

13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

สรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท สามารถคอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	งวดบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
	2563	2562	2561
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,599,857	1,915,474	2,671,280
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	2,102,378	4,254,734	3,973,620
รายได้ค้างรับ	3,061,948	4,229,041	3,100,909
สินค้าคงเหลือ	605,178	475,216	363,596
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1,203,869	1,726,709	1,759,617
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	5,318,694	4,606,301	5,745,147
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1,035,075	1,133,856	1,590,596
สินทรัพย์ถาวรเงินได้รอการตัดบัญชี	767,457	821,393	636,504
อื่นๆ	2,336,501	2,061,798	1,583,030
สินทรัพย์รวม	18,030,957	21,224,522	21,424,299
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	3,465,915	7,196,811	6,265,448
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	1,634,634	2,054,489	2,349,907
หุ้นกู้ – ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	1,650,000	750,000
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1,559,146	883,245	850,982
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายโครงการ และประมาณการหนี้สิน	1,099,368	863,861	1,182,366
หุ้นกู้ - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1,196,567	-	1,250,000
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน-สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	3,438,994	1,568,038	2,372,404
อื่นๆ	1,402,150	1,676,905	1,462,202
หนี้สินรวม	13,796,774	15,893,349	16,483,309
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว	1,006,504	1,006,504	1,006,504
กำไรสะสม ยังไม่ได้จัดสรร	2,766,884	3,223,202	2,925,654
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	1,193,180	1,661,520	1,624,843
ส่วนของผู้อถือหุ้นของบริษัทฯ – สุทธิ	3,041,003	3,669,653	3,316,147
รายได้รวม	9,490,827	14,261,917	12,251,653
รายได้จากการขาย งานตามสัญญาและบริการ	9,105,751	14,134,177	12,184,800
ต้นทุนขาย งานตามสัญญาและบริการ	7,993,797	11,368,462	9,734,266
กำไรขั้นต้น	1,111,954	2,765,715	2,450,534
รายได้อื่นๆ	385,076	127,740	66,853
ค่าใช้จ่ายในการขาย จัดจำหน่าย และบริหาร	1,294,710	1,541,508	1,618,968
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	157,381	295,777	1,205,237
รายได้ทางการเงิน	26,921	68,371	41,070
ต้นทุนทางการเงิน	409,135	561,720	548,122
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	115,619	21,307	450,053
กำไร(ขาดทุน)ส่วนที่เป็นของผู้อถือหุ้นของบริษัทฯ	(309,141)	426,028	(1,075,635)
กำไร (ขาดทุน)ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(143,753)	115,486	(188,288)
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานของบริษัทฯ (บาท/หุ้น)	(0.31)	0.42	(1.07)

รายการ	งบบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
	2563	2562	2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	3,365,788	1,306,867	3,201,553
กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(1,674,092)	(1,689,290)	(2,316,962)
กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(2,034,277)	(274,883)	(904,183)
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	1	1	1
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว (พันหุ้น)	1,006,504	1,006,504	1,006,504
จำนวนหุ้นสามัญที่ถือโดยผู้ถือหุ้น (พันหุ้น)	1,006,504	1,006,504	1,006,504
มูลค่าหุ้นตามบัญชี (บาท/หุ้น)	3.02	3.65	3.29
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	-	0.15	0.10

การแสดงอัตราส่วนทางการเงินของบริษัท สามารถคอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

อัตราส่วนทางการเงิน	บริษัทฯ และบริษัทย่อย		
	2563	2562	2561
อัตราส่วนสภาพคล่อง (LIQUIDITY RATIOS)			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.06	0.97	0.98
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.94	0.94	0.95
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	0.30	0.10	0.24
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	1.69	2.22	1.76
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	213.02	162.16	204.55
อัตราหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	17.49	25.50	15.46
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	20.58	14.12	23.29
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	7.09	10.63	10.14
ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน)	50.78	33.87	35.50
Cash Cycle (วัน)	182.82	142.41	192.34
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (PROFITABILITY RATIOS)			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	12.21	19.57	20.11
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%)	0.79	7.96	(2.18)
อัตรากำไรอื่น (%)	4.06	0.90	0.88
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร (เท่า)	46.84	1.16	N/A
อัตรากำไรสุทธิ (%)	(3.26)	2.99	(8.78)
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	(9.21)	12.20	(27.24)
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (EFFICIENCY RATIOS)			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	(1.58)	2.00	(4.93)
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)	16.44	30.90	7.31
อัตราหมุนเวียนของสินทรัพย์ (เท่า)	0.48	0.67	0.56
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (FINANCIAL POLICY RATIOS)			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	3.26	2.98	3.34
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	9.84	3.44	8.08
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (เท่า)	1.03	0.58	1.05
อัตราการจ่ายเงินปันผล (%)	N/A	35.44	N/A

14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

ภาพรวมผลการดำเนินงาน

ในปี 2563 บริษัท สามารถคอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) หรือ SAMART มีรายได้รวมทั้งสิ้น 9,491 ล้านบาท ลดลงจากปี 2562 ที่ร้อยละ 33.45 โดยในปี 2563 บริษัทฯ มีรายได้จากการขาย งานตามสัญญา และรายได้จากการบริการลดลงเป็น 9,106 ล้านบาท จาก 14,134 ล้านบาท หรือ คิดเป็นลดลงร้อยละ 35.58 จากปีก่อนหน้า การลดลงของรายได้มีสาเหตุมาจากวิกฤต โควิด 19 ซึ่งทำให้รายได้ของสายธุรกิจ ICT Solution & Service และ Utilities & Transportations ลดลง โดยเฉพาะอย่างยิ่งธุรกิจด้านการให้บริการจัดการจราจรทางอากาศที่ประเทศกัมพูชาอย่างไรก็ตามในปี 2563 บริษัทฯ มีกำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อยจำนวน 217 ล้านบาท

บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายรวมทั้งสิ้น 9,473 ล้านบาท ลดลง 3,733 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 28.26 จากปี 2562 ในส่วนของอัตรากำไรขั้นต้นอยู่ที่อัตราร้อยละ 12.21 เปรียบเทียบกับปีก่อนหน้าที่ทำอัตรากำไรขั้นต้นอยู่ที่อัตราร้อยละ 19.57 นอกจากนี้ บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการขาย จัดจำหน่ายและบริหาร รวมถึงค่าใช้จ่ายอื่น รวมทั้งสิ้น 1,479 ล้านบาท โดยลดลงจากปีก่อน 358 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 19.51

ในปี 2563 มีค่าใช้จ่ายทางการเงินรวม 409 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนหน้าเป็นจำนวน 153 ล้านบาท บริษัทฯ มีขาดทุนสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ รวม 309 ล้านบาท โดยการขาดทุนเป็นผลมาจากสายธุรกิจ ICT Solution & Service และ สายธุรกิจ Digital

ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

ในปี 2563 บริษัทฯ มีรายได้จากการขายและงานตามสัญญา รวมทั้งรายได้จากการบริการเป็นจำนวนทั้งสิ้น 9,106 ล้านบาท ปรับตัวลดลงจากปีก่อนหน้าร้อยละ 35.57

รายได้จากการขาย งานตามสัญญาและบริการแยกตามประเภทธุรกิจ

สายธุรกิจ	รายได้จากการขาย งานตามสัญญาและบริการในปี 2563 (ล้านบาท)	รายได้จากการขาย งานตามสัญญาและบริการในปี 2562 (ล้านบาท)	อัตราการเติบโต
ICT Solution and Service	5,431	9,074	-40.15%
Digital	636	999	-36.34%
Call Center	645	756	-14.68%
Utilities and Transportations	2,113	3,232	-34.62%
Technology Related Services	469	457	2.63%
รายการปรับปรุงและตัดรายการระหว่างกัน	-188	-384	-51.04%
รายได้จากการขาย งานตามสัญญาและบริการ (ก่อนรายการระหว่างกัน)	9,106	14,134	-35.57%

สายธุรกิจ ICT Solution and Service (“SAMTEL”)

ในปี 2563 สายธุรกิจ ICT Solution and Service มีรายได้จากการขาย งานตามสัญญาและรายได้จากการบริการรวมทั้งสิ้น 5,431 ล้านบาท ปรับตัวลดลงจากปีก่อนหน้าอยู่ที่อัตราร้อยละ 40.15 โดยในปีที่ผ่านมา SAMTEL ได้เซ็นสัญญาในโครงการใหม่ รวมเป็นมูลค่างาน 3,265 ล้านบาท จากหน่วยงานต่างๆ อาทิเช่น ธนาคารออมสิน สำนักงานตำรวจแห่งชาติ กระทรวงมหาดไทย กรุงเทพมหานคร เป็นต้น

โดยบริษัทมีงานค้างที่ยังไม่ได้รับรู้รายได้ (Backlog) ณ สิ้นปี 2563 เป็นมูลค่า 6,860 ล้านบาท

สายธุรกิจ Digital (“SDC”)

สายธุรกิจ Digital มุ่งเน้นให้บริการในรูปแบบ Digital อย่างเต็มรูปแบบ โดยได้ดำเนินการติดตั้งโครงข่ายวิทยุคมนาคมระบบดิจิทัล (Digital Trunked Radio System: DTRS) ได้ครอบคลุมพื้นที่ต่างๆ ทั่วประเทศ รวมถึงอยู่ระหว่างการติดตั้งเสาโทรคมนาคมในพื้นที่ที่ได้รับอนุญาตจากกรมอุทยานแห่งชาติ นอกจากนี้ ยังมีรูปแบบบริการที่เข้าสู่แพลตฟอร์มต่างๆ เพื่อรองรับ Lifestyle ในยุคดิจิทัล ทั้งในเรื่องของการ กิน ดื่ม เที่ยว รวมถึงการวางแผนท่องเที่ยวครบวงจร อีกทั้งยังมีในส่วนของ Digital Sport ที่เน้นการทำตลาดด้านกีฬาอย่างครบวงจร

สายธุรกิจ Call Center (“OTO”)

ในปี 2563 บมจ. วันทูวัน คอนแทคส์ หรือ “OTO” มีรายได้จากการขาย งานตามสัญญาและบริการรวม 645 ล้านบาท ปรับตัวลดลงจากปีก่อนหน้าในอัตราร้อยละ 14.68

ในไตรมาสที่ 4 ของปี 2563 บริษัทฯ ได้มีการจำหน่ายหุ้นสามัญทั้งหมดของ OTO เป็นการปรับโครงสร้างของบริษัทฯ ซึ่งกลยุทธ์ เนื่องจากบริษัทฯ มีเป้าหมายในการสร้างความยั่งยืนทางธุรกิจบนพื้นฐานของความชำนาญและโอกาสการเติบโตในระยะยาว โดยธุรกิจที่มุ่งเน้นประกอบด้วยธุรกิจด้าน Digital ICT Solution & Service และธุรกิจด้าน Utilities & Transportations ซึ่งเกี่ยวข้องกับการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานของประเทศ

สายธุรกิจที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ**สายธุรกิจ Utilities and Transportations**

สายธุรกิจ Utilities and Transportations ในปีนี้รายได้จากการขาย งานตามสัญญาและบริการรวม 2,113 ล้านบาท ลดลงจาก 3,232 ล้านบาทในปีก่อนหน้า หรือลดลงร้อยละ 34.62 โดยมีสาเหตุหลักมาจากผลกระทบจากโควิด-19 ทำให้จำนวนเที่ยวบินที่ให้บริการภายใต้บริษัทแคมโบเดียแอร์ ทราฟฟิค เซอร์วิส จำกัด (CATS) ซึ่งดำเนินธุรกิจด้านการให้บริการบริหารจัดการจราจรทางอากาศในประเทศกัมพูชา ลดลงจากปีก่อนหน้าที่มีจำนวน 133,835 เที่ยวบิน ลดลงเหลือจำนวน 49,071 เที่ยวบินในปีที่ผ่านมา หรือลดลงร้อยละ 63.33 อย่างไรก็ตาม ธุรกิจก่อสร้างโครงการสายส่งสถานีไฟฟ้าแรงสูงแบบครบวงจรภายใต้ บริษัท เทต้า จำกัด ก็ยังสามารถขยายธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง โดยในสิ้นปี 2563 มีมูลค่างานคงค้างในมือถึง 2,804 ล้านบาท

สายธุรกิจ Technology Related Services

รายได้จากการขาย งานตามสัญญาและบริการของสายธุรกิจ Technology Related Services ในปี 2563 ปรับตัวเพิ่มขึ้นเล็กน้อยเป็น 469 ล้านบาท จาก 457 ล้านบาทในปีก่อนหน้า โดยรายได้ส่วนใหญ่ของสายธุรกิจนี้มาจากบริษัท วิชั่น แอนด์ ซิเคียวริตี้ ซิสเต็ม จำกัด ซึ่งดำเนินธุรกิจด้านระบบรักษาความปลอดภัย รวมถึงการติดตั้งกล้องวงจรปิดคุณภาพสูง

ฐานะทางการเงิน (Financial Statement)**สินทรัพย์ (Assets)**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวมมูลค่า 18,031 ล้านบาท ปรับตัวลดลงในอัตราร้อยละ 15.05 เนื่องจากสินทรัพย์หมุนเวียนได้ปรับตัวลดลงจาก 13,354 ล้านบาท เป็น 8,894 ล้านบาท หรือปรับตัวลดลงในอัตราร้อยละ 33.40 โดยการลดลงเป็นผลมาจากลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น รวมถึงรายได้ค้างรับลดลง อย่างไรก็ตามสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนปรับตัวเพิ่มขึ้นเป็น 9,137 ล้านบาท จาก 7,870 ล้านบาทในปีก่อนหน้า

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงเป็น 1,600 ล้านบาท จาก 1,915 ล้านบาทในปีก่อนหน้า หรือลดลงร้อยละ 16.45

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ มีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นรวม 2,102 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนหน้าเป็นจำนวน 2,152 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราร้อยละ 50.59

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนผู้ถือหุ้น (D/E Ratio)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนผู้ถือหุ้น (หนี้สินรวม หัก ส่วนของผู้ถือหุ้น) อยู่ที่ 3.26 เท่า ซึ่งปรับตัวเพิ่มขึ้นจาก 2.98 เท่า จากปีก่อนหน้า ในขณะที่อัตราส่วนหนี้สิน (ที่มีดอกเบี้ย) ต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจาก 2.13 เท่า ในปีก่อนหน้า เป็น 2.34 เท่า

สภาพคล่อง (Liquidity)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 อัตราส่วนสินทรัพย์หมุนเวียนต่อหนี้สินหมุนเวียน (Current Ratio) อยู่ที่ 1.06 เท่า ซึ่งเพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนหน้า

บริษัทฯ มีกระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงานอยู่ที่ 3,366 ล้านบาท และมีกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน 1,674 ล้านบาท ในขณะที่กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน 2,034 ล้านบาท ส่งผลให้ในปีนี้มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดอยู่ที่ 1,600 ล้านบาท

แหล่งที่มาของเงินทุน (Sources of fund)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ส่วนของผู้ถือหุ้นรวมเท่ากับ 4,234 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนหน้า 1,097 ล้านบาท ในขณะที่กำไรสะสมในส่วนที่ยังไม่ได้จัดสรรมีมูลค่า 2,767 ล้านบาท

หนี้สินรวมของบริษัทฯ ลดลงเหลือ 13,797 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 13.19