำนวนหุ้นที่บริษัทฯ จะต้องออกเพื่อชำระค่าหุ้นสามัญของ UMC จะลดลง โดยคำนวณ จากมูลค่ารายการ 35,000,000 บาท หาดด้วย ราคาเสนอขายดังกล่าว (เศษของหุ้นให้ปัดทิ้ง) อย่างไรก็ตาม ใน กรณีที่หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่ออกเพื่อรองรับการชำระค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ UMC มีจำนวนไม่เพียงพอ บริษัทฯ จะชำระราคาค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ UMC สำหรับ จำนวนหุ้นสามัญที่ไม่เพียงพอ นั้นเป็นเงิน โดยการเพิ่มทุนดังกล่าวต้องได้รับมติจากผู้ถือหุ้น ด้วย คะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง ลงคะแนน โดยไม่นับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียเป็นฐานในการนับคะแนน ซึ่งจะจัดขึ้นในวัน ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2566 วันศุกร์ที่ 27 มกราคม 2566

6. มูลค่าของสินทรัพย์ที่ได้มา

35,000,000 ล้านบาท

7. เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน

มูลค่าสิ่งตอบแทนสำหรับการรับโอนกิจการทั้งหมดของ UMC เป็นราคาที่กำหนดขึ้นจากการเจรจาและ ตกลงร่วมกันของคู่สัญญาและอ้างอิงจากการประเมินด้วยวิธีคิดลดกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow Approach: DCF) ซึ่งพิจารณาจากผลการดำเนินงานในอดีตและประมาณการเติบโตของ UMC โดยบริษัทฯ เห็นว่าการประเมินมูลค่าด้วยวิธีดังกล่าวเป็นวิธีที่สามารถสะท้อนถึงความสามารถในการ สร้างกระแสเงินสดของ UMC โดยมีมูลค่ายุติธรรมของกิจการระหว่าง 30 ล้านบาท ถึง 40 ล้านบาท จาก การประเมินของผู้ประเมินอิสระและฝ่ายจัดการของบริษัทฯ

8. ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ

การเติบโตของบริษัทฯ มี 2 ส่วนหลักคือ One stop service เพื่อขยายการให้บริการให้ครอบคลุมส่วน ของ การให้บริการ เพื่อเป็น Total Creative Marketing & Production Solutions ที่สมบูรณ์ และ Digitizing services ไปกับโลกเทคโนโลยีและความต้องการของกลุ่มลูกค้าใน Segment อื่นๆ และจากรูปแบบบริการ ของ UMC เป็นส่วนของต่อยอดบริการเพื่อให้บริษัทฯ สามารถบรรลุแผนการขยายธุรกิจที่ได้วางแผนไว้ การ ที่บริษัทฯ มีบริการที่ครบวงจรจะช่วยอำนวยความสะดวกต่อลูกค้าและส่งผลต่อต้นทุนในการผลิตสื่อโฆษณา

ประชาสัมพันธ์ของลูกค้ำที่ปรับตัวลดลง และการที่ลูกค้ำของ UMC มีอยู่ในอุตสาหกรรมที่มีข้อแตกต่างกับลูกค้ำของบริษัทฯ จะเป็นส่วนช่วยในการเพิ่มโอกาสของบริษัทฯ ไปยังลูกค้ำกลุ่มอื่นๆ

9. แหล่งเงินทุนที่ใช้ในการทำรายการ

บริษัทฯ เลือกใช้วิธีการชำระราคาค่าตอบแทนการลงทุนในกิจการเป้าหมายด้วยวิธีการแลกหุ้น (Share Swap) แทนการชำระด้วยเงินสด (Payment in Kind) โดยการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 7,918,552 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ให้แก่ UMC ในรูปแบบการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) คิดเป็นร้อยละ 2.71 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ (ภายหลังการจดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้ว) เพื่อเป็นค่าตอบแทนสำหรับการได้มาซึ่งการรับโอนกิจการทั้งหมดของ UMC (Entire Business Transfer) อันได้แก่ ทรัพย์สิน หนี้สิน สิทธิหน้าที่และความรับผิดชอบทั้งหมดของ UMC ที่มีอยู่ในปัจจุบันและที่จะมีในอนาคต ณ วันโอนกิจการ โดยมีมูลค่าสิ่งตอบแทนการรับโอนกิจการคิดเป็นจำนวน 35,000,000 บาท

การออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่ UMC ดังกล่าวเป็นการลดภาระของบริษัทฯ ในการจัดหาแหล่งเงินทุน และยังทำให้บริษัทฯ ไม่ต้องใช้เงินสดในการชำระค่าตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมด รวมถึงไม่ต้องจัดหาแหล่งเงินทุนจากการกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงิน ซึ่งจะส่งผลต่ออัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และส่งผลให้บริษัทฯ มีโครงสร้างทางการเงินที่ดีขึ้น

อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่ออกเพื่อรองรับการชำระค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ UMC มีจำนวนไม่เพียงพอ บริษัทฯ จะชำระราคาค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ UMC สำหรับจำนวนหุ้นสามัญที่ไม่เพียงพอ นั้นเป็นเงิน โดยนำมาจากเงินทุนหมุนเวียนจากการดำเนินงานของบริษัทฯ และเงินที่ได้รับจากการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อเสนอขายต่อประชาชนทั่วไปครั้งแรก (IPO)

10. รายละเอียดหลักทรัพย์ที่ออกเป็นการตอบแทนการทำรายการ

ในการชำระมูลค่าตอบแทนจากการรับโอนกิจการทั้งหมดของ UMC บริษัทฯ จะชำระค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดดังกล่าว ด้วยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ในจำนวนไม่เกิน 7,918,552 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ในรูปแบบการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) เพื่อชำระค่าตอบแทนดังกล่าว โดยราคาเสนอขายต่อหุ้นจะเท่ากับราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในระบบ SET Smart ย้อนหลัง 14 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ จะกำหนดราคาเสนอขาย (ซึ่งจะเกิดขึ้นภายหลังจากที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมี

มติอนุมัติการเข้าทำรายการ (“ราคาเสนอขาย”) ทั้งนี้ ในกรณีที่ราคาเสนอขายมีมูลค่ามากกว่า 4.42 บาทต่อหุ้น จำนวนหุ้นที่บริษัทฯ จะต้องออกเพื่อชำระค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ UMC จะลดลง โดยคำนวณจากมูลค่ารายการ 35,000,000 บาท หากด้วย ราคาเสนอขายดังกล่าว (เศษของหุ้นให้ปัดทิ้ง) อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่ออกเพื่อรองรับการชำระค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ UMC มีจำนวนไม่เพียงพอ บริษัทฯ จะชำระราคาตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ UMC สำหรับจำนวนหุ้นสามัญที่ไม่เพียงพอเป็นเงิน

11. เงื่อนไขในการทำรายการ

1. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าทำการลงทุนในธุรกิจตัวแทนโฆษณา (Advertising Agency) ภายใต้กระบวนการ EBT ซึ่งเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ รวมทั้งอนุมัติเรื่องต่างๆ ที่จำเป็น และ/หรือเกี่ยวข้องกับการทำรายการดังกล่าว โดยบริษัทฯ จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการเข้าทำธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดภายใต้ EBT ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุม และมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียเป็นฐานในการนับคะแนน
2. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ และการแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทฯ ข้อ 4 เรื่องทุนจดทะเบียน เพื่อให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียน
3. บริษัทฯ ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. ตามที่กำหนดในประกาศ ทจ. 72/2558 เรื่อง การอนุญาตให้ บริษัทจดทะเบียนเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ก่อนการเสนอขายและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้กับบุคคลในวงจำกัด
4. ที่ประชุมคณะกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ UMC มีมติอนุมัติการโอนกิจการทั้งหมดให้แก่บริษัทฯ รวมถึงการเข้าทำสัญญาโอนกิจการ และเอกสารอื่นๆ ที่จำเป็น และ/หรือเกี่ยวข้องกับการทำรายการดังกล่าว ตลอดจนการดำเนินการอื่นใดเพื่อให้การโอนกิจการสำเร็จลุล่วง
5. บริษัทฯ และ UMC ได้ดำเนินการตามข้อกำหนดและเงื่อนไขที่จะต้องปฏิบัติก่อนการเข้าทำรายการภายใต้สัญญาโอนกิจการทั้งหมด

ทั้งนี้ เงื่อนไขที่เกี่ยวข้องกับการทำรายการอาจมีการเปลี่ยนแปลงไปตามที่คู่สัญญาจะเจรจาและตกลงกันต่อไป

12. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการเล็งเห็นถึงโอกาสทางธุรกิจจากการลงทุนในธุรกิจตัวแทนโฆษณา (Advertising Agency) ซึ่งจะสามารถสร้างผลการดำเนินงานที่ดีให้แก่บริษัทฯ ในระยะยาว รวมทั้งสร้างโอกาสในการได้รับ

ผลตอบแทนที่ดีจากการลงทุน โดยการพิจารณาจะคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับความ
เป็นไปได้ในการพัฒนา รวมถึงความเสี่ยงในด้านต่างๆ คณะกรรมการของบริษัทฯ มีความเห็นว่าการ
ลงทุนในครั้งนี้มีความเหมาะสมผลและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ น่าจะทำให้บริษัทฯ มีรายได้เพิ่มขึ้น ซึ่ง
จะนำไปสู่การสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

**13. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทและ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบที่แตกต่างจากความเห็น
ของคณะกรรมการบริษัทตามข้อ 12**

คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความเห็นแตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทฯ ขอรับรองว่า ข้อความในสารสนเทศฉบับนี้ถูกต้องและเป็นความจริงทุกประการ และได้จัดทำขึ้น
ด้วยความรอบคอบ และระมัดระวังโดยยึดถือผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ และสารสนเทศฉบับนี้ทำขึ้นโดยมี
วัตถุประสงค์เพื่อแสดงสารสนเทศเท่านั้น ไม่ได้ทำขึ้นเพื่อเป็นการเชิญชวนหรือเป็นคำเสนอเพื่อให้ได้มาหรือจองซื้อ
หลักทรัพย์

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ลงชื่อ.....

(นางสาวสุวรรณี สุวรรณแสงโรจน์)

กรรมการ

ลงชื่อ.....

(นายเกียรติ สุวรรณแสงโรจน์)

กรรมการ

สารสนเทศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน ของบริษัท ตาชานี จำกัด (มหาชน)

1. รายละเอียดของการออกและเสนอขาย

1.1 ประเภทหุ้น จำนวนหุ้นที่เสนอขาย การจัดสรร และราคาเสนอขาย

(ก) บริษัท ซีแอลเอส บูติก โปสท์โปรดักชั่น จำกัด (“ZEALOTS”)

บริษัทฯ ออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 14,705,882 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ให้แก่ ZEALOTS ในรูปแบบการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) คิดเป็นร้อยละ 5.03 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ (ภายหลังการจดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้ว) เพื่อเป็นค่าตอบแทนสำหรับการได้มาซึ่งการรับโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS (Entire Business Transfer) อันได้แก่ ทรัพย์สิน หนี้สิน สิทธิ หน้าที่ และความรับผิดชอบทั้งหมดของ ZEALOTS ที่มีอยู่ในปัจจุบันและที่จะมีในอนาคต ณ วันโอนกิจการ แทนการชำระด้วยเงินสด (Payment in Kind) โดยมีมูลค่าสิ่งตอบแทนการรับโอนกิจการคิดเป็นจำนวน 65,000,000 บาท ตามรายละเอียดที่ปรากฏในสารสนเทศเกี่ยวกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ตาชานี จำกัด (มหาชน) สำหรับธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท ซีแอลเอส บูติก โปสท์โปรดักชั่น จำกัด (สิ่งที่ส่งมาด้วย 1) โดยราคาเสนอขายต่อหุ้นจะเท่ากับราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในระบบ SET Smart ย้อนหลัง 14 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ จะกำหนดราคาเสนอขาย (ซึ่งจะเกิดขึ้นภายหลังจากที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการเข้าทำรายการ) (“ราคาเสนอขาย”) ทั้งนี้ ในกรณีที่ราคาเสนอขายมีมูลค่ามากกว่า 4.42 บาทต่อหุ้น จำนวนหุ้นที่บริษัทฯ จะต้องออกเพื่อชำระค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS จะลดลง โดยคำนวณจากมูลค่ารายการ 65,000,000 บาท ทหารด้วย ราคาเสนอขายดังกล่าว (เศษของหุ้นให้ปัดทิ้ง) อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่ออกเพื่อรองรับการชำระค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS มีจำนวนไม่เพียงพอ บริษัทฯ จะชำระราคาตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS สำหรับจำนวนหุ้นสามัญที่ไม่เพียงพอเป็นเงิน

ภายหลังจาก ZEALOTS โอนกิจการทั้งหมดให้แก่บริษัทฯ แล้ว ZEALOTS จะยุติการประกอบธุรกิจและดำเนินการเลิกกิจการ และเริ่มต้นการชำระบัญชีภายในรอบระยะเวลาบัญชีเดียวกับปีที่มีการโอนกิจการทั้งหมด โดยในการชำระบัญชีของ ZEALOTS นั้น ผู้ชำระบัญชีจะทำการกระจายหุ้นสามัญของบริษัทฯ ที่ถือโดย ZEALOTS ให้แก่ผู้ถือหุ้นของ ZEALOTS ซึ่งได้แก่ (1) นายพงษ์สินธุ์ จักรสมิทธานนท์ (2) นางกนกวรรณ จักรสมิทธานนท์ (3) นางสาววันทนา นุชताल (รวมแล้วเรียกว่า “ผู้ถือหุ้น ZEALOTS”)

ZEALOTS และผู้ถือหุ้น ZEALOTS มิใช่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน”)

(ข) บริษัท เออเบิร์น มีเดีย ครีเอชั่น จำกัด (“UMC”)

บริษัทฯ ออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 7,918,552 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ให้แก่ UMC ในรูปแบบการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) คิดเป็นร้อยละ 2.71 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ (ภายหลังการจดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้ว) เพื่อเป็นค่าตอบแทนสำหรับการได้มาซึ่งการรับโอนกิจการทั้งหมดของ UMC (Entire Business Transfer) อันได้แก่ ทรัพย์สิน หนี้สิน สิทธิ หน้าที่ และความรับผิดชอบทั้งหมดของ UMC ที่มีอยู่ ในปัจจุบันและที่จะมีในอนาคต ณ วันโอนกิจการ แทนการชำระด้วยเงินสด (Payment in Kind) โดยมีมูลค่าสิ่งตอบแทนการรับโอนกิจการคิดเป็นจำนวน 35,000,000 บาท ตามรายละเอียดที่ปรากฏในสารสนเทศเกี่ยวกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ดาชาณี จำกัด (มหาชน) สำหรับธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท เออเบิร์น มีเดีย ครีเอชั่น จำกัด (สิ่งที่ส่งมาด้วย 2) โดยราคาเสนอขายต่อหุ้นจะเท่ากับราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในระบบ SET Smart ย้อนหลัง 14 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ จะกำหนดราคาเสนอขาย (ซึ่งจะเกิดขึ้นภายหลังจากที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการเข้าทำรายการ) (“ราคาเสนอขาย”) ทั้งนี้ ในกรณีที่ราคาเสนอขายมีมูลค่ามากกว่า 4.42 บาทต่อหุ้น จำนวนหุ้นที่บริษัทฯ จะต้องออกเพื่อชำระค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ UMC จะลดลง โดยคำนวณจากมูลค่ารายการ 35,000,000 บาท หารด้วย ราคาเสนอขายดังกล่าว (เศษของหุ้นให้ปัดทิ้ง) อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่ออกเพื่อรองรับการชำระค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ UMC มีจำนวนไม่เพียงพอ บริษัทฯ จะชำระราคาค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ UMC สำหรับจำนวนหุ้นสามัญที่ไม่เพียงพอเป็นเงิน

ภายหลังจาก UMC โอนกิจการทั้งหมดให้แก่บริษัทฯ แล้ว UMC จะยุติการประกอบธุรกิจและดำเนินการเลิกกิจการ และเริ่มต้นการชำระบัญชีภายในรอบระยะเวลาบัญชีเดียวกับปีที่มีการโอนกิจการทั้งหมด โดยในการชำระบัญชีของ UMC นั้น ผู้ชำระบัญชีจะทำการกระจายหุ้นสามัญของบริษัทฯ ที่ถือโดย UMC ให้แก่ผู้ถือหุ้นของ UMC ซึ่งได้แก่ (1) นายวันชนะ จิตต์การงาน (2) ร้อยเอกหญิง นงนภัส เอกสาร (3) นางสาวศินี แวนเกตต์ (รวมแล้วเรียกว่า “ผู้ถือหุ้น UMC”)

UMC และผู้ถือหุ้น UMC มีใช้บุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน”)

การเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่ ZEALOTS และ UMC นี้ถือเป็นการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ของบริษัทฯ ให้แก่ บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) โดยที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติมอบหมายให้คณะกรรมการบริษัทฯ หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ มีอำนาจในการกำหนดราคาเสนอขายหุ้นตามราคาตลาดในวันกำหนดราคาเสนอขาย ซึ่งได้รับอนุญาตเป็นการทั่วไปเมื่อบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 72/2558 เรื่อง การอนุญาตให้บริษัทจดทะเบียนเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด (“ประกาศเรื่องการอนุญาตเสนอขายหุ้น PP”) โดยราคาเสนอขายต่อหุ้นจะเท่ากับราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นของบริษัทฯ เฉลี่ยย้อนหลัง 14 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ จะกำหนดราคาเสนอขาย (ซึ่งจะเกิดขึ้นภายหลังจากที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการเข้าทำรายการ) ซึ่งราคาเสนอขายดังกล่าวจะเป็นราคาที่ดีที่สุดตามสถานะตลาดในช่วงที่บริษัทฯ จะเสนอขายหุ้นต่อบุคคลในวงจำกัด และจะเป็นราคาที่เป็นไปเพื่อรักษาประโยชน์ที่ดีที่สุดของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเสนอขายหุ้นภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ จะกำหนดราคาเสนอขายดังกล่าว โดยให้คณะกรรมการบริษัทฯ หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้พิจารณากำหนดวันเสนอขายตามที่เห็นสมควร

อย่างไรก็ดี หากราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ ZEALOTS และ UMC มีราคาต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญของบริษัทฯ ที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ย้อนหลัง 14 วันทำการติดต่อกัน ก่อนวันแรกที่มีการเสนอขายหุ้น บริษัทฯ มีหน้าที่ห้ามมิให้ ZEALOTS และ/หรือ UMC และ/หรือผู้ถือหุ้นของ ZEALOTS (ซึ่งประกอบด้วย นายพงษ์สินธุ์ จักรสมิทธานนท์ นางกนกวรรณ จักรสมิทธานนท์ และ นางสาววันทนา นุชตาล ที่จะได้รับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้นภายหลังที่ ZEALOTS เลิกกิจการ) และ/หรือผู้ถือหุ้นของ UMC (ซึ่งประกอบด้วย (1) นายวันชนะ จิตต์การงาน (2) ร้อยเอกหญิง นงนภัส เอกสาร (3) นางสาววศินี แวนเกตู ที่จะได้รับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้นภายหลังที่ UMC เลิกกิจการ) นำหุ้นที่ได้รับจากการออกและเสนอขายครั้งนี้ทั้งหมดออกขายภายในกำหนดระยะเวลา 1 ปี นับแต่วันที่หุ้นเริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยบุคคลดังกล่าวสามารถทยอยขายหุ้นที่ถูกสั่งห้ามขายได้ในจำนวนร้อยละ 25 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดที่ถูกสั่งห้ามขายภายหลังครบกำหนดระยะเวลา 6 เดือน นับจากวันที่หุ้นดังกล่าวเริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ

ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการพิจารณาค่าขอให้ออกหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิในส่วนเพิ่มทุนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2558 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

1.2 ชื่อและข้อมูลของผู้ลงทุนที่ได้รับการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน

(ก) ผู้ลงทุน: บริษัท ซีแอลอิต บูทิค โปสทีโปรดักชั่น จำกัด (ZEALOTS)

รายละเอียดข้อมูลโดยสังเขปของ ZEALOTS ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียง ทุนจดทะเบียนและทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ลักษณะการประกอบธุรกิจ รายชื่อกรรมการ และรายชื่อผู้ถือหุ้นปรากฏตามข้อ 2. ของสารสนเทศเกี่ยวกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ตาชานี จำกัด (มหาชน) สำหรับธุรกรรมกรรับโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท ซีแอลอิต บูทิค โปสทีโปรดักชั่น จำกัด (สิ่งที่ส่งมาด้วย 1)

ความสัมพันธ์ระหว่าง ZEALOTS และบริษัท

ZEALOTS และบริษัทไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ ที่จะทำให้การออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้อง กันตามประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ผู้ถือหุ้น ZEALOTS

- 1) นายพงษ์สินธุ์ จักรสมิทธานนท์
สัญชาติ : ไทย
ที่อยู่ : 125 ถนนสุขุมวิท ตำบลปากน้ำ อำเภอเมือง
จังหวัดสมุทรปราการ 10270
ประสบการณ์ทำงาน : ผู้ร่วมก่อตั้ง กรรมการ และ Managing Director
ความสัมพันธ์กับบริษัท : ไม่มี
- 2) นางกนกวรรณ จักรสมิทธานนท์
สัญชาติ : ไทย
ที่อยู่ : 11 ซอยนาคนิวาส21 แยก 2 ถนนนาคนิวาส แขวงลาดพร้าว
เขตลาดพร้าว กรุงเทพมหานคร 10230
ประสบการณ์ทำงาน : ผู้ร่วมก่อตั้ง กรรมการ และ Project Manager
ความสัมพันธ์กับบริษัท : ไม่มี
- 3) นางสาววันทนา นุชताल

สัญชาติ : ไทย
ที่อยู่ : 88/511 ซอยวิภาวดีรังสิต 72 แขวงสนามบิน เขตดอนเมือง
กรุงเทพมหานคร 10210
ประสบการณ์ทำงาน : Head of Human Resources and Accounting
ความสัมพันธ์กับบริษัท : ไม่มี

(ข) ผู้ลงทุน: บริษัท เออเบิร์น มีเดีย ครีเอชั่น จำกัด (“UMC”)

รายละเอียดข้อมูลโดยสังเขปของ UMC ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียง ทุนจดทะเบียนและทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ลักษณะการประกอบธุรกิจ รายชื่อกรรมการ และรายชื่อผู้ถือหุ้นปรากฏตามข้อ 2. ของสารสนเทศเกี่ยวกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ดาชาณี จำกัด (มหาชน) สำหรับธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท เออเบิร์น มีเดีย ครีเอชั่น จำกัด (สิ่งที่ส่งมาด้วย 2)

ความสัมพันธ์ระหว่าง UMC และบริษัท

UMC และบริษัทไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ ที่จะทำให้เกิดการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ผู้ถือหุ้น UMC

1) นายวันชนะ จิตต์การงาน

สัญชาติ : ไทย

ที่อยู่ : 99/65 หมู่บ้าน AQ Arbor ซอยเฉลิมพระเกียรติ ร. 9 ซอย 48
แยก 6 ถนนเฉลิมพระเกียรติ ร.9 แขวงดอกไม้ เขตประเวศ
กรุงเทพมหานคร 10250

ประสบการณ์ทำงาน : ผู้ร่วมก่อตั้ง กรรมการ และ Executive Creative Director

ความสัมพันธ์กับบริษัท : ไม่มี

2) นางสาวคินี แวนเกต

สัญชาติ : ไทย

ที่อยู่ : 214/156 ซอยพัฒนาการ 20 แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง
กรุงเทพมหานคร 10250

ประสบการณ์ทำงาน : ผู้ร่วมก่อตั้ง กรรมการ และ Managing Director

ความสัมพันธ์กับบริษัท : ไม่มี

3) ร้อยเอกหญิง นงนภัส เอกสาร

สัญชาติ : ไทย

ที่อยู่ : 49/106 ถนนหทัยราษฎร์ ตำบลบึงคำพร้อย อำเภอลำลูกกา
จังหวัดปทุมธานี 12150

ประสบการณ์ทำงาน : Assistant to MD

ความสัมพันธ์กับบริษัท : ไม่มี

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท 10 อันดับแรก ก่อนและภายหลังการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน ให้แก่ ZEALOTS และ UMC

ที่	รายชื่อผู้ถือหุ้นก่อนการออกและเสนอขายหุ้น สามัญเพิ่มทุนให้แก่ ZEALOTS และ UMC (ณ วันที่ 30 สิงหาคม 2565)		รายชื่อผู้ถือหุ้นภายหลังการออกและเสนอขายหุ้น สามัญเพิ่มทุนให้แก่ ZEALOTS และ UMC	
	รายชื่อ	สัดส่วน (ร้อยละ)	รายชื่อ	สัดส่วน (ร้อยละ)
1	นางสาวสุวรรณี สุวรรณแสง	33.37	นางสาวสุวรรณี สุวรรณแสงโรจน์	30.79
2	นายธานี ทิพย์มณี	22.84	นายธานี ทิพย์มณี	21.08
3	นางสาวปณิตา ปุณโณทก	7.62	นางสาวปณิตา ปุณโณทก	7.03
4	นายเกียรติ สุวรรณแสงโรจน์	4.32	นายเกียรติ สุวรรณแสงโรจน์	3.99
5	นายชวลิต จรัสโชติพิณิต	1.48	นายพงษ์สินธุ์ จักรสมิทธานนท์	2.50
6	นางสาวณัฐนันท์ กิรติกร	1.15	นางกนกวรรณ จักรสมิทธานนท์	2.48
7	นายณฤทธิ์ เนาวรัตน์วัฒนา	0.98	นายชวลิต จรัสโชติพิณิต	1.37
8	นางสาวเจนจิรา วลีธรชีพ	0.97	นางสาวศินี แวนเกตุ	1.35
9	นายศุภณัฐ สิลลาภัทรพันธุ์	0.83	นายวันชนะ จิตต์การงาน	1.33
10	นางสาวญาดา มงคลนุรักษ์	0.74	นางสาวณัฐนันท์ กิรติกรยศนันท์	1.06

หมายเหตุ: รายชื่อผู้ถือหุ้นภายหลังการออกและเสนอขาย หุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ ZEALOTS และ UMC คำนวณบนสมมติฐานว่า บริษัทฯ เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 22,624,434 หุ้น ให้แก่ ZEALOTS และ UMC โดย ZEALOTS และ UMC ได้ยุติการประกอบธุรกิจและดำเนินการเลิกกิจการและผู้ชำระบัญชีได้ทำการกระจายหุ้นสามัญของบริษัทฯ

1.4 การกำหนดราคาเสนอขาย ราคาตลาด และความเหมาะสมของราคาหุ้นที่ออกใหม่

(ก) บริษัท ซีอาล็อต บูทิค โปสท์โปรดักชั่น จำกัด (“ZEALOTS”)

ราคาหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกและเสนอขายให้แก่ ZEALOTS เป็นความตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทฯ และ ZEALOTS โดยราคาเสนอขายต่อหุ้นจะเท่ากับโดยราคาเสนอขายต่อหุ้นจะเท่ากับราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในระบบ SET Smart ย้อนหลัง 14 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ จะกำหนดราคาเสนอขาย (ซึ่งจะเกิดขึ้นภายหลังจากที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการเข้าทำรายการ) (“ราคาเสนอขาย”) ทั้งนี้ ในกรณีที่ราคาเสนอขายมีมูลค่ามากกว่า 4.42 บาทต่อหุ้น จำนวนหุ้นที่บริษัทฯ จะต้องออกเพื่อชำระค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS จะลดลง โดยคำนวณจากมูลค่ารายการ 65,000,000 บาท หาดด้วย ราคาเสนอขายดังกล่าว (เศษของหุ้นให้ปัดทิ้ง) อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่ออกเพื่อรองรับการชำระค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS มีจำนวนไม่เพียงพอ บริษัทฯ จะชำระราคาตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS สำหรับจำนวนหุ้นสามัญที่ไม่เพียงพอ นั้นเป็นเงิน

(ข) บริษัท เออเบิร์น มีเดีย ครีเอชั่น จำกัด (“UMC”)

ราคาหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกและเสนอขายให้แก่ UMC เป็นความตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทและ UMC โดยราคาเสนอขายต่อหุ้นจะเท่ากับราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในระบบ SET Smart ย้อนหลัง 14 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ จะกำหนดราคาเสนอขาย (ซึ่งจะเกิดขึ้นภายหลังจากที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการเข้าทำรายการ) (“ราคาเสนอขาย”) ทั้งนี้ ในกรณีที่ราคาเสนอขายมีมูลค่ามากกว่า 4.42 บาทต่อหุ้น จำนวนหุ้นที่บริษัทฯ จะต้องออกเพื่อชำระค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ UMC จะลดลง โดยคำนวณจากมูลค่ารายการ 35,000,000 บาท หาดด้วย ราคาเสนอขายดังกล่าว (เศษของหุ้นให้ปัดทิ้ง) อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่ออกเพื่อรองรับการชำระค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ UMC มีจำนวนไม่เพียงพอ บริษัทฯ จะชำระราคาตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ UMC สำหรับจำนวนหุ้นสามัญที่ไม่เพียงพอ นั้นเป็นเงิน

2. วัตถุประสงค์ในการออกและเสนอขายหุ้นเพิ่มทุน และแผนการใช้จ่ายเงินเพิ่มทุน

2.1 วัตถุประสงค์ในการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน และแผนการใช้จ่ายเงินที่ได้จากการเสนอขายหุ้น

บริษัทจะออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 22,624,434 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อเป็นค่าตอบแทนสำหรับการได้มาซึ่งการรับโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS และ UMC แทนการชำระด้วยเงินสด

2.2 รายละเอียดของโครงการที่บริษัทฯ จะนำเงินที่ได้รับจากการเพิ่มทุนไปใช้ในโครงการ

รายละเอียดของการรับโอนกิจการทั้งหมดปรากฏตามสารสนเทศเกี่ยวกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ตาชานี จำกัด (มหาชน) สำหรับธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท ซีแอลออต บูทิค โปสท์โปรดักชั่น จำกัด (สิ่งที่ส่งมาด้วย 1) และสารสนเทศเกี่ยวกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ตาชานี จำกัด (มหาชน) สำหรับธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท เออเบิร์น มีเดีย ครีเอชั่น จำกัด (สิ่งที่ส่งมาด้วย 2)

2.3 โอกาสที่โครงการจะสร้างรายได้ให้แก่บริษัท

การรับโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS และ UMC จะช่วยเสริมสร้างโอกาสในการเพิ่มรายได้ของบริษัทได้ในระยะยาว รวมทั้งสร้างโอกาสในการได้รับผลตอบแทนที่ดีจากการลงทุน โดยการพิจารณาคำนิ้งจากอัตราผลตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับ ความเป็นไปได้ในการพัฒนา รวมถึงความเสี่ยงในด้านต่างๆ ทั้งนี้ รายละเอียดอื่นเพิ่มเติมปรากฏตามสารสนเทศเกี่ยวกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ตาชานี จำกัด (มหาชน) สำหรับธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท ซีแอลออต บูทิค โปสท์โปรดักชั่น จำกัด (สิ่งที่ส่งมาด้วย 1) และสารสนเทศเกี่ยวกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ตาชานี จำกัด (มหาชน) สำหรับธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท เออเบิร์น มีเดีย ครีเอชั่น จำกัด (สิ่งที่ส่งมาด้วย 2)

2.4 ผลกระทบที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในกรณีที่ไม่สามารถดำเนินโครงการได้เสร็จสิ้น

หากบริษัทฯ ไม่สามารถดำเนินการออกและเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนให้แก่ ZEALOTS และ/หรือ UMC ได้สำเร็จ บริษัทฯ อาจไม่สามารถจัดหาแหล่งเงินทุนที่เพียงพอสำหรับการเข้าซื้อกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS และ/หรือ UMC ได้

2.5 ความเสี่ยงจากการดำเนินการโครงการ

บริษัทฯ อาจมีความเสี่ยงจากการที่ผลตอบแทนจากการที่ผลประกอบการธุรกิจของ ZEALOTS และ/หรือ UMC ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีและพฤติกรรมผู้บริโภค ใน Post-Production ภาพเคลื่อนไหว และธุรกิจตัวแทนโฆษณา (Advertising Agency) เปลี่ยนไปอย่างรวดเร็ว นอกจากนี้ การเปลี่ยนแปลงทางกฎหมาย หรือโรคอุบัติใหม่อาจส่งผลกระทบต่อ

ดำเนินงานของ ZEALOTS และ/หรือ UMC ได้เช่นกัน

2.6 งบประมาณที่คาดว่าจะใช้ในเบื้องต้น

บริษัทฯ คาดว่าจะต้องใช้งบประมาณทั้งสิ้นจำนวน 100,000,000 บาท แบ่งเป็นในการเข้าซื้อกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS จำนวน 65,000,000 และการเข้าซื้อกิจการทั้งหมดของ UMC จำนวน 35,000,000 บาท

3. ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการเพิ่มทุนหรือจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

การออกและเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนตามรายละเอียดข้างต้นจะก่อให้เกิดผลกระทบต่อผู้ถือหุ้นดังนี้

3.1 การลดลงของสัดส่วนการถือหุ้น (Control Dilution)

$$\begin{aligned} &= \frac{\text{(จำนวนหุ้นที่เสนอขายในครั้งนี้)}}{\text{(จำนวนหุ้น paid-up + จำนวนหุ้นที่เสนอขายครั้งนี้)}} \\ &= \frac{22.62 \text{ ล้านหุ้น}}{292.62 \text{ ล้านหุ้น}} \\ &= \text{ร้อยละ 7.73} \end{aligned}$$

3.2 การลดลงของราคาหุ้น (Price Dilution)

$$\begin{aligned} &= \frac{\text{ราคาตลาดก่อนการเสนอขาย} - \text{ราคาตลาดหลังการเสนอขาย}}{\text{ราคาตลาดก่อนการเสนอขาย}} \\ &= \frac{4.42 - 4.42}{4.42} \\ &= \text{ร้อยละ 0.00} \end{aligned}$$

โดยที่ราคาตลาดหลังเสนอขาย

$$\begin{aligned} &= \frac{\text{(ราคาตลาด} \times \text{จำนวนหุ้นสามัญ paid-up)} + \text{(ราคาเสนอขาย Private Placement} \times \text{จำนวนหุ้นเพิ่มทุน Private Placement)}}{\text{(จำนวนหุ้นสามัญ paid-up} + \text{จำนวนหุ้นเพิ่มทุน Private Placement)}} \end{aligned}$$

$$\begin{aligned} &= \frac{1,193.69 \text{ ล้านบาท} + 100 \text{ ล้านบาท}}{292.62 \text{ ล้านหุ้น}} \\ &= 4.42 \text{ บาทต่อหุ้น} \end{aligned}$$

3.3 การลดลงของส่วนแบ่งกำไร (Earning Dilution)

$$\begin{aligned} &= \frac{\text{Earnings per share ก่อนเสนอขาย} - \text{Earnings per share หลังเสนอขาย}}{\text{Earnings per share ก่อนเสนอขาย}} \\ &= \frac{0.17 - 0.16}{0.17} \times 100 \\ &= \text{ร้อยละ 7.73} \end{aligned}$$

3.4 ความคุ้มค่าที่ผู้ถือหุ้นจะได้รับเมื่อเปรียบเทียบกับผลกระทบต่อส่วนแบ่งกำไรหรือสิทธิออกเสียงของผู้ถือหุ้น

เมื่อเปรียบเทียบประโยชน์ที่ผู้ถือหุ้นจะได้รับจากการรับโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS และ UMC อันได้แก่ทรัพย์สิน หนี้สิน สิทธิ หน้าที่ และความรับผิดชอบทั้งหมดของ ZEALOTS และ UMC ที่มีอยู่ในปัจจุบันและที่จะมีในอนาคต ณ วันโอนกิจการ กับผลกระทบต่อส่วนแบ่งกำไรหรือสิทธิออกเสียงของผู้ถือหุ้นตามรายละเอียดข้างต้น บริษัทฯ เห็นว่าการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวจะให้ประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นมากกว่าผลกระทบต่อราคาหุ้นหรือสิทธิออกเสียงของผู้ถือหุ้น เนื่องจากการชำระค่าตอบแทนของธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS และ UMC โดยไม่ใช้เงินสดจะช่วยลดภาระของบริษัทฯ ในการจัดหาเงินทุนเพื่อใช้ในการทำธุรกรรมดังกล่าว โดยธุรกิจ Post-Production ภาพเคลื่อนไหว และธุรกิจตัวแทนโฆษณา (Advertising Agency) จะช่วยส่งเสริมความแข็งแกร่งให้แก่การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ตลอดจนช่วยให้บริษัทสามารถดำเนินธุรกิจต่อไปได้อย่างครบวงจร มั่นคง และมีสถานะภาพทางการเงินที่เข้มแข็งและมั่นคงมากยิ่งขึ้น

4. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

4.1. เหตุผลและความจำเป็นของการเพิ่มทุนจดทะเบียน

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีความจำเป็นที่จะต้องออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัดเพื่อเป็นค่าตอบแทนในการรับโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS และ

UMC เนื่องจากการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่ ZEALOTS และ UMC จะเป็นการลดภาระของบริษัทฯ ในการจัดหาแหล่งเงินทุน และยังทำให้บริษัทฯ ไม่ต้องใช้เงินสดในการชำระค่าตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมด รวมถึงไม่ต้องจัดหาแหล่งเงินทุนจากการกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงินในจำนวนมาก ซึ่งจะส่งผลต่ออัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทฯ มีโครงสร้างทางการเงินที่ดีขึ้น

4.2. ความเป็นไปได้ของแผนการใช้เงินเพิ่มทุน

บริษัทฯ จะออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อใช้ชำระค่าตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS และ UMC ภายหลังจากที่บริษัทฯ ZEALOTS และ UMC สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขตามที่ระบุในสารสนเทศเกี่ยวกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ดาชานี จำกัด (มหาชน) สำหรับธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท ซีแอลอิต บูติก โปสท์โปรดักชั่น จำกัด (สิ่งที่ส่งมาด้วย 1) และสารสนเทศเกี่ยวกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ดาชานี จำกัด (มหาชน) สำหรับธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท เออเบิร์น มิเดีย ครีเอชั่น จำกัด (สิ่งที่ส่งมาด้วย 2) จนสำเร็จครบถ้วนแล้วโดยบริษัทคาดว่าธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดจะดำเนินการแล้วเสร็จภายในไตรมาสที่ 1 ของปี 2565

4.3. ความสมเหตุสมผลของการเพิ่มทุน แผนการใช้เงิน ความเพียงพอของแหล่งเงินทุน

คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าการเพิ่มทุนจดทะเบียนในครั้งนี้มีความเหมาะสม เนื่องจากการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อชำระค่าตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS และ UMC เป็นการลดภาระทางการเงินของบริษัทฯ ในการลงทุน บริษัทฯ ไม่ต้องใช้เงินสดในการรับโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS และ UMC ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทฯ มีแหล่งเงินทุนเพียงพอในการบริหารจัดการสภาพคล่องทางการเงินได้ดีขึ้น และสามารถสำรองเงินสดที่มีอยู่ในบริษัทฯ ไว้ใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนรองรับการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมทั้งลดภาระที่อาจต้องกู้ยืมเงินหรือการระดมทุนจากผู้ถือหุ้นเดิมเพื่อมาชำระค่าหุ้นดังกล่าว

4.4. ผลกระทบที่คาดว่าจะเกิดขึ้นต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทตลอดจนฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทอันเนื่องจากการเพิ่มทุนและการดำเนินการตามแผนการ

การรับโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS และ UMC จะทำให้บริษัทมีธุรกิจ Post-Production ภาพเคลื่อนไหว และธุรกิจตัวแทนโฆษณา (Advertising Agency) ซึ่งส่งเสริมกิจการหลักของบริษัทฯ และทำให้บริษัทฯ มีช่องทางรายได้เพิ่มขึ้น ทั้งนี้ บริษัทฯ เล็งเห็นว่าธุรกิจ Post-Production ภาพเคลื่อนไหว และธุรกิจตัวแทนโฆษณา (Advertising Agency) เป็นธุรกิจที่มีแนวโน้มในการเติบโตที่ดีในอนาคต และมีโอกาสสร้างผลตอบแทนที่ดียิ่งขึ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท

4.5. ความเหมาะสมของราคาหุ้นที่เสนอขายให้แก่ ZEALOTS และ UMC

คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนมีความเหมาะสมเนื่องจากวิธีการกำหนดราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวเป็นกำหนดราคาเสนอขายหุ้นตามราคาตลาดตามประกาศเรื่องการอนุญาตเสนอขายหุ้น PP นอกจากนี้ มูลค่าตอบแทนการเข้าทำธุรกรรมกรับโอนกิจการของ ZEALOTS จำนวน 65,000,000 บาท และ UMC จำนวน 35,000,000 บาท มีความเหมาะสม โดยมีรายละเอียดวิธีการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทนตามที่ปรากฏในสารสนเทศเกี่ยวกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ตาชานี จำกัด (มหาชน) สำหรับธุรกรรมกรับโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท ซีแอลอิต บูทิค โปสท์โปรดักชั่น จำกัด (สิ่งที่ส่งมาด้วย 1) และสารสนเทศเกี่ยวกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ตาชานี จำกัด (มหาชน) สำหรับธุรกรรมกรับโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท เออเบิรน์ มีเดีย ครีเอชั่น จำกัด (สิ่งที่ส่งมาด้วย 2)

4.6. ที่มาของการกำหนดราคาเสนอขาย

(ก) บริษัท ซีแอลอิต บูทิค โปสท์โปรดักชั่น จำกัด (“ZEALOTS”)

ราคาหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกและเสนอขายให้แก่ ZEALOTS เป็นความตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทและ ZEALOTS โดยราคาเสนอขายต่อหุ้นจะเท่ากับโดยราคาเสนอขายต่อหุ้นจะเท่ากับราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในระบบ SET Smart ย้อนหลัง 14 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ จะกำหนดราคาเสนอขาย (ซึ่งจะเกิดขึ้นภายหลังจากที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการเข้าทำรายการ) (“ราคาเสนอขาย”) ทั้งนี้ ในกรณีที่ราคาเสนอขายมีมูลค่ามากกว่า 4.42 บาทต่อหุ้น จำนวนหุ้นที่บริษัทฯ จะต้องออกเพื่อชำระค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS จะลดลง โดยคำนวณจากมูลค่ารายการ 65,000,000 บาท ทหารด้วย ราคาเสนอขายดังกล่าว (เศษของหุ้นให้ปัดทิ้ง) อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่ออกเพื่อรองรับการชำระค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS มีจำนวนไม่เพียงพอ บริษัทฯ จะชำระราคาค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS สำหรับจำนวนหุ้นสามัญที่ไม่เพียงพอเป็นเงิน

(ข) บริษัท เออเบิรน์ มีเดีย ครีเอชั่น จำกัด (“UMC”)

ราคาหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกและเสนอขายให้แก่ UMC เป็นความตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทและ UMC โดยราคาเสนอขายต่อหุ้นจะเท่ากับราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในระบบ SET Smart ย้อนหลัง 14 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ จะกำหนดราคาเสนอขาย (ซึ่งจะเกิดขึ้นภายหลังจากที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการเข้าทำรายการ) (“ราคาเสนอขาย”) ทั้งนี้ ในกรณีที่ราคาเสนอขายมีมูลค่ามากกว่า 4.42 บาทต่อหุ้น จำนวนหุ้นที่บริษัทฯ จะต้องออกเพื่อชำระค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ UMC จะลดลง โดยคำนวณจากมูลค่า

รายการ 35,000,000 บาทหารด้วย ราคาเสนอขายดังกล่าว (เศษของหุ้นให้ปัดทิ้ง) อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่
ที่หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่ออกเพื่อรองรับการชำระค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ
UMC มีจำนวนไม่เพียงพอ บริษัทฯ จะชำระราคาตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ UMC
สำหรับจำนวนหุ้นสามัญที่ไม่เพียงพอเป็นเงิน

ทั้งนี้ คณะกรรมการเห็นว่าราคาดังกล่าวมีความเหมาะสม เพราะเป็นไปตามราคาตลาดของหุ้นของ
บริษัทฯ ณ วันที่มีการเสนอขาย และเป็นไปตามกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

4.7. เหตุผลและความจำเป็นในการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ให้แก่นักลงทุนที่ได้รับการจัดสรรในครั้งนี้
บริษัทฯ มีความจำเป็นที่จะต้องออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ ZEALOTS และ UMC เพื่อ
เป็นการค่าตอบแทนสำหรับการได้มาซึ่งการรับโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS และ UMC ทั้งนี้
คณะกรรมการเห็นว่าการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่ ZEALOTS และ
UMC ในรูปแบบการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัดแทนการชำระด้วยเงิน
สดจะเป็นการลดภาระของบริษัทฯ ในการจัดหาแหล่งเงินทุน รวมถึงไม่ต้องจัดหาแหล่งเงินทุนจาก
การกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงินสำหรับการชำระค่าตอบแทนดังกล่าว

5. คำรับรองของกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ขอรับรองว่า คณะกรรมการบริษัทได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและ
ระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทในเรื่องเกี่ยวกับการเพิ่มทุนในครั้งนี้แล้ว รวมทั้ง ได้
ตรวจสอบข้อมูลของ ZEALOTS และ UMC อย่างระมัดระวัง และเห็นว่าธุรกิจของ ZEALOTS และ
UMC มีศักยภาพในการลงทุนได้จริง อย่างไรก็ตาม หากในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวเกิดความเสียหายแก่
บริษัทผู้ถือหุ้นสามารถฟ้องร้องเรียกค่าเสียหายจากกรรมการรายดังกล่าวแทนบริษัทได้ตามมาตรา 85
แห่ง พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และหากการ
ปฏิบัติหน้าที่นั้นเป็นเหตุให้ กรรมการหรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องได้ประโยชน์ไปโดยมิชอบ ผู้ถือหุ้น
สามารถใช้สิทธิฟ้องเรียกคืนประโยชน์จาก กรรมการนั้นแทนบริษัทได้ตามมาตรา 89/18 แห่ง
พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่ได้ มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ได้

**6. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ กรรมการบริษัทที่แตกต่างจากความเห็นของ
คณะกรรมการ บริษัท**

ไม่มี

(F 53-4)

แบบรายงานการเพิ่มทุน
บริษัท ตาธานี จำกัด (มหาชน)
วันที่ 13 ธันวาคม 2565

ข้าพเจ้า บริษัท ตาธานี จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอรายงานมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 12 ธันวาคม 2565 เกี่ยวกับการเพิ่มทุนจดทะเบียน และการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังต่อไปนี้

1. การเพิ่มทุน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวน 22,624,434 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 135,000,000 บาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 146,312,217 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 22,624,434 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยเป็นการเพิ่มทุนในลักษณะดังนี้

การเพิ่มทุน	ประเภทหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	มูลค่าที่ตราไว้ (บาทต่อหุ้น)	รวม (บาท)
<input checked="" type="checkbox"/> แบบกำหนดวัตถุประสงค์ ในการใช้เงินทุน	หุ้นสามัญ	22,624,434	0.50	11,312,217
<input type="checkbox"/> แบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate)	หุ้นสามัญ	-	-	-

2. การจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน (แบบกำหนดวัตถุประสงค์ในการใช้เงินทุน)

2.1 รายละเอียดการจัดสรร

จัดสรรให้แก่	จำนวนหุ้น (หุ้น)	อัตราส่วน (เดิม : ใหม่)	ราคาขาย (บาทต่อหุ้น)	วัน เวลา จองซื้อ และ ชำระเงินค่าหุ้น	หมายเหตุ
(1) บริษัท ซีแอลอิต บูทิก โปสทีโปรดักชั่น จำกัด (“ZEALOTS”)	ไม่เกิน 14,705,882	-	ราคาถัวเฉลี่ยถ่วง น้ำหนักของหุ้นของ บริษัทฯ ย้อนหลัง 14 วันทำการ ติดต่อกันก่อนวันที่ที่	หลังจากได้รับอนุญาต จากสำนักงาน คณะกรรมการกำกับ ตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”)	โปรดดูหมายเหตุ

จัดสรรให้แก่	จำนวนหุ้น (หุ้น)	อัตราส่วน (เดิม : ใหม่)	ราคาขาย (บาทต่อหุ้น)	วัน เวลา จองซื้อ และ ชำระเงินค่าหุ้น	หมายเหตุ
			ประชุม คณะกรรมการ บริษัทฯ จะกำหนด ราคาเสนอขาย (ซึ่ง จะเกิดขึ้นภายหลัง จากที่ที่ประชุมผู้ถือ หุ้นมีมติอนุมัติการ เข้าทำรายการ)		
(2) บริษัท เออเปิร์น มีเดีย ครีเอชั่น จำกัด ("UMC")	ไม่เกิน 7,918,552	-	ราคาถัวเฉลี่ยถ่วง น้ำหนักของหุ้นของ บริษัทฯ ย้อนหลัง 14 วันทำการ ติดต่อกันก่อนวันที่ ประชุม คณะกรรมการ บริษัทฯ จะกำหนด ราคาเสนอขาย (ซึ่ง จะเกิดขึ้นภายหลัง จากที่ที่ประชุมผู้ถือ หุ้นมีมติอนุมัติการ เข้าทำรายการ)	หลังจากได้รับอนุญาต จากสำนักงาน คณะกรรมการกำกับ ตลาดหลักทรัพย์ ("สำนักงาน ก.ล.ต.")	โปรดดูหมายเหตุ

หมายเหตุ:

- ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 12 ธันวาคม 2565 ได้มีมติเห็นชอบให้เสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2566 เพื่อพิจารณาและอนุมัติให้บริษัทฯ ออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 14,705,882 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 0.50 บาท ให้ ZEALOTS และออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 7,918,552 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ให้ UMC ซึ่งเป็นการเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) เพื่อเป็นค่าตอบแทนสำหรับการได้มาซึ่งการรับโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS และ UMC ซึ่งรวมถึงทรัพย์สิน หนี้สิน สิทธิหน้าที่และความรับผิดชอบทั้งหมดของ ZEALOTS และ UMC ที่มีอยู่ในปัจจุบันและที่จะมีในอนาคต ณ วันโอนกิจการ โดยราคาเสนอขายต่อหุ้นจะเท่ากับราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นของบริษัทฯ ย้อนหลัง 14 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ จะกำหนดราคาเสนอขาย (ซึ่งจะเกิดขึ้นภายหลังจากที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการเข้าทำรายการ) คิดเป็นมูลค่าค่าตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมดให้แก่ ZEALOTS จำนวน 65,000,000 บาท และให้แก่ UMC จำนวน 35,000,000 บาท ทั้งนี้ ในกรณีที่ราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่ ZEALOTS และ UMC มีมูลค่ามากกว่า 4.42 บาทต่อหุ้น จำนวนหุ้นที่บริษัทฯ จะต้องออกเพื่อชำระค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS และ UMC จะลดลง โดยคำนวณจากมูลค่ารายการ 65,000,000 บาท และ 35,000,000 บาท (ตามลำดับ) หากด้วยราคาเสนอขายดังกล่าว (เศษของหุ้นให้ปัดทิ้ง) อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่ออกเพื่อรองรับการชำระค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS และ/หรือ UMC มีจำนวนไม่เพียงพอ บริษัทฯ จะชำระราคาตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS และ/หรือ UMC สำหรับจำนวนหุ้นสามัญที่ไม่เพียงพอเป็นเงิน โดยมี

รายละเอียดปรากฏตามสารสนเทศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ บริษัท ตาขำนิ จำกัด (มหาชน) (สิ่งที่ส่งมา
ด้วย 3)

การเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่ ZEALOTS และ UMC นี้ถือเป็นการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ของบริษัทฯ ให้แก่
บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) โดยที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติมอบหมายให้คณะกรรมการบริษัท หรือบุคคลที่ได้รับ
มอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท มีอำนาจในการกำหนดราคาเสนอขายหุ้นตามราคาตลาดในวันกำหนดราคาเสนอขาย ซึ่งได้รับ
อนุญาตเป็นการทั่วไปเมื่อบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 72/2558
เรื่อง การอนุญาตให้บริษัทจดทะเบียนเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด (“ประกาศเรื่องการอนุญาตเสนอขายหุ้น PP”) โดยราคาเสนอขายต่อหุ้นจะเท่ากับราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นของบริษัทฯ ย้อนหลัง 14 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่ที่ประชุม
คณะกรรมการบริษัทฯ จะกำหนดราคาเสนอขาย (ซึ่งจะเกิดขึ้นภายหลังจากที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการเข้าทำรายการ) ซึ่ง
ราคาเสนอขายดังกล่าวจะเป็นราคาที่ดีที่สุดตามสภาวะตลาดในช่วงที่บริษัทฯ จะเสนอขายหุ้นต่อบุคคลในวงจำกัด และจะเป็นราคา
ที่เป็นไปเพื่อรักษาประโยชน์ที่ดีที่สุดของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเสนอขายหุ้นภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่ที่
ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ จะกำหนดราคาเสนอขายดังกล่าว โดยให้คณะกรรมการบริษัท หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจาก
คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณากำหนดวันเสนอขายตามที่เห็นสมควร

อนึ่ง ภายหลังจากบริษัทรับโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS และ UMC แล้ว ZEALOTS และ UMC จะยุติการประกอบธุรกิจและ
ดำเนินการเลิกกิจการ และเริ่มต้นการชำระบัญชีในรอบระยะเวลาบัญชีเดียวกับปีที่มีการโอนกิจการทั้งหมด โดยในการชำระบัญชี
ของ ZEALOTS และ UMC นั้น ผู้ชำระบัญชีของ ZEALOTS จะทำการกระจายหุ้นสามัญของบริษัทฯ ที่ถือโดย ZEALOTS
ให้แก่ผู้ถือหุ้นของ ZEALOTS ซึ่งได้แก่ (1) นายพงษ์สินธุ์ จักรสมิทธานนท์ (2) นางกนกวรรณ จักรสมิทธานนท์ (3) นางสาววันทนา
นุชताल ตามสัดส่วนการถือหุ้น ณ วันโอนกิจการ และผู้ชำระบัญชีของ UMC จะทำการกระจายหุ้นสามัญของบริษัทฯ ที่ถือโดย
UMC ให้แก่ ผู้ถือหุ้นของ UMC ซึ่งประกอบด้วย (1) นายวันชนะ จิตต์การงาน (2) ร้อยเอกหญิง นงนภัส เอกสาร (3) นางสาวศินี
แว่นเกต ตามสัดส่วนการถือหุ้น ณ วันโอนกิจการ

นอกจากนี้ หากราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ ZEALOTS และ UMC มีราคาต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาถัวเฉลี่ยถ่วง
น้ำหนักของหุ้นสามัญของบริษัทฯ ที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ย้อนหลัง 14 วันทำการติดต่อกัน ก่อนวันแรกที่มีการเสนอขายหุ้น
บริษัทฯ มีหน้าที่ห้ามมิให้ ZEALOTS และ/หรือ UMC และ/หรือผู้ถือหุ้นของ ZEALOTS (ซึ่งประกอบด้วย นายพงษ์สินธุ์
จักรสมิทธานนท์ นางกนกวรรณ จักรสมิทธานนท์ และ นางสาววันทนา นุชताल ที่จะได้รับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ
ตามสัดส่วนการถือหุ้นภายหลังที่ ZEALOTS เลิกกิจการ) และ/หรือผู้ถือหุ้นของ UMC (ซึ่งประกอบด้วย (1) นายวันชนะ จิตต์การ
งาน (2) ร้อยเอกหญิง นงนภัส เอกสาร (3) นางสาวศินี แว่นเกต ที่จะได้รับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ตามสัดส่วน
การถือหุ้นภายหลังที่ UMC เลิกกิจการ) นำหุ้นที่ได้รับจากการออกและเสนอขายครั้งนี้ทั้งหมดออกขายภายในกำหนดระยะเวลา 1
ปี นับแต่วันที่หุ้นเริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยบุคคลดังกล่าวสามารถทยอยขายหุ้นที่ถูกสั่งห้ามขายได้ในจำนวนร้อย
ละ 25 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดที่ถูกสั่งห้ามขายภายหลังครบกำหนดระยะเวลา 6 เดือนนับจากวันที่หุ้นดังกล่าวเริ่มทำการซื้อขายใน
ตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และ
วิธีการพิจารณาคำขอให้รับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิในส่วนเพิ่มทุนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2558 (รวมทั้งที่มีการแก้ไข
เพิ่มเติม)

โดยบริษัทฯ คาดว่าการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในคราวนี้จะดำเนินการเสร็จสมบูรณ์ภายในไตรมาสที่ 1 ของปี 2566 ทั้งนี้
ภายหลังจากที่บริษัทฯ ดำเนินการเสนอขายหุ้นให้แก่ ZEALOTS และ UMC แล้วเสร็จ ZEALOTS จะถือหุ้นในบริษัทฯ ทั้งหมด
จำนวนไม่เกิน 14,705,882 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 5.03 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ และ UMC
จะถือหุ้นในบริษัทฯ ทั้งหมดจำนวนไม่เกิน 7,918,552 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 2.71 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด
ของบริษัทฯ

2. ในการดำเนินการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ มีอำนาจพิจารณาและกำหนดรายละเอียดอื่นใดที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการออกและเสนอขาย หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ดังกล่าว ซึ่งรวมไปถึงแต่ไม่จำกัดเพียงแต่
 - (1) การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนเป็นครั้งเดียวหรือเป็นคราวๆ การกำหนดวันเสนอขาย การชำระค่าหุ้น เงินไข และรายละเอียดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว
 - (2) การเข้าเจรจา ทำความตกลง และลงนามในเอกสารและสัญญาต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งดำเนินการต่างๆ อันเกี่ยวเนื่องกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว ซึ่งรวมถึง (แต่ไม่จำกัดเพียง) บันทึกข้อตกลง และ/ หรือสัญญาจองซื้อหุ้น และ/หรือเอกสารอื่นใดที่เกี่ยวข้องและจำเป็นภายใต้สัญญาจองซื้อหุ้น
 - (3) ลงนามในเอกสารคำขออนุญาตต่างๆ คำขอผ่อนผัน และเอกสารหลักฐานที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว รวมถึงการติดต่อ และการยื่นคำขออนุญาตเอกสารและหลักฐานดังกล่าวต่อหน่วยงานราชการหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และการนำหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ
 - (4) การแก้ไขหรือเพิ่มข้อมูลอื่นใดอันจำเป็นและสมควรเพื่อให้เป็นไปตามที่เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานราชการหรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด และ
 - (5) มีอำนาจในการดำเนินการอื่นใดอันจำเป็นและสมควรเกี่ยวกับการออก เสนอขาย จัดสรร และจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวข้างต้นได้ตามที่เห็นสมควรเพื่อให้การออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ของบริษัทฯ สำเร็จลุล่วงไปได้ ทั้งนี้ ภายใต้ขอบเขตที่ได้รับจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

2.2 การดำเนินการของบริษัทฯ ในกรณีมีเศษของหุ้น ให้ปิดเศษทิ้ง

2.3 ข้อมูลผู้จองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกและเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด

ความสัมพันธ์กับบริษัทฯ และข้อมูลทั่วไปของ ZEALOTS และ UMC และผู้ถือหุ้น ZEALOTS ซึ่งเป็นบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) มีรายละเอียดปรากฏตามข้อ 2. ของสารสนเทศเกี่ยวกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ตาขำนิ จำกัด (มหาชน) สำหรับธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท ซีแอลอิต บูทิค โปสทีโปรดักชั่น จำกัด (สิ่งที่ส่งมาด้วย 1) สารสนเทศเกี่ยวกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ตาขำนิ จำกัด (มหาชน) สำหรับธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท เออเปิร์น มีเดีย ครีเอชั่น จำกัด (สิ่งที่ส่งมาด้วย 2) และข้อ 1.2 ของสารสนเทศการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ตาขำนิ จำกัด (มหาชน) (สิ่งที่ส่งมาด้วย 3)

3. การกำหนดวันประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติการเพิ่มทุนและการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

กำหนดวันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2566 ในวันศุกร์ที่ 27 มกราคม 2566 เวลา 09.00 น. ณ บริษัท ตาขำนิ จำกัด (มหาชน) สำนักงานใหญ่ เลขที่ 311 ถนนเสรี 6 แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร โดยกำหนดวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2566 (Record Date) ใน วันที่ 4 มกราคม 2566

4. การขออนุญาตเพิ่มทุน/จัดสรรหุ้นเพิ่มทุนต่อหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง และเงื่อนไขการขออนุญาต

4.1 บริษัทฯ จะจดทะเบียนการเพิ่มทุนจดทะเบียน และการแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิ ต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ (“กรมพัฒนาธุรกิจการค้า”) ภายใน 14 วัน นับแต่วันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนและการแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทฯ และบริษัทฯ จะจดทะเบียนการเปลี่ยนแปลงทุนชำระแล้วต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า ภายใน 14 วันนับแต่วันที่ได้รับชำระเงินค่าหุ้น

4.2 บริษัทฯ จะดำเนินการขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ให้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกให้ต่อบุคคลในวงจำกัด

4.3 บริษัทฯ จะดำเนินการขออนุญาตต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้รับหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทฯ เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

5. วัตถุประสงค์ของการเพิ่มทุน และการใช้เงินทุนในส่วนที่เพิ่ม

บริษัทฯ จะออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 14,705,882 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ให้แก่ ZEALOTS และจำนวนไม่เกิน 7,918,552 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ให้แก่ UMC เพื่อเป็นค่าตอบแทนสำหรับการได้มาซึ่งการรับโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS และ UMC แทนการชำระด้วยเงินสด โดยราคาเสนอขายต่อหุ้นจะเท่ากับราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นของบริษัทฯ ย้อนหลัง 14 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ จะกำหนดราคาเสนอขาย (ซึ่งจะเกิดขึ้นภายหลังจากที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการเข้าทำรายการ) คิดเป็นมูลค่าค่าตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมดให้แก่ ZEALOTS จำนวน 65,000,000 บาท และให้แก่ UMC จำนวน 35,000,000 บาท ทั้งนี้ ในกรณีที่หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ที่ออกเพื่อรองรับการชำระค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS และ/หรือ UMC มีจำนวนไม่เพียงพอ บริษัทฯ จะชำระราคาค่าตอบแทนการโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS และ/หรือ UMC สำหรับจำนวนหุ้นสามัญที่ไม่เพียงพอเป็นเงิน

6. ประโยชน์ที่บริษัทจะพึงได้รับจากการเพิ่มทุน/จัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

การรับโอนกิจการทั้งหมดของ ZEALOTS และ UMC จะช่วยเสริมสร้างโอกาสในการเพิ่มรายได้ของบริษัทได้ในระยะยาว รวมทั้งสร้างโอกาสในการได้รับผลตอบแทนที่ดีจากการลงทุน โดยการพิจารณาคำนิ้งจากอัตราผลตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับ ความเป็นไปได้ในการพัฒนา รวมถึงความเสี่ยงในด้านต่างๆ ทั้งนี้ รายละเอียดอื่นเพิ่มเติมปรากฏตามสารสนเทศเกี่ยวกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ดาขานี จำกัด (มหาชน) สำหรับธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท ซีแอลออต บูทีค โปสท์โปรดักชั่น จำกัด (สิ่งที่ส่งมาด้วย 1) และสารสนเทศเกี่ยวกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ดาขานี จำกัด (มหาชน) สำหรับธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท เออเบิร์น มีเดีย ครีเอชั่น จำกัด (สิ่งที่ส่งมาด้วย 2)

7. ประโยชน์ที่ผู้ถือหุ้นจะได้รับจากการเพิ่มทุน/จัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

7.1 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังหักทุนสำรองต่าง ๆ (โดยมีเงื่อนไขเพิ่มเติม)

8. รายละเอียดอื่นใดที่จำเป็นสำหรับผู้ถือหุ้นเพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจในการอนุมัติการเพิ่มทุน/จัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

ในกรณีที่ ZEALOTS และ UMC ได้รับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนในส่วนที่จัดสรรให้แก่บุคคลในวงจำกัดครบทั้งจำนวน ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ จากการเสนอขายและ

จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

8.1 การลดลงของสัดส่วนการถือหุ้น (Control Dilution)

$$\begin{aligned} &= \frac{\text{(จำนวนหุ้นที่เสนอขายในครั้งนี้)}}{\text{(จำนวนหุ้น paid-up + จำนวนหุ้นที่เสนอขายครั้งนี้)}} \\ &= \frac{22.62 \text{ ล้านหุ้น}}{292.62 \text{ ล้านหุ้น}} \\ &= \text{ร้อยละ 7.73} \end{aligned}$$

8.2 การลดลงของราคาหุ้น (Price Dilution)

$$\begin{aligned} &= \frac{\text{ราคาตลาดก่อนการเสนอขาย} - \text{ราคาตลาดหลังการเสนอขาย}}{\text{ราคาตลาดก่อนการเสนอขาย}} \\ &= \frac{4.42 - 4.42}{4.42} \\ &= \text{ร้อยละ 0.00} \end{aligned}$$

โดยที่ราคาตลาดหลังเสนอขาย

$$\begin{aligned} &= \frac{\text{(ราคาตลาด} \times \text{จำนวนหุ้นสามัญ paid-up)} + \text{(ราคาเสนอขาย Private Placement} \times \text{จำนวนหุ้นเพิ่มทุน Private Placement)}}{\text{(จำนวนหุ้นสามัญ paid-up + จำนวนหุ้นเพิ่มทุน Private Placement)}} \\ &= \frac{1,193.69 \text{ ล้านบาท} + 100 \text{ ล้านบาท}}{292.62 \text{ ล้านหุ้น}} \\ &= 4.42 \text{ บาทต่อหุ้น} \end{aligned}$$

8.3 การลดลงของส่วนแบ่งกำไร (Earning Dilution)

$$= \frac{\text{Earnings per share ก่อนเสนอขาย} - \text{Earnings per share หลัง}}$$

เสนอขาย

Earnings per share ก่อนเสนอขาย

$$\begin{aligned} &= \frac{0.17 - 0.16}{0.17} \times 100 \\ &= \text{ร้อยละ } 7.73 \end{aligned}$$

9. ตารางระยะเวลาการดำเนินการในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทมีมติให้เสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 เพื่อพิจารณาอนุมัติการเพิ่มทุน/จัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

ลำดับ	การดำเนินการ	วัน เดือน ปี
1.	วันประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2565	12 ธันวาคม 2565
2.	วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2566 (Record Date)	4 มกราคม 2566
3.	วันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2566	27 มกราคม 2566
4.	วันจดทะเบียนเพิ่มทุนจดทะเบียน และแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์	ภายใน 14 วัน นับแต่วันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้เพิ่มทุน
5.	ดำเนินการเสนอขายและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement)	หลังได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. แต่ต้องไม่เกิน 12 เดือน นับ จากวันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติ
6.	วันจดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วในส่วนของ การเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัดกับกระทรวงพาณิชย์	ภายใน 14วัน นับแต่วันที่บริษัทฯ ได้รับเงินชำระค่าหุ้นครบ
7.	วันนำหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ	จะแจ้งให้ทราบในภายหลัง

บริษัทฯ ขอรับรองว่าสารสนเทศในแบบรายงานนี้ถูกต้องและครบถ้วนทุกประการ

บริษัท ดาชาณี จำกัด (มหาชน)
ทะเบียนเลขที่ 0107564000332
ที่ตั้งสำนักงาน 311 ถนนเสรี 6 แขวงสวนหลวง เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร 10250
เบอร์โทรศัพท์ : 02-718-9951-6 เบอร์แฟกซ์: 02-718-9957
อีเมล : Contact@chamniseye.com www.chamniseye.com

CHAMNI'S
EYE

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ลงชื่อ.....

(นางสาวสุวรรณี สุวรรณแสงโรจน์)

กรรมการ

ลงชื่อ.....

(นายกীরติ สุวรรณแสงโรจน์)

กรรมการ