

13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

13.1 การเงิน

13.1.1 รายงานการสอบบัญชี

จากรายงานของผู้สอบบัญชีในช่วงระยะเวลา 3 ปีที่ (2554 - 2556) ผู้สอบบัญชีแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข โดยมีความเห็นว่าการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย และงบการเงินของบริษัทแสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะของบริษัท ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะของบริษัทและกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะของบริษัท โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป

13.1.2 ตารางสรุปงบการเงินรวม

งบแสดงฐานะการเงินรวม

บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะทางการเงินรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

หน่วย : พันบาท

	2554		2555		2556	
	จำนวนเงิน	%	จำนวนเงิน	%	จำนวนเงิน	%
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	18,360,810	21.18	19,833,022	19.64	11,473,121	10.24
เงินฝากธนาคารที่สามารถใช้เป็นการเฉพาะ	3,526,166	4.07	3,697,851	3.66	3,781,141	3.37
เงินลงทุนระยะสั้น	726,544	0.84	1,340,248	1.33	1,576,942	1.41
ลูกหนี้การค้า	7,037,320	8.12	8,065,059	7.99	10,264,184	9.16
ลูกหนี้อื่น	2,327,576	2.69	3,661,732	3.63	4,851,425	4.33
สินค้าคงเหลือ	1,087,090	1.25	1,426,532	1.41	2,864,932	2.56
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	112,353	0.13	78,964	0.08	153,136	0.14
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	33,177,859	38.28	38,103,408	37.74	34,964,881	31.21
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	106,427	0.12	107,218	0.11	104,361	0.09
ลูกหนี้ตามสัญญาแลกเปลี่ยนและสัญญาอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้า	-	-	-	-	653,398	0.58
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	7,616,337	8.79	11,139,838	11.03	35,922,236	32.07
สินทรัพย์ภายใต้สัญญาอนุญาตให้ดำเนินการ	36,504,752	42.12	29,156,811	28.88	20,499,803	18.30
ค่าความนิยม	34,931	0.04	34,931	0.03	34,931	0.03
ใบอนุญาตให้ใช้คลื่นความถี่โทรคมนาคม	-	-	14,576,886	14.44	13,600,648	12.14
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น ๆ	2,275,009	2.62	2,032,637	2.01	2,178,035	1.94
สินทรัพย์ภายใต้เงินได้รอตัดบัญชี	6,421,928	7.41	5,314,463	5.26	3,557,332	3.18
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	535,076	0.62	501,705	0.50	510,085	0.46
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	53,494,460	61.72	62,864,489	62.26	77,060,829	68.79
รวมสินทรัพย์	86,672,319	100.00	100,967,897	100.00	112,025,710	100.00

บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะทางการเงินรวม (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม
หน่วย : พันบาท

	2554		2555		2556	
	จำนวนเงิน	%	จำนวนเงิน	%	จำนวนเงิน	%
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สินหมุนเวียน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	-	-	4,000,000	3.57
เจ้าหนี้การค้า	3,520,283	4.06	7,340,964	7.27	11,718,206	10.46
เจ้าหนี้อื่น	6,058,796	6.99	7,444,148	7.37	9,536,172	8.51
ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่กำหนดชำระภายในหนึ่งปี	5,469,183	6.31	8,461,950	8.38	5,303,409	4.73
ใบอนุญาตให้ใช้คลื่นความถี่โทรคมนาคมค้างจ่าย ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	-	-	3,656,250	3.26
ผลประโยชน์ตอบแทนรายปีค้างจ่าย	4,592,604	5.30	4,854,693	4.81	3,534,750	3.16
รายได้รับล่วงหน้า - ค่าบริการโทรศัพท์เคลื่อนที่	2,363,615	2.73	1,699,345	1.68	1,599,665	1.43
เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า	2,674,396	3.09	2,796,034	2.77	2,985,928	2.67
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	4,897,346	5.65	3,524,843	3.50	2,816,611	2.51
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	158,218	0.18	165,649	0.16	340,245	0.30
รวมหนี้สินหมุนเวียน	29,734,441	34.31	36,287,626	35.94	45,491,236	40.60
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
เงินกู้ยืมระยะยาว	16,536,661	19.08	11,887,813	11.78	15,354,770	13.71
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	422,440	0.49	1,222,767	1.21	1,361,376	1.22
เจ้าหนี้ตามสัญญาแลกเปลี่ยนและสัญญาอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้า	368,506	0.43	509,536	0.51	-	-
ใบอนุญาตให้ใช้คลื่นความถี่โทรคมนาคมค้างจ่าย	-	-	7,312,500	7.24	3,656,250	3.26
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	146,718	0.16	205,804	0.20	269,492	0.24
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	17,474,325	20.16	21,138,420	20.94	20,641,888	18.43
รวมหนี้สิน	47,208,766	54.47	57,426,046	56.88	66,133,124	59.03
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนที่ออกจำหน่ายและชำระแล้วเต็มมูลค่า	2,973,095	3.43	2,973,095	2.94	2,973,095	2.65
สำรอง :						
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	22,372,276	25.81	22,372,276	22.15	22,372,276	19.97
กำไรสะสม :						
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	500,000	0.58	500,000	0.50	500,000	0.45
ยังไม่ได้จัดสรร	13,245,953	15.28	17,344,196	17.18	19,729,332	17.61
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	162,343	0.19	163,591	0.16	173,404	0.16
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะบริษัท	39,253,667	45.29	43,353,158	42.93	45,748,107	40.84
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	209,886	0.24	188,693	0.19	144,479	0.13
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	39,463,553	45.53	43,541,851	43.12	45,892,586	40.97
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	86,672,319	100.00	100,967,897	100.00	112,025,710	100.00

งบกำไรขาดทุนรวม
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
**งบกำไรขาดทุนรวม
สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม**

หน่วย : พันบาท

	2554		2555		2556	
	จำนวนเงิน	%	จำนวนเงิน	%	จำนวนเงิน	%
รายได้						
รายได้จากการให้บริการและให้เช่าอุปกรณ์	113,256,789	89.58	123,853,867	87.50	123,787,611	86.70
รายได้จากการขาย	13,180,445	10.42	17,695,242	12.50	18,995,274	13.30
รวมรายได้	126,437,234	100.00	141,549,109	100.00	142,782,885	100.00
ต้นทุน						
ต้นทุนการให้บริการและให้เช่าอุปกรณ์	40,138,059	31.75	40,152,547	28.37	39,107,604	27.39
ผลประโยชน์ตอบแทนรายปี	24,468,705	19.35	27,579,828	19.48	24,273,348	17.00
ต้นทุนขาย	11,613,186	9.18	16,218,404	11.46	17,760,270	12.44
รวมต้นทุน	76,219,950	60.28	83,950,779	59.31	81,141,222	56.83
กำไรขั้นต้น	50,217,284	39.72	57,598,330	40.69	61,641,663	43.17
ค่าใช้จ่ายในการขาย	2,826,419	2.24	2,890,359	2.04	4,331,357	3.03
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	8,291,300	6.56	9,067,500	6.41	10,545,061	7.39
รวมค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร	11,117,719	8.80	11,957,859	8.45	14,876,418	10.42
กำไรจากการขาย การให้บริการและการให้เช่าอุปกรณ์	39,099,565	30.92	45,640,471	32.24	46,765,245	32.75
รายได้จากการลงทุน	632,771	0.50	773,624	0.55	548,205	0.38
รายได้ดำเนินงานอื่น	253,955	0.20	342,615	0.24	322,553	0.23
ขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์	(1,541,998)	-1.22	-	-	-	-
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตรา – สุทธิ	46,780	0.04	102,307	0.07	(233,002)	-0.16
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	(116,152)	-0.09	(152,639)	-0.11	(163,085)	-0.12
ต้นทุนทางการเงิน	(1,665,627)	-1.32	(1,092,794)	-0.77	(1,002,278)	-0.70
กำไรก่อนภาษีเงินได้	36,709,294	29.03	45,613,584	32.22	46,237,638	32.38
ภาษีเงินได้	(14,364,870)	-11.36	(10,714,506)	-7.57	(10,007,635)	-7.01
กำไรสำหรับปี	22,344,424	17.67	34,899,078	24.65	36,230,003	25.37
ส่วนของกำไร :						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท	22,217,711	17.57	34,883,227	24.64	36,274,128	25.40
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	126,713	0.10	15,851	0.01	(44,125)	(0.03)
กำไรสำหรับปี	22,344,424	17.67	34,899,078	24.65	36,230,003	25.37
กำไรสุทธิต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	7.48		11.73		12.20	
กำไรสุทธิต่อหุ้นปรับลด (บาท)	7.48		11.73		12.20	

งบกระแสเงินสดรวม
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสดรวม
สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม

หน่วย : พันบาท

งบกระแสเงินสดรวม	2554	2555	2556
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรสุทธิสำหรับปี	22,344,424	34,899,078	36,230,003
รายการปรับปรุง			
ค่าเสื่อมราคา	2,510,885	2,183,059	3,037,080
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน	15,164,388	13,446,818	13,504,064
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์	1,541,998	-	-
รายได้จากการลงทุน	(632,771)	(773,624)	(548,205)
ต้นทุนทางการเงิน	1,665,627	1,092,794	1,002,278
หนี้สงสัยจะสูญและหนี้สูญ	611,379	542,520	786,761
การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	-	-	6,986
ค่าเผื่อสินค้าล้าสมัย และตัดจำหน่ายสินค้าคงเหลือ	8,099	22,791	72,979
ค่าเผื่อสินทรัพย์ล้าสมัย	27,182	-	-
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่าย/ตัดจำหน่ายสินทรัพย์	(2,835)	363,724	562,134
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	1,173	78,725	(3,342)
ภาษีเงินได้	14,364,870	10,714,506	10,007,635
เงินสดได้มาจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง			
 ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	57,604,419	62,570,391	64,658,373
การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน			
เงินฝากธนาคารที่สามารถใช้เป็นการเฉพาะ	(1,359,801)	(171,685)	(83,290)
ลูกหนี้การค้า	(1,973,664)	(1,564,470)	(2,968,008)
ลูกหนี้อื่น	91,093	(1,003,064)	(989,978)
สินค้าคงเหลือ	31,641	(362,233)	(1,511,529)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(44,373)	33,389	(74,169)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(7,091)	33,372	(8,380)
เจ้าหนี้การค้า	813,001	1,648,103	474,590
เจ้าหนี้อื่น	757,651	1,406,642	2,135,419
ผลประโยชน์ตอบแทนรายปีค้างจ่าย	1,264,748	262,089	(1,319,943)
รายได้รับล่วงหน้า - ค่าบริการโทรศัพท์เคลื่อนที่	(12,277)	(664,270)	(99,680)
เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า	1,153,216	121,638	189,893
เจ้าหนี้สัญญาแลกเปลี่ยนและสัญญาอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้า	71,804	(110,798)	(8,054)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	7,850	(7,557)	66,509
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	19,302	50,613	91,622
เงินสดได้มาจากการดำเนินงาน	58,417,519	62,242,160	60,553,375
จ่ายภาษีเงินได้	(10,201,076)	(11,109,515)	(9,224,648)
เงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน	48,216,443	51,132,645	51,328,727

บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสดรวม (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม

หน่วย : พัน

บาท

งบกระแสเงินสดรวม	2554	2555	2556
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
รับดอกเบี้ย	619,823	746,495	558,887
ซื้อที่ดิน อาคาร อุปกรณ์ และโปรแกรมคอมพิวเตอร์	(3,168,272)	(5,502,659)	(23,013,593)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอาคาร และอุปกรณ์	12,543	27,620	15,618
ซื้อสินทรัพย์ภายใต้สัญญาอนุญาตให้ดำเนินการ	(2,538,991)	(4,095,461)	(5,446,556)
จ่ายชำระใบอนุญาตรหัสที่เคลื่อนไหวที่ไตรมาส	-	(7,321,292)	-
การเปลี่ยนแปลงในเงินลงทุนระยะสั้น (เพิ่มขึ้น) ลดลง - สุทธิ	3,494,040	(612,420)	(233,830)
การเปลี่ยนแปลงในเงินลงทุนระยะยาวอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง - สุทธิ	(98)	(791)	2,857
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(1,580,955)	(16,758,508)	(28,116,617)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
จ่ายดอกเบี้ย	(1,747,634)	(1,102,015)	(959,556)
จ่ายต้นทุนทางการเงินอื่น	(32,443)	(44,725)	(20,385)
จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงิน	(22,286)	(26,471)	(29,830)
จ่ายชำระคืนเงินกู้ระยะยาว	(14,050,082)	(5,486,148)	(8,485,648)
เงินสดรับจากการกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน สุทธิ	-	-	4,000,000
เงินสดรับจากเงินกู้ระยะยาว	1,199,500	3,998,876	7,812,480
เงินสดรับจากการออกหุ้น	188,745	-	-
จ่ายเงินลงทุนของบริษัทย่อยให้ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(159,433)	-	-
จ่ายเงินปันผล	(24,102,492)	(30,241,245)	(33,889,117)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(38,726,125)	(32,901,728)	(31,572,056)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	7,909,363	1,472,409	(8,359,946)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	10,451,398	18,360,810	19,833,022
ผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินตราต่างประเทศ	49	(197)	45
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	18,360,810	19,833,022	11,473,121

13.1.3 ตารางแสดงอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สรุปอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญสำหรับงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม

งบการเงินรวม	2554	2555	2556
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.12	1.05	0.77
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.88	0.81	0.51
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	1.62	1.41	1.13
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	18.05	17.17	14.43
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	20	21	25
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	10.49	12.90	8.28
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	34	28	43
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	17.27	10.38	5.97
ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน)	21	35	60
วงจรเงินสด (วัน)	33	14	8
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (Profitability Ratio)			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	39.72%	40.69%	43.17%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%)	30.92%	32.24%	32.75%
อัตรากำไรอื่น (%)	0.70%	0.79%	0.61%
อัตราส่วนเงินสดต่อการหากำไร (%)	119.27%	75.32%	49.64%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	17.57%	24.64%	25.41%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น เฉลี่ย (%)	65.96%	84.05%	81.12%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น ณ วันสิ้นงวด (%)	67.40%	80.11%	79.04%
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	24.15%	37.18%	34.06%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)	110.57%	140.22%	126.61%
อัตราส่วนหมุนเวียนของสินทรัพย์ (เท่า)	1.37	1.51	1.34
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Policy Ratio)			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.20	1.32	1.44
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	23.94	43.55	47.33
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (Cash Basis) (เท่า)	1.06	0.95	0.71
อัตราการจ่ายเงินปันผล (ไม่รวมเงินปันผลพิเศษ) (%)	112.63%	92.90%	99.58%
อัตราการจ่ายเงินปันผล (รวมเงินปันผลพิเศษ) (%)	112.63%	92.90%	99.58%
ข้อมูลต่อหุ้น			
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	13.28	14.65	15.44
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	7.48	11.73	12.20
เงินปันผลต่อหุ้น (ไม่รวมเงินปันผลพิเศษ) (บาท)	8.43	10.90	12.15
เงินปันผลต่อหุ้น (รวมเงินปันผลพิเศษ) (บาท)	8.43	10.90	12.15

บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สรุปอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญสำหรับงบการเงิน (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม

งบการเงินรวม	2554	2555	2556
อัตรากำไรสุทธิ			
สินทรัพย์รวม (%)	(10.97%)	16.49%	10.95%
หนี้สินรวม (%)	(15.93%)	21.64%	15.16%
รายได้จากการขายหรือบริการ (%)	13.56%	11.95%	0.87%
ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน (%)	12.99%	7.56%	24.41%
กำไรสุทธิ (%)	8.31%	57.01%	3.99%

14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

14.1 คำอธิบายและบทวิเคราะห์ของฝ่ายบริหารประจำปี 2556

เอไอเอสเปิดให้บริการ 3G บนคลื่น 2.1GHz อย่างเป็นทางการเมื่อเดือนพฤษภาคมที่ผ่านมาและขยายโครงข่ายอย่างต่อเนื่องรวม 13,200 สถานีฐาน ครอบคลุม 80% ของประชากร ด้วยเงินลงทุนโครงข่าย 28,460 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2556 เอไอเอส 3G 2100 มีผู้ใช้บริการกว่า 16 ล้านเลขหมาย หลังจากเปิดให้บริการเพียง 8 เดือน เทียบเท่ากับ 40% ของฐานลูกค้าทั้งหมด และในเชิงรายได้ 3G คิดเป็นสัดส่วน 43% ของรายได้จากการบริการในไตรมาส 4/2556 ส่งผลให้ค่าธรรมเนียมลดลงเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างต้นทุนจากระบบสัญญาความร่วมมือการงาน (900/1800MHz) เป็นระบบใบอนุญาต (3G-2.1GHz) โดยมีอัตราค่าธรรมเนียมลดลงจาก 25-30% เป็น 5.25% ซึ่งชดเชยกับค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นจากการเร่งลงทุนโครงข่าย ส่งผลให้กำไรก่อนหักดอกเบี้ยภาษีและค่าเสื่อม (EBITDA) เติบโต 3.7% เป็น 63,691 ล้านบาท และกำไรสุทธิเพิ่มขึ้น 4% เป็น 36,274 ล้านบาท

บริษัทมีรายได้จากการบริการข้อมูล 32,376 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 24% จากปีก่อนซึ่งนับเป็นปัจจัยหลักในการขับเคลื่อนรายได้รายได้จากการให้บริการอินเทอร์เน็ตเคลื่อนที่ขยายตัวอย่างต่อเนื่องและคิดเป็นสัดส่วนถึง 19% ของรายได้จากการให้บริการไม่รวมค่าเชื่อมโยงโครงข่าย (IC) ประกอบกับกระแสความนิยมในสมาร์ตโฟนหลากหลายรุ่นในระดับราคาที่ลดลง ส่งผลให้รายได้จากการขายอุปกรณ์เพิ่มขึ้น 7.3% ในขณะที่รายได้จากการบริการโทรลดลง 4% เป็น 71,941 ล้านบาท จากความเชื่อมั่นของผู้บริโภคที่ปรับตัวลง และผลกระทบจากการขยายวันหมดอายุบัตรเติมเงินตามคำสั่งของ กสทช.

ในปีนี้ผู้ให้บริการจะเน้นกลยุทธ์ทางการตลาดเพื่อจูงใจให้ลูกค้าหันมาใช้สมาร์ตโฟน คาดว่าจะทำให้มีค่าใช้จ่ายทางการตลาดสูงขึ้น รวมถึงเริ่มมีกลยุทธ์ในการขายมือถือที่ราคาเท่าทุน ส่วนทางด้านค่าบริการก็จะมีแข่งขันที่สูงขึ้น อย่างไรก็ตาม เมื่อลูกค้าหันมาใช้บริการ 3G มากขึ้น จะส่งผลให้ต้นทุนค่าธรรมเนียมลดลง จึงคาดการณ์ว่าในปี 2557 บริษัทจะมีอัตรากำไรจากการให้บริการ (Service margin) เพิ่มขึ้นเป็น 53% ขณะที่อัตรากำไรก่อนหักดอกเบี้ยภาษีและค่าเสื่อม (consolidated EBITDA margin) ยังคงทรงตัวจากปีก่อนจากกลยุทธ์การขายมือถือในราคาทุน บริษัทคาดว่าจะรายได้ในปี 2557 จากการให้บริการไม่รวมค่า IC จะเพิ่มขึ้น 6-8% จากคุณภาพของบริการและโครงข่ายที่ดีขึ้น ด้วยการขยายโครงข่ายให้ครอบคลุม 95% ของประชากร และขยายการลงทุนในโครงข่ายใยแก้วนำแสง พร้อมทั้งการติดตั้งสถานีฐานย่อยเพิ่มเติมเพื่อให้ลูกค้าได้ใช้บริการ AIS 3G อย่างมีประสิทธิภาพ ด้วยงบลงทุน 40,000 ล้านบาท

เหตุการณ์สำคัญ: บันทึกการด้อยค่าของเงินลงทุนในดีพีซีในงบการเงินเฉพาะกิจการ

จากที่คณะกรรมการกิจการกระจายเสียง กิจการโทรทัศน์และกิจการโทรคมนาคมแห่งชาติ (กสทช.) ได้ออกมาตรการชั่วคราวเพื่อคุ้มครองผู้ใช้บริการกำหนดให้ผู้ให้บริการยังคงให้บริการอย่างต่อเนื่องไปอีก 1 ปี หลังจากอายุสัญญาสัมปทานสิ้นสุดลงเมื่อ 15 กันยายน 2556 เอไอเอสได้สอบถามมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนในบริษัท ดิจิตอล โฟน จำกัด (ดีพีซี) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของเอไอเอสที่ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ ด้วยเทคโนโลยี GSM บนคลื่น 1800MHz โดยเปรียบเทียบระหว่างมูลค่าตามบัญชีและมูลค่าของกระแสเงินสดในอนาคต โดยมีสมมติฐานว่าดีพีซียังคงดำเนินงานต่อไปอีกหนึ่งปีนับตั้งแต่หมดอายุสัมปทาน ทำให้บริษัทบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าซึ่งไม่ส่งผลกระทบต่อกระแสเงินสดเป็นมูลค่า 216 ล้านบาท และกระทบต่อกำไรสุทธิในงบการเงินเฉพาะกิจการเท่านั้น ทั้งนี้ มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนจากการลงทุนในดีพีซีอยู่ที่ 4,263 ล้านบาทในงบการเงินเฉพาะกิจการ (รายละเอียดในหมายเหตุที่ 12 ของงบการเงินปี 2556)

สรุปผลการดำเนินงาน

ณ สิ้นปี 2556 เอไอเอสมีผู้ใช้บริการรวม 41 ล้านเลขหมาย หรือเพิ่มขึ้น 5.1 ล้านเลขหมาย ส่วนใหญ่มาจากผู้ใช้บริการระบบเติมเงิน โดยการเติบโตดังกล่าวมาจากผู้ใช้สมาร์ทโฟนที่เพิ่มขึ้นและการขยายวันหมดอายุในระบบเติมเงินตามคำสั่งของ กสทช. ส่งผลให้อัตราลูกค้าที่ออกจากระบบ(churn) ลดลง หลังจากการเปิดตัว 3G-2.1GHz ในเดือนพฤษภาคม เอไอเอสมีลูกค้าสมาชิกบริการ 3G 16.4 ล้านราย หรือ 40% ของผู้ใช้บริการทั้งหมด ขณะที่ผู้ใช้บริการ 2G-900/1800MHz ลดลงอย่างต่อเนื่องอยู่ที่ 24.5 ล้านเลขหมาย

รายได้ต่อเลขหมายในระบบเติมเงิน (ARPU) ลดลง 2.7% จากไตรมาสก่อน และลดลง 13% จากปีก่อน จากการจับจ่ายใช้สอยของผู้บริโภคที่ลดลงและผลจากการยืดวันหมดอายุในระบบเติมเงิน ส่วน ARPU และ MOU ระบบรายเดือนลดลงทั้งจากปีก่อนและจากไตรมาสก่อน เนื่องจากผู้ใช้บริการที่เข้ามาใหม่เป็นลูกค้าระดับกลาง ซึ่งมี ARPU ไม่สูงมากและผลจากสถานการณ์ทางการเมืองที่ทำให้เศรษฐกิจชะลอตัว

จำนวนผู้ใช้บริการ	ไตรมาส 4/2555	ไตรมาส 1/2556	ไตรมาส 2/2556	ไตรมาส 3/2556	ไตรมาส 4/2556
2G ¹⁾	35,743,700	37,118,900	33,720,100	28,653,700	24,494,400
3G ²⁾	-	-	3,946,300	10,471,400	16,366,500
ระบบรายเดือน	3,683,300	3,825,800	3,947,000	4,053,700	4,266,900
ระบบเติมเงิน	32,060,400	33,293,100	33,719,400	35,071,400	36,594,000
รวม	35,743,700	37,118,900	37,666,400	39,125,100	40,860,900
จำนวนผู้ใช้บริการที่เพิ่มขึ้น					
2G ¹⁾	419,800	1,375,200	-3,398,800	-5,066,400	-4,159,300
3G ²⁾	-	-	3,946,300	6,525,100	5,895,100
ระบบรายเดือน	137,000	142,500	121,200	106,700	213,200
ระบบเติมเงิน	282,800	1,232,700	426,300	1,352,000	1,522,600
รวม	419,800	1,375,200	547,500	1,458,700	1,735,800
ARPU (บาท/เลขหมาย/เดือน)					
2G ¹⁾	258	254	236	208	194
3G ²⁾	-	-	396	360	289
ระบบรายเดือน	683	683	686	698	658
ระบบเติมเงิน	210	204	195	187	182
เฉลี่ย	258	254	244	236	226
MOU (นาที/เลขหมาย/เดือน)					
2G ¹⁾	340	339	320	305	291
3G ²⁾	-	-	362	366	342
ระบบรายเดือน	483	470	450	444	429
ระบบเติมเงิน	324	323	308	302	294
เฉลี่ย	340	339	322	317	308

¹⁾ 2G หมายถึงบริการบนคลื่น 900MHz และ 1800MHz ภายใต้สัญญาความร่วมมือ

²⁾ 3G หมายถึงบริการบนคลื่น 2100MHz ภายใต้ระบบใบอนุญาตจาก กสทช.

ในไตรมาส 4/2556 ยังคงมีผู้ใช้บริการ 3G เพิ่มขึ้นต่อเนื่องเป็น 16.4 ล้านเลขหมาย จาก 10.5 ล้านในไตรมาสที่แล้ว ส่งผลให้รายได้จากการให้บริการ 3G เพิ่มขึ้นเป็น 11,437 ล้านบาท หรือคิดเป็น 43% ของรายได้ซึ่งเพิ่มขึ้นจาก 29% ในไตรมาสก่อน ขณะที่รายได้จากการบริการ 2G ลดลง โดยรวมรายได้จากการบริการไม่รวม IC ในไตรมาส 4/2556 อยู่ที่ 28,030 ล้านบาท ทรงตัวจากไตรมาสก่อนและลดลง 0.7% จากปีก่อน เนื่องจากสถานการณ์ความไม่มั่นคงทางการเมืองและเศรษฐกิจ

ชะลอตัว ขณะที่ต้นทุนค่าธรรมเนียมลดลง 12% จากไตรมาสก่อน อยู่ที่ 5,497 ล้านบาท จากการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างต้นทุน บางส่วนสู่ระบบใบอนุญาต ในส่วนรายได้จากการขายอุปกรณ์เพิ่มขึ้น 61% จากไตรมาสก่อน จากความนิยมในโทรศัพท์ iPhone โดยมีอัตรากำไรจากการขายอุปกรณ์ทรงตัวที่ 5.4% โดยรวมแล้ว EBITDA ในไตรมาส 4/2556 อยู่ที่ 16,316 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 6.4% จากไตรมาสที่แล้วและ 5.8% จากปีที่แล้วส่วนใหญ่มาจากค่าธรรมเนียมที่ลดลง ขณะที่กำไรสุทธิอยู่ที่ 8,816 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้น 5.7% จากไตรมาสก่อนและเพิ่มขึ้น 4.2% จากปีก่อน และกำไรสุทธิก่อนหักรายการพิเศษภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของดีพีซี อยู่ที่ 9,098 ล้านบาท

สรุปผลประกอบการเชิงการเงิน

รายได้

ในปี 2556 รายได้รวมอยู่ที่ 142,783 ล้านบาท ทรงตัวจากปีก่อน เนื่องจากอัตราค่า IC ที่ลดลง (จากนาที่ละ 1 บาท เป็น 45 สตางค์ ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2556) ขณะที่รายได้จากบริการอินเทอร์เน็ตเคลื่อนที่ ยังคงเติบโตได้ดี

- รายได้จากการขายซิมและอุปกรณ์ (13% ของรายได้รวม) อยู่ที่ 18,995 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 7.3% จากความนิยมสมาร์ตโฟนที่เพิ่มขึ้น อย่างไรก็ตามระดับราคามีอัตราที่ลดลงอย่างต่อเนื่องและการร่วมมือระหว่างเอไอเอสกับผู้ผลิตชั้นนำเพื่อนำสมาร์ตโฟนราคาเยามาขาย ส่งผลให้อัตรากำไรจากการขายปรับตัวลงเป็น 7% จาก 8% ในปีที่แล้ว
- รายได้จากการให้บริการ ไม่รวมค่าเชื่อมโยงโครงข่าย อยู่ที่ 112,528 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 3.9% จากปีก่อน โดยมีผลมาจากความต้องการใช้งานอินเทอร์เน็ตเคลื่อนที่เพิ่มขึ้น ในขณะที่รายได้จากบริการโทรลดลง ในเดือนพฤษภาคมที่ผ่านมาเอไอเอสได้มีการเปิดให้บริการ 3G-2.1GHz และมีลูกค้าสมัครใช้บริการจำนวนมาก ซึ่งส่งผลให้บริการดังกล่าวมีส่วนรายได้ถึง 20% ของรายได้จากการให้บริการ ไม่รวมค่า IC ในปี 2556

รายได้จากการโทร อยู่ที่ 71,941 ล้านบาท ลดลง 3.5% ในปี 2556 เนื่องจากสภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัว รายได้จากการให้บริการโทรระบบเติมเงิน ลดลง 5.9% สาเหตุมาจากการขยายวันหมดอายุตามคำสั่งของ กสทช. ที่ลดมูลค่าการเติมเงินสำหรับอายุการใช้งาน 30 วัน เป็น 10 บาท จากเดิม 200 บาท ส่งผลให้การเติมเงินลดลง ในขณะที่การเปิดให้บริการ 3G ส่งผลให้รายได้จากการบริการข้อมูลเติบโตขึ้น 24% อยู่ที่ 32,376 ล้านบาท โดยรายได้จากบริการอินเทอร์เน็ตเคลื่อนที่มีสัดส่วน เพิ่มขึ้นจาก 14% ในปีที่แล้ว เป็น 19% ของรายได้จากการให้บริการ ไม่รวมค่า IC ในปี 2556 ส่วนรายได้จากบริการข้ามแดนอัตโนมัติ (โรมมิ่ง) ลดลง 4% จากการแข่งขันด้านราคาในตลาดโลกที่เพิ่มขึ้น ถึงแม้ว่าจะมีการใช้งานบริการดาต้าโรมมิ่งเพิ่มขึ้นก็ตาม รายได้จากบริการโทรทางไกลระหว่างประเทศและอื่นๆ เติบโต 16% โดยมีการให้เช่าอุปกรณ์โครงข่ายบริการ Wifi และบริการโทรออกต่างประเทศ

- ค่าเชื่อมโยงโครงข่าย (IC) ลดลงกว่า 30% จากปีก่อน ทั้งรายรับและต้นทุน จากการปรับลดค่า IC โดยในปี 2556 รายรับค่า IC สุทธิเพิ่มขึ้น 17% อยู่ที่ 659 ล้านบาท

ต้นทุนและค่าใช้จ่าย

การเร่งขยายโครงข่ายส่งผลให้ค่าใช้จ่ายด้านโครงข่ายเพิ่มขึ้น แต่ต้นทุนการให้บริการ ไม่รวมค่า IC ยังคงทรงตัวเมื่อเทียบกับปีที่แล้วที่ 52,780 ล้านบาท เนื่องจากต้นทุนค่าธรรมเนียมที่ลดลง

- ค่าธรรมเนียมและส่วนแบ่งรายได้ อยู่ที่ 26,443 ล้านบาท ลดลง 7.9% เทียบกับปีที่แล้ว เนื่องจากรายได้จากบริการ 3G-2.1GHz บนระบบใบอนุญาตมีส่วนเพิ่มขึ้น ในปี 2556 ค่าธรรมเนียมและส่วนแบ่งรายได้คิดเป็นสัดส่วน 23% ของรายได้จากการให้บริการที่รวมรายรับ IC สุทธิ ลดลงเมื่อเทียบกับ 26% ในปีที่แล้ว

- **ค่าตัดจำหน่าย** อยู่ที่ 16,309 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 5.7% จากค่าตัดจำหน่ายใบอนุญาตและค่าเสื่อมราคาของโครงข่ายใหม่ที่เพิ่มขึ้น ในขณะที่ค่าตัดจำหน่ายของโครงข่ายเดิมบนสัญญาความร่วมมือการงานลดลง
- **ค่าใช้จ่ายโครงข่าย** อยู่ที่ 7,757 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 19% สอดคล้องกับการขยายโครงข่ายโดย ณ สิ้นปี 2556 เอไอเอสมีสถานีฐาน 3G กว่า 13,200 แห่ง ใน 77 จังหวัด ครอบคลุมกว่า 80% ของประชากร โดยค่าใช้จ่ายโครงข่ายคิดเป็นสัดส่วน 5.4% ของรายได้รวม ซึ่งเพิ่มขึ้นจาก 4.6% ในปีที่แล้ว
- **ต้นทุนการให้บริการอื่น ๆ** อยู่ที่ 2,271 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 5.9% จากปีที่แล้ว จากการเพิ่มจำนวนพนักงานคอลเซ็นเตอร์ ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร อยู่ที่ 14,876 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 24% จากปีก่อน เนื่องจากค่าใช้จ่ายทางการตลาดและค่าใช้จ่ายอื่นๆ เกี่ยวกับบริการ 3G ที่เพิ่มขึ้น ทั้งนี้สัดส่วนของค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารทั่วไปต่อรายได้รวมเพิ่มขึ้นเป็น 10% จาก 8% ในปีที่แล้ว
- **ค่าใช้จ่ายการตลาด** อยู่ที่ 4,331 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นเท่าตัวจากปีที่แล้ว เนื่องจากการเปิดตัวและมีการประชาสัมพันธ์บริการ 3G บนโครงข่าย 2.1GHz
- **ค่าใช้จ่ายในการบริหาร** อยู่ที่ 9,526 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 14% เมื่อเทียบกับปีที่แล้ว โดยมีการเพิ่มจำนวนพนักงาน ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการให้บริการ 3G และค่าตัดจำหน่ายอุปกรณ์ที่ล้าสมัย
- **ค่าเสื่อมราคา** อยู่ที่ 232 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 15% จากปีที่แล้ว จากการขยายเอไอเอสช็อป
- **ค่าใช้จ่ายการตั้งสำรองหนี้สูญ** อยู่ที่ 787 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 45% จากปีที่แล้ว เป็นผลจากการเติบโตของผู้ใช้บริการในระบบรายเดือน ส่งผลให้สัดส่วนของค่าใช้จ่ายการตั้งสำรองหนี้สูญต่อรายได้ระบบรายเดือนขยายตัวเพิ่มขึ้นจาก 2% ในปีที่แล้วมาอยู่ที่ 2.5% ในปีนี้ ซึ่งถือว่าอยู่ในระดับปกติ

อัตราแลกเปลี่ยนสุทธิ ในปี 2556 ขาดทุนที่ 233 ล้านบาท เทียบกับกำไรที่ 102 ล้านบาท ในปี 2555 เนื่องจากค่าเงินบาทที่อ่อนตัวส่งผลกระทบต่อเงินลงทุน โครงข่ายส่วนใหญ่ที่เป็นสกุลเงินดอลลาร์

กำไร

ในปี 2556 บริษัทมี EBITDA 63,691 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 3.7% จากปีที่แล้ว โดยรวมปัจจัยหลักคือค่าธรรมเนียมที่ลดลงบนระบบใบอนุญาต 2.1GHz ถึงแม้ว่าค่าใช้จ่ายในการขยายโครงข่ายจะเพิ่มขึ้นจากการเร่งลงทุน EBITDA margin เพิ่มขึ้นเล็กน้อย 44.6% จาก 43.4% ในปีก่อน กำไรสุทธิอยู่ที่ 36,274 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 4% จากปีที่แล้ว เนื่องจาก EBITDA ที่เพิ่มขึ้นและการลดอัตราภาษีนิติบุคคลจาก 23% เหลือ 20% ถึงแม้ว่าค่าตัดจำหน่ายจะสูงขึ้นก็ตาม อัตรากำไรสุทธิ ทรงตัวที่ 25.4%

ฐานะการเงิน

เนื่องจากในปีนี้อีสได้ขยายโครงข่าย 3G ทำให้มีสินทรัพย์รวมเพิ่มขึ้นจากปีก่อนที่ 100,968 ล้านบาท เป็น 112,026 ล้านบาท ในปีนี้ ในระหว่างปีบริษัทได้จ่ายเงินปันผลทำให้เงินสดลดลงจาก 23,531 ล้านบาท อยู่ที่ 15,254 ล้านบาท ขณะที่สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้นจาก 1,427 ล้านบาท เป็น 2,865 ล้านบาท เนื่องจากการสต็อกเครื่อง iPhone ทั้งนี้สินทรัพย์ภายใต้สัญญาความร่วมมือการงานลดลงจาก 29,157 ล้านบาท ในปีที่แล้ว เป็น 20,500 ล้านบาท เนื่องจากอายุสัญญาที่ใกล้จะสิ้นสุดลง อย่างไรก็ตามบริษัทยังคงรักษาสภาพคล่องด้วยอัตราส่วนสินทรัพย์หมุนเวียนต่อหนี้สินหมุนเวียนที่ 0.77

หนี้ที่มีภาระดอกเบี้ยเพิ่มขึ้นจาก 20,915 ล้านบาท เป็น 24,169 ล้านบาท ขณะที่สัดส่วนหนี้สินยังอยู่ในระดับต่ำด้วยอัตราหนี้สินสุทธิต่อส่วนของผู้ถือหุ้นที่ 0.19 และต้นทุนดอกเบี้ยเฉลี่ยอยู่ที่ 3.4% ในขณะที่ส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจาก 43,542 ล้านบาท อยู่ที่ 45,893 ล้านบาท เนื่องจากมีกำไรสุทธิเพิ่มขึ้น

กระแสเงินสด

เอไอเอสผลิตกระแสเงินสด 51,329 ล้านบาท ซึ่งทรงตัวจากปีก่อน ในขณะที่การขยายโครงข่าย 3G ส่งผลให้เงินลงทุนโครงข่ายเพิ่มขึ้นเป็น 28,460 ล้านบาท จาก 9,598 ล้านบาทในปีที่แล้ว ดังนั้นกระแสเงินสดหลังหักเงินลงทุน (OCF-CAPEX) ลดลงจาก 41,535 ล้านบาท เป็น 22,869 ล้านบาท

งบกำไรขาดทุน (ล้านบาท)	ไตรมาส 4/2555	ไตรมาส 3/2556	ไตรมาส 4/2556	%YoY	%QoQ	ปี 2555	ปี 2556	%YoY
รายได้จากบริการโทร	18,992	17,828	17,232	-9.3%	-3.3%	74,557	71,941	-3.5%
รายได้จากบริการข้อมูล	7,225	8,205	8,563	19%	4.4%	26,197	32,376	24%
รายได้จากบริการข้ามแดนอัตโนมัติ	782	622	759	-2.9%	22%	2,803	2,690	-4.0%
อื่นๆ (โทรต่างประเทศ, อื่นๆ)	1,225	1,310	1,476	20%	13%	4,778	5,521	16%
รายได้จากการให้บริการไม่รวม IC	28,224	27,964	28,030	-0.7%	0.2%	108,336	112,528	3.9%
รายรับค่า IC	3,908	1,826	1,845	-53%	1.1%	15,518	11,260	-27%
รายได้จากการขายซิมและอุปกรณ์	6,068	3,687	5,947	-2.0%	61%	17,695	18,995	7.3%
รวมรายได้	38,200	33,477	35,822	-6.2%	7.0%	141,549	142,783	0.9%
ต้นทุนการให้บริการ	(17,811)	(15,048)	(13,923)	-22%	-7.5%	(67,732)	(63,381)	-6.4%
ค่าธรรมเนียมนและส่วนแบ่งรายได้	(7,604)	(6,217)	(5,497)	-28%	-12%	(28,696)	(26,443)	-7.9%
ค่าตัดจำหน่าย	(3,848)	(4,338)	(4,147)	7.8%	-4.4%	(15,428)	(16,309)	5.7%
ค่าใช้จ่ายด้านโครงข่าย	(2,029)	(2,200)	(1,959)	-3.5%	-11%	(6,510)	(7,757)	19%
ต้นทุนการให้บริการอื่นๆ	(613)	(598)	(626)	2.2%	4.7%	(2,145)	(2,271)	5.9%
ต้นทุนค่า IC	(3,718)	(1,694)	(1,693)	-55%	-0.1%	(14,953)	(10,601)	-29%
ต้นทุนการขายซิมและอุปกรณ์	(5,565)	(3,483)	(5,625)	1.1%	62%	(16,218)	(17,760)	9.5%
รวมต้นทุน	(23,376)	(18,351)	(19,547)	-16 %	5.5%	(83,951)	(81,141)	-3.3%
กำไรขั้นต้น	14,824	14,946	16,275	9.8%	8.9%	57,598	61,642	7.0%
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	(3,616)	(4,066)	(4,440)	23%	9.2%	(11,958)	(14,876)	24%
ค่าใช้จ่ายการตลาด	(988)	(1,289)	(1,420)	44%	10%	(2,890)	(4,331)	50%
ค่าใช้จ่ายในการบริหารและพนักงาน	(2,417)	(2,522)	(2,748)	14%	9.0%	(8,324)	(9,526)	14%
ค่าใช้จ่ายการตั้งสำรองหนี้สูญ	(157)	(196)	(209)	33%	6.4%	(543)	(787)	45%
ค่าตัดจำหน่ายในการขายและบริหาร	(54)	(59)	(63)	18%	6.8%	(201)	(232)	15%
กำไรจากการดำเนินงาน	11,208	10,880	11,835	5.6%	8.8%	45,640	46,765	2.5%
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน	53	(35)	(215)	-509%	-519%	102	(233)	-328%
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) อื่น	155	153	115	-26%	-25%	964	708	-27%
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(258)	(241)	(228)	-12%	-5.2%	(1,093)	(1,002)	-8.3%
ภาษีเงินได้	(2,772)	(2,438)	(2,707)	-2.3%	11%	(10,715)	(10,008)	-6.6%
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	71	22	16	-77%	-25%	(16)	44	-378%
กำไรสุทธิ	8,458	8,341	8,816	4.2%	5.7%	34,883	36,274	4.0%

รายได้บริการ (ล้านบาท)	ไตรมาส 4/2555	ไตรมาส 3/2556	ไตรมาส 4/2556	%YoY	%QoQ	ปี 2555	ปี 2556	%YoY
รายได้จากการบริการ 2G ¹⁾	26,999	19,005	15,117	-44%	-21%	103,557	85,613	-17%
รายได้จากการบริการ 3G ²⁾	-	7,650	11,437	NA	50%	-	21,394	NA
รวมรายได้จากการบริการ (เสียง,ข้อมูล,บริการข้ามแดนอัตโนมัติ)	26,999	26,654	26,554	-1.6%	-0.4%	103,557	107,007	3.3%
% รายได้จากการบริการ 3G	-	29%	43%			-	20%	

¹⁾ 2G หมายถึงบริการบนคลื่น 900MHz และ 1800MHz ภายใต้สัญญาความร่วมมือ

²⁾ 3G หมายถึงบริการบนคลื่น 2100MHz ภายใต้ระบบใบอนุญาตจากกสทช.

EBITDA (ล้านบาท)	ไตรมาส 4/2555	ไตรมาส 3/2556	ไตรมาส 4/2556	%YoY	%QoQ	ปี 2555	ปี 2556	%YoY
กำไรจากการดำเนินงาน	11,208	10,880	11,835	5.6%	8.8%	45,640	46,765	2.5%
ค่าตัดจำหน่าย	3,902	4,398	4,211	7.9%	-4.2%	15,630	16,541	5.8%
(กำไร)/ขาดทุนจากการขายสินทรัพย์	372	93	323	-13%	248%	364	562	55%
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	(40)	(36)	(44)	9.6%	23%	(153)	(163)	6.8%
ค่าใช้จ่ายการเงินอื่นๆ	(14)	(5)	(8)	-41%	81%	(45)	(14)	-68%
EBITDA	15,428	15,329	16,315	5.8%	6.4%	61,436	63,691	3.7%
Consolidated EBITDA margin (%)	40.4%	45.8%	45.5%			43.4%	44.6%	
Service margin* (%)	46.4%	50.8%	53.5%			48.4%	50.5%	

* Service margin (อัตรากำไรจากการให้บริการ) คำนวณจากธุรกิจการให้บริการ ไม่รวมธุรกิจขายอุปกรณ์มือถือ

Service margin = (EBITDA - รายได้จากการขายสุทธิ) / (รายได้รวม- รายได้จากการขาย)

ฐานะการเงิน (ล้านบาท/ ร้อยละของสินทรัพย์รวม)	ไตรมาส 4/2555		ไตรมาส 4/2556	
เงินสด	23,531	23 %	15,254	14%
เงินลงทุนระยะสั้น	1,340	1.3%	1,577	1.4%
ลูกหนี้การค้า	8,065	8.0%	10,264	9.2%
สินค้าคงเหลือ	1,427	1.4%	2,865	2.6%
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นๆ	3,741	3.7%	5,005	4.5%
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	38,103	38%	34,965	31%
ใบอนุญาตใช้คลื่นความถี่โทรคมนาคม	14,577	14%	13,601	12%
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์-สุทธิ	40,297	40%	56,422	50%
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	2,033	2.0%	2,178	1.9%
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	5,314	5.3%	3,557	3.2%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นๆ	644	0.6%	1,303	1.2%
สินทรัพย์รวม	100,968	100%	112,026	100%
เจ้าหนี้การค้า	7,341	7.3%	11,718	11%
เงินกู้ระยะสั้นและส่วนของเงินกู้ถึงกำหนดชำระใน 1 ปี	8,462	8.4%	9,303	8.3%
ผลตอบแทนค้างจ่าย	4,855	4.8%	3,535	3.2%
อื่นๆ	15,630	16%	17,279	15%
เจ้าหนี้การค้า	7,341	7.3%	11,718	11%
รวมหนี้สินหมุนเวียน	36,288	36%	45,491	41%
หุ้นกู้และเงินกู้ระยะยาว	12,453	12%	14,866	13%
รวมหนี้สิน	57,426	57%	66,133	59%
กำไรสะสมยังไม่ได้จัดสรร	17,344	17%	19,729	17%
รวมส่วนผู้ถือหุ้น	43,542	43%	45,893	41%

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	ไตรมาส 4/2555	ไตรมาส 3/2556	ไตรมาส 4/2556
เงินกู้ต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	0.48	0.58	0.53
เงินกู้สุทธิต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เงินสดสุทธิ	0.19	0.19
เงินกู้สุทธิต่อ EBITDA	เงินสดสุทธิ	0.12	0.14
อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียน	1.05	0.73	0.77
Interest Coverage	46	46	54
DSCR	5.0	5.5	5.1
กำไรต่อส่วนผู้ถือหุ้น (ROE)	85%	80%	88%

ตารางการจ่ายคืนหนี้	(ล้านบาท)	
	หุ้นกู้	เงินกู้ยืม
ไตรมาส 1/2556	-	-
ไตรมาส 2/2556	4,000	247
ไตรมาส 3/2556	4,000	-
ไตรมาส 4/2556	-	5,247
2557	2,500	6,939
2558	-	2,399
2559	-	3,707
2560	-	1,801
2561	-	6,799

แหล่งที่มาและการใช้ไปของเงินทุนของปี 2556	(ล้านบาท)	
แหล่งที่มาของเงินทุน	การใช้ไปของเงินทุน	
กระแสเงินสดจากการดำเนินงานก่อนส่วนเปลี่ยนแปลงเงินทุนหมุนเวียน	64,658	เงินปันผลจ่าย 33,889
เงินสดลดลง	8,360	การลงทุนในโครงข่ายและสินทรัพย์ถาวร 28,460
การเปลี่ยนแปลงในเงินกู้ยืมระยะสั้น	4,000	ภาษีเงินได้ 9,225
เงินรับจากการกู้ยืมระยะยาว	7,812	จ่ายคืนเงินกู้ยืม 8,486
ดอกเบี้ยรับ	559	ชำระต้นทุนทางการเงินและค่าเช่าทางการเงิน 1,010
เงินรับจากการขายสินทรัพย์และอุปกรณ์	16	การเปลี่ยนแปลงในเงินลงทุนระยะสั้น/ยาวสุทธิ 231
		ส่วนเปลี่ยนแปลงของเงินทุนหมุนเวียน 4,105
รวม	85,405	รวม 85,405

มุมมองของผู้บริหารต่อแนวโน้มและกลยุทธ์ในปี 2557

รายได้จากการให้บริการ	•	เพิ่มขึ้น 6 - 8% จากปีที่แล้ว
จำนวนผู้ใช้บริการ 3G-2.1GHz	•	75% ของผู้ใช้บริการทั้งหมด
	•	50% ของผู้ใช้บริการ 3G-2.1GHz ใช้อุปกรณ์มือถือ 3G
EBITDA margin	•	อัตรากำไรจากการให้บริการ (Service Margin) เพิ่มขึ้นเป็น 53%
	•	อัตรากำไรรวม (consolidated EBITDA Margin) 44%
เงินลงทุนโครงข่าย	•	40,000 ล้านบาท <ul style="list-style-type: none"> ○ สถานีฐาน 20,000 แห่ง และเพิ่มสถานีฐานย่อย (small cells) เพื่อครอบคลุม 95% ของประชากร รวมถึงการเร่งในการลงทุนโครงข่ายใยแก้วนำแสง ○ ปรับปรุงและขยายสาขาเอไอเอสช็อป
ค่าตัดจำหน่ายรวม	•	เพิ่มขึ้น 18% จากปีที่แล้ว (รวมค่าตัดจำหน่ายโครงข่าย ใบอนุญาตและสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน)

การเพิ่มประสิทธิภาพของคลื่น 3G-2.1GHz เพื่อยกระดับประสิทธิภาพการใช้งานของลูกค้าเอไอเอส 3G 2100

ในปี 2557 เอไอเอสวางแผนลงทุนเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของโครงข่าย 3G-2.1GHz โดยขยายพื้นที่ให้บริการให้ครอบคลุมเท่ากับโครงข่าย 2G หรือ 95% ของประชากร และจะติดตั้งสถานีฐาน 3G รวม 20,000 แห่ง รวมถึงการขยายโครงข่ายในพื้นที่ที่มีการใช้งานที่หนาแน่นด้วยการติดตั้งสถานีฐานย่อย และเรายังได้เพิ่มโครงข่ายใยแก้วนำแสงซึ่งนอกจากจะรองรับการขยายตัวของการใช้งานอินเทอร์เน็ตเคลื่อนที่แล้ว ยังสามารถรองรับโอกาสในธุรกิจบรอดแบนด์อีกด้วย นอกจากนี้ เราจะปรับปรุงและเพิ่มสาขาเอไอเอสช็อป เพื่อสามารถดูแลและให้บริการลูกค้าได้ดีขึ้น โดยรวมคาดว่าจะลงทุนทั้งปีอยู่ที่ 40,000 ล้านบาท

การใช้งานอุปกรณ์ 3G ที่เพิ่มขึ้น เป็นปัจจัยหลักในการขับเคลื่อนรายได้

ในสภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัว ตลาดที่มีการแข่งขันมากขึ้น และบริการโทรที่หดตัวลง ปัจจัยหลักที่จะช่วยกระตุ้นการเติบโตของรายได้คือผู้ใช้งานสมาร์ทโฟนที่เพิ่มมากขึ้น ดังนั้นในปีนี้จะส่งเสริมให้ลูกค้าหันมาใช้สมาร์ทโฟนมากขึ้น โดยเฉพาะในกลุ่มลูกค้าระดับกลางและคาดว่าจะว่าครึ่งหนึ่งของผู้ใช้บริการ 3G-2.1GHz จะใช้งานมือถือที่รองรับ 3G อย่างไรก็ตามกลยุทธ์ดังกล่าวอาจส่งผลให้เราไม่มีกำไรจากการขายอุปกรณ์โทรศัพท์เคลื่อนที่ ในขณะที่สัดส่วนของค่าใช้จ่ายทางการตลาดจะเพิ่มขึ้นเป็น 4.5% ของรายได้รวม ประกอบกับการขยายโครงข่ายที่รวดเร็วจะช่วยให้เรามีบริการที่มีคุณภาพเหนือกว่าในราคาที่แข่งขันได้ และเราจะมีแอปพลิเคชันและคอนเทนต์เพิ่มขึ้น เพื่อช่วยอำนวยความสะดวกและรองรับไลฟ์สไตล์รูปแบบใหม่ๆ ทั้งนี้ในปี 2557 บริษัทคาดว่าจะรายได้จากการให้บริการจะเพิ่มขึ้น 6-8% จากปีก่อน เนื่องจากการเติบโตของบริการข้อมูลที่เพิ่มขึ้น

โครงสร้างที่มีความเหมาะสมกับการแข่งขันมากขึ้นด้วยการให้บริการ 3G

ในปี 2557 เราคาดการณ์ว่าผู้ใช้บริการ 3G-2.1GHz จะเติบโตอย่างต่อเนื่องและคิดเป็น 75% ของฐานลูกค้าทั้งหมดเมื่อเทียบกับ 40% ในปีที่แล้ว ส่งผลให้ต้นทุนค่าธรรมเนียมลดลง (ระบบใบอนุญาตซึ่งมีต้นทุนค่าธรรมเนียม 5.25% เทียบกับระบบสัญญาความร่วมมือการดำเนินงานซึ่งมีต้นทุนค่าธรรมเนียมระหว่าง 25-30%) ดังนั้นจึงคาดว่า Service margin จะปรับตัวเพิ่มขึ้นเป็น 53% จากค่าธรรมเนียมที่ลดลง แม้ว่าจะมีค่าการตลาดและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับบริการ 3G ที่สูงขึ้น ในขณะที่กลยุทธ์การขายเครื่องที่ราคาทุนจะทำให้มีรายได้จากการขายเครื่องเพิ่มขึ้น แต่จะส่งผลให้ consolidated EBITDA margin ทดลงที่ 44%

นโยบายปันผล 100% ของกำไรสุทธิ

บริษัทมีเป้าหมายในการคงนโยบายการจ่ายเงินปันผล 100% ของกำไรสุทธิจากงบการเงินรวม โดยไม่เกินกำไรสะสมในงบการเงินเฉพาะบริษัท และมีเป้าหมายที่จะจ่ายเงินปันผลปีละสองครั้ง เนื่องจากกระแสเงินสดจากการดำเนินงานที่แข็งแกร่งและระดับหนี้ที่ต่ำ บริษัทมีแนวทางนำเงินสดจากการดำเนินงานมาลงทุนในโครงข่ายรวมถึงค่าใบอนุญาตคลื่นความถี่ร่วมกับเงินกู้ยืมจากภายนอก บริษัทจึงมีความคล่องตัวพร้อมสำหรับโอกาสทางธุรกิจใหม่ๆ หรือมีการเปลี่ยนแปลงในอนาคตที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานรวมทั้งฐานะทางการเงินของบริษัท

ข้อปฏิเสธความรับผิดชอบ

ในเอกสารฉบับนี้อาจจะมีข้อมูลบางส่วนที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์ในอนาคตโดยใช้ปัจจัยที่เกี่ยวข้องในหลายด้านซึ่งจะขึ้นอยู่กับความเสี่ยงและความไม่แน่นอนต่างๆ ซึ่งข้อมูลดังกล่าวรวมถึง แผนธุรกิจ กลยุทธ์ และความเชื่อของบริษัท รวมทั้งข้อมูลอื่นที่ไม่ใช่ข้อมูลที่เกิดขึ้นในอดีต ตัวอย่างของคำที่ใช้ในการคาดการณ์ในอนาคต เช่น “อาจจะ”, “จะ”, “คาดว่าจะ”, “ตั้งใจว่า”, “ประมาณ”, “เชื่อว่า”, “ยังคง”, “วางแผนว่า” หรือคำใดๆ ที่มีความหมายทำนองเดียวกัน เป็นต้น

แม้ว่าการคาดการณ์ดังกล่าวจะถูกจัดทำขึ้นจากสมมติฐานและความเชื่อของฝ่ายบริหาร โดยอาศัยข้อมูลที่มีอยู่ในปัจจุบันเป็นพื้นฐานก็ตาม สมมติฐานเหล่านี้ยังคงมีความเสี่ยงและความไม่แน่นอนต่างๆ ซึ่งอาจจะทำให้ผลงาน ผลการดำเนินงาน ความสำเร็จที่เกิดขึ้นจริงแตกต่างจากที่บริษัท คาดการณ์ไว้ในอนาคต ดังนั้นผู้ให้ข้อมูลดังกล่าวจึงควรระมัดระวังในการใช้ข้อมูลข้างต้น อีกทั้งบริษัท และผู้บริหารพนักงาน ไม่อาจควบคุมหรือรับรองความเกี่ยวข้อง ระยะเวลาที่จะเกิดขึ้นหรือความถูกต้องของข้อมูลดังกล่าวได้

14.2 การดำรงอัตราส่วนทางการเงิน

ตามที่บริษัทได้ออกหุ้นกู้ AIS141A เนื่องจากข้อกำหนดว่าด้วยสิทธิและหน้าที่ของ ผู้ออกหุ้นกู้และผู้ถือหุ้นกู่กำหนดให้ บริษัทดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity Ratio) ณ ทุกๆ วันสิ้นงวดบัญชีรายครึ่งปีและรายปีของผู้ออกหุ้นกู่ในอัตราส่วนไม่เกิน 2:1 ทั้งนี้การคำนวณอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นดังกล่าวให้คำนวณจากงบการเงินรวมรายครึ่งปีและรายปีของผู้ออกหุ้นกู่ รวมถึงรายงานการผิณัดชำระหนี้ต่อเจ้าหนี้เงินกู่และ/หรือเจ้าหนี้ตามตราสารหนี้ใดๆ นั้น

บริษัทใคร่ขอแจ้งว่า ณ สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นในอัตรา 0.53 เท่า และไม่มีการผิณัดชำระหนี้แก่เจ้าหนี้ใดๆ ซึ่งเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในข้อกำหนดสิทธิทุกประการ