

ที่: บข. 024/2561

วันที่ 14 สิงหาคม 2561

เรื่อง คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการสำหรับผลการดำเนินงานสำหรับรอบระยะเวลาหกเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการสำหรับผลการดำเนินงาน

งบการเงินรวม

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561

ผลการดำเนินงาน

รายได้

โครงสร้างรายได้

ประเภทรายได้	ม.ค.-มิ.ย. 2561		ม.ค.-มิ.ย. 2560	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
1. รายได้จากธุรกิจด้านทรัพยากรบุคคล				
1.1 บริการรับช่วงบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลและการจัดทำเงินเดือน	119.48	46.98	109.78	46.89
1.2 รายได้จากซอฟต์แวร์และจำหน่ายและให้บริการติดตั้งระบบบริหารจัดการทรัพยากรบุคคล	81.48	32.03	64.91	27.73
รวมรายได้จากธุรกิจด้านทรัพยากรบุคคล	200.96	79.01	174.69	74.62
2. รายได้จากธุรกิจให้บริการด้านบริหารจัดการ บัญชีและการเงิน				
2.1 ระบบงานวางแผนทรัพยากรองค์กร	41.12	16.17	41.32	17.65
2.2 บริการจัดทำบัญชีและการเงิน	7.97	3.13	14.03	5.99
รวมรายได้จากธุรกิจด้านบริหารจัดการ บัญชีและการเงิน	49.09	19.30	55.35	23.64
รวมรายได้จากการขายและบริการ	250.05	98.31	230.04	98.26
3. รายได้อื่น	4.29	1.69	4.07	1.74
รวมรายได้	254.34	100.00	234.11	100.00

หมายเหตุ * รายได้อื่น ประกอบด้วย เงินสนับสนุนจากผู้พัฒนาซอฟต์แวร์ กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเงิน ดอลลาร์สหรัฐฯ กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ และกำไรจากเงินลงทุน เป็นต้น

รายได้จากการขายและบริการสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 จำนวน 250.05 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 20.01 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 8.70 (2560 : 230.04 ล้านบาท) เป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของรายได้จากธุรกิจด้านทรัพยากรบุคคล ซึ่งรายได้จากธุรกิจด้านทรัพยากรบุคคลเติบโตขึ้น 26.27 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 15.04 เนื่องจากการรับรู้รายได้ค่า license และค่าติดตั้งจาก Project ในประเทศไทยและมาเลเซีย และการเติบโตที่ปานกลางของรายได้ประจำจากการบริการรับช่วง รายได้จากธุรกิจให้บริการด้านบริหารจัดการ บัญชีและการเงินลดลงจำนวน 6.26 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 11.31 เป็นจำนวน 49.09 ล้านบาท (2560 : 55.35 ล้านบาท) เนื่องจากการยกเลิกของสัญญาที่มีมูลค่ารายได้ที่สูงแต่มีอัตรากำไรขั้นต้นที่ค่อนข้างต่ำในช่วงกลางปี 2560

ต้นทุนขายและบริการและอัตรากำไรขั้นต้น

ต้นทุนจากการขายและบริการ	ม.ค.-มิ.ย. 2561		ม.ค.-มิ.ย. 2560	
	ล้านบาท	อัตรากำไรขั้นต้น (%)	ล้านบาท	อัตรากำไรขั้นต้น (%)
ต้นทุนขายและบริการธุรกิจด้านทรัพยากรบุคคล	110.62	44.95	112.43	35.64
ต้นทุนขายและบริการธุรกิจให้บริการด้านบริหารจัดการ บัญชีและการเงิน	33.79	31.16	38.94	29.65
รวมต้นทุนจากการขายและให้บริการ	144.41	42.25	151.37	34.20

อัตรากำไรขั้นต้นของบริษัทฯ เพิ่มขึ้นที่ 805 จุดจากร้อยละ 34.20 เป็นร้อยละ 42.25 อัตรากำไรขั้นต้นจากธุรกิจด้านทรัพยากรบุคคลเพิ่มขึ้นเป็นอย่างมากที่ 931 จุดจากร้อยละ 35.64 เป็นร้อยละ 44.95 เป็นผลมาจากประสิทธิภาพที่สูงขึ้นและการรับรู้รายได้ค่า license จากการติดตั้งในธุรกิจด้านทรัพยากรบุคคล สำหรับธุรกิจให้บริการด้านบริหารจัดการ บัญชีและการเงินแม้ว่าบริษัทฯ จะมีรายได้ลดลง 6.26 ล้านบาท แต่บริษัทฯ ยังสามารถควบคุมต้นทุนและเพิ่มอัตรากำไรขั้นต้นที่ 151 จุดจากร้อยละ 29.65 เป็นร้อยละ 31.16

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการบริหารสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 ลดลง 5.17 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 13.28 จาก 38.94 ล้านบาท เป็น 33.77 ล้านบาท เนื่องจากการโอนกลับค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญจำนวน 4.71 ล้านบาท หลังจากที่ได้รับชำระเงินในไตรมาสที่ 1

กำไรสุทธิและอัตรากำไรสุทธิ

กำไรสุทธิสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 เพิ่มขึ้นเป็นจำนวนมากเท่ากับ 28.78 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 77.64 จาก 37.07 ล้านบาท เป็น 65.85 ล้านบาท เป็นการเติบโตด้วยทรัพยากรที่มีอยู่ของบริษัทฯ ของธุรกิจด้าน

ทรัพยากรบุคคลและการผลักดันให้เกิดการผลิตที่มีประสิทธิภาพมากขึ้นในทุกส่วนของการดำเนินงาน รวมถึงการโอนกลับ
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญจำนวน 4.71 ล้านบาท ทำให้อัตรากำไรสุทธิเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 15.83 ในปี 2560 เป็นร้อยละ 25.89
ในปี 2561

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



นายสุนทร เด่นธรรม
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร