

ที่ SKY_SC62/052

วันที่ 13 พฤษภาคม 2562

เรื่อง คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ ประจำปีไตรมาส ที่ 1 ปี 2562
เรียน กรรมการและผู้จัดการ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนางบการเงินสำหรับไตรมาส สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2562 จำนวน 1 ชุด

บริษัท สกาย ไอซีที จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ขอนำส่งงบการเงินสำหรับปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562 ซึ่งผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีแล้ว และคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ เพื่อเป็นข้อมูลสำหรับผู้ลงทุน และผู้สนใจทั่วไปรับทราบ โดยผลการดำเนินงานของบริษัท สำหรับไตรมาส สิ้นสุด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562 และ 2561 มีรายละเอียด ดังต่อไปนี้

บทสรุปผู้บริหาร

เมื่อวันที่ 30 มกราคม 2562 บริษัทได้มีการลงนามในโครงการขนาดใหญ่ 2 โครงการ ได้แก่

(1) บริษัทร่วมกับบริษัท ล็อกซ์เลย์ ไวร์เลส จำกัด (มหาชน) (“ล็อกซ์ไวร์”) จัดตั้งกิจการร่วม ล็อกซ์ไวร์ – สกาย (LOXWIRE-SKY Consortium) กิจการร่วมล็อกซ์ไวร์ – สกาย ได้ลงนามในสัญญางานโครงการจัดให้มีบริการอินเทอร์เน็ตความเร็วสูงในพื้นที่ห่างไกล (Zone C) กลุ่มที่ 3 ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ 1 กับ สำนักงานคณะกรรมการกิจการกระจายเสียง กิจการโทรทัศน์ และกิจการโทรคมนาคมแห่งชาติ มูลค่าโครงการทั้งสิ้น 2,658,000,000.00 บาท (สองพันหกร้อยห้าสิบล้านบาทถ้วน) ซึ่งเป็นราคารวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว ระยะเวลาดำเนินการรวม 5 ปี 360 วัน นับจากวันที่ลงนามในสัญญา

(2) บริษัทได้ร่วมกับบริษัท อินเทอร์เน็ต เทคโนโลยี คอม จำกัด (มหาชน) (“ไอเทล”) จัดตั้งกิจการร่วมไอเทลและสกาย (ITEL and SKY Consortium) กิจการร่วมไอเทลและสกาย ได้ลงนามในสัญญางานโครงการจัดให้มีบริการอินเทอร์เน็ตความเร็วสูงในพื้นที่ห่างไกล (Zone C) กลุ่มที่ 6 ภาคกลาง 1 กับ สำนักงานคณะกรรมการกิจการกระจายเสียง กิจการโทรทัศน์ และกิจการโทรคมนาคมแห่งชาติ มูลค่าโครงการทั้งสิ้น 2,196,000,000.00 บาท (สองพันหนึ่งร้อยเก้าสิบล้านบาทถ้วน) ซึ่งเป็นราคารวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว ระยะเวลาดำเนินการรวม 5 ปี 360 วัน นับจากวันที่ลงนามในสัญญา

นอกจากนี้ เมื่อวันที่ 28 มกราคม 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและมีมติอนุมัติเพิ่มทุนในบริษัทร่วมลงทุนบริษัท แอสโตร โซลูชันส์ จำกัด (“แอสโตร”) ที่จัดตั้งขึ้นเพื่อประกอบกิจการให้บริการทางการตลาด ที่ปรึกษา บริหารจัดการข้อมูลเกี่ยวกับระบบงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และซอฟต์แวร์ต่าง ๆ รวมทั้งให้บริการข้อมูลและตอบข้อซักถาม (Call Center) โดยได้พิจารณาและมีมติอนุมัติให้บริษัทเพิ่มทุนใน แอสโตร อีกจำนวน 9 ล้านบาท รวมเป็น 15 ล้านบาท เพื่อรักษาสัดส่วนเงินลงทุนในแอสโตร ร้อยละ 30 โดยใช้เงินเพิ่มทุนจากเงินทุนหมุนเวียนจากการดำเนินงานของบริษัท

ในไตรมาสที่ 1 ปี 2562 บริษัทได้มีการทยอยส่งมอบและรับรู้รายได้จากโครงการหลักๆ ที่ประมูลได้ในปี 2561 อันได้แก่ (1) โครงการจัดหาและติดตั้งระบบวิทยุสื่อสารดิจิทัล ระยะที่ 2 ของสำนักงานตำรวจแห่งชาติ (2) โครงการจ้างเพิ่มความจุโครงข่ายเชื่อมโยงไปยังชายแดนและไปยังสถานีเคเบิลใต้น้ำกับศูนย์โทรคมนาคม ของ บมจ. กสท โทรคมนาคม (3) สัญญาบริการจัดให้มีระบบตรวจสอบและระบุสิทธิการเข้าใช้งานอินเทอร์เน็ต ภายใต้โครงการจัดให้มีสัญญาณโทรศัพท์เคลื่อนที่และบริการอินเทอร์เน็ตความเร็วสูง

หน้า 1 จาก 5

ในพื้นที่ชายขอบ นอกจากนี้ บริษัทได้มีการรับรู้รายได้จากโครงการที่ประมูลได้ในปี 2560 คือ โครงการจัดให้มีสัญญาณโทรศัพท์เคลื่อนที่และบริการอินเทอร์เน็ตความเร็วสูงในพื้นที่ชายขอบหมู่บ้านในพื้นที่ขอบ (Zone C+) กลุ่ม 4 (ภาคกลาง-ใต้) และกลุ่มที่ 5 (3 จังหวัดชายแดนภาคใต้ (รวม 4 อำเภอจังหวัดสงขลา)) ส่วนที่ 2 การจัดให้มีสัญญาณโทรศัพท์เคลื่อนที่ (Mobile Service) สำหรับให้บริการแก่สำนักงานคณะกรรมการกระจายเสียง กิจการโทรทัศน์ และกิจการโทรคมนาคมแห่งชาติ (สำนักงาน กสทช.) อีกทั้งยังมีรายได้จากการจำหน่ายอุปกรณ์ในโครงการจ้างเหมาติดตั้งระบบสื่อสารแบบหลอมรวม (Unified Communication System : UC) อีกด้วย

ทำให้รายได้ในไตรมาสที่ 1 ปี 2562 มีจำนวนรวม 699.30 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 388.4 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 125 เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน (ปี 2561 : 310.9 ล้านบาท) และบริษัทมีกำไรสุทธิในส่วนของบริษัทใหญ่จำนวน 30.08 ล้านบาท ลดลงจากเดิม 6.02 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 17 เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน (ปี 2561 กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ 36.10 ล้านบาท)

ผลการดำเนินงานสำหรับไตรมาสสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2562 และ 2561

1. รายได้รวม

| รายได้ | จำนวนเงิน (ล้านบาท) | | เพิ่มขึ้น (ลดลง) | |
|---|---------------------|---------------|------------------|------------|
| | พ.ศ. 2562 | พ.ศ. 2561 | ล้านบาท | ร้อยละ |
| รายได้จากการจำหน่ายและวางระบบแบบเบ็ดเสร็จ | 596.36 | 62.10 | 534.26 | 860 |
| รายได้จากการขาย | 63.89 | - | 63.89 | - |
| รายได้จากการบริการ | 32.45 | 31.73 | 0.72 | 2 |
| รายได้จากสัญญาเช่าการเงิน | 6.60 | 217.07 | (210.47) | (97) |
| รวมรายได้ | 699.30 | 310.90 | 388.40 | 125 |

รายได้รวมของบริษัทในไตรมาสที่ 1 ปี 2562 มีจำนวนรวม 699.30 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากรายได้รวมในปี 2561 จำนวน 388.40 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 125 รายได้ที่เพิ่มขึ้นส่วนใหญ่มาจากการที่บริษัททยอยส่งมอบสินค้าและบริการให้แก่ลูกค้าในไตรมาสที่ 1 ปี 2562

โดยรายได้ที่เพิ่มขึ้นแยกเป็นการเปลี่ยนแปลงของรายได้แต่ละประเภทได้ดังนี้

1.1 รายได้จากการจำหน่ายและวางระบบแบบเบ็ดเสร็จ จำนวน 596.36 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 85 ของรายได้รวม เพิ่มขึ้น 534.26 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 860 โดยในปี 2562 บริษัทได้มีการรับรู้รายได้ที่เกิดขึ้นจากการส่งมอบงานงวดที่ 1 และการส่งอุปกรณ์บางส่วนให้แก่ลูกค้าเพื่อนำไปใช้งานและรอการติดตั้งก่อนถึงกำหนดการส่งมอบงานงวดที่ 2 ตามสัญญาของโครงการจัดหาและติดตั้งระบบวิทยุสื่อสารดิจิทัล ระยะที่ 2 ของสำนักงานตำรวจแห่งชาติ และการส่งมอบอุปกรณ์หลักเพื่อนำไปใช้งานใน

โครงการจ้างเพิ่มความจุโครงข่ายเชื่อมโยงไปยังชายแดนและไปยังสถานีเคเบิลใต้น้ำกับศูนย์โทรคมนาคม ของ บมจ. กสท โทรคมนาคม เป็นหลัก

1.2 รายได้จากการขาย จำนวน 63.89 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 9 ของรายได้รวม เนื่องจากบริษัทได้มีการจำหน่ายอุปกรณ์ให้แก่ลูกค้าภาคเอกชน โดยการจำหน่ายอุปกรณ์สำหรับงานจ้างเหมาระบบสื่อสารแบบหลอมรวม (Unified Communication System : UC) จำนวน 55.30 ล้านบาท เป็นหลัก

1.3 รายได้ค่าบริการ จำนวน 32.45 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 5 ของรายได้รวม เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 0.72 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 2 รายได้ค่าบริการส่วนใหญ่เป็นรายได้ที่บริษัทรับรู้เป็นรายเดือนจากการให้บริการรถเข็นกระเป๋าที่ท่าอากาศยานสุวรรณภูมิ ที่มีระยะเวลาการให้บริการ 7 ปี โดยบริษัทได้เริ่มให้บริการตั้งแต่วันที่ 24 มกราคม 2561 นอกจากนี้บริษัทจีพีเอ็น (ไทยแลนด์) จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท มีการรับรู้รายได้จากการเป็นที่ปรึกษาแก่ลูกค้าภาคเอกชนรายหนึ่ง

1.4 รายได้จากสัญญาเช่าทางการเงิน จำนวน 6.60 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 1 ของรายได้รวม ลดลงจากปีก่อน 210.47 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 97 จากแผนกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจที่เปลี่ยนมามุ่งเน้นการจำหน่ายและวางระบบแบบเบ็ดเสร็จ (System Integration) ทำให้ธุรกิจการให้เช่าแบบสัญญาเช่าทางการเงินมีรายได้ลดลง รายได้ที่เกิดขึ้นในปี 2562 จะเป็นรายได้จากสัญญาเช่าที่ยังไม่หมดอายุสัญญา อาทิเช่น การให้เช่าเครื่องคอมพิวเตอร์และเครื่องคัดแยกจดหมายของบริษัท ไปรษณีย์ไทย จำกัด (มหาชน) รายได้ในปี 2561 ส่วนใหญ่มาจากการรับรู้รายได้จากการส่งมอบรถเข็นกระเป๋าตามสัญญางานโครงการให้บริการรถเข็นกระเป๋า ณ ท่าอากาศยานสุวรรณภูมิ ในเดือนมกราคม 2561

2. ต้นทุนรวม

| ต้นทุนขาย | จำนวนเงิน (ล้านบาท) | | เพิ่มขึ้น (ลดลง) | |
|---|---------------------|---------------|------------------|-------------|
| | พ.ศ. 2562 | พ.ศ. 2561 | ล้านบาท | ร้อยละ |
| ต้นทุนจากการจำหน่ายและวางระบบแบบเบ็ดเสร็จ | 575.10 | 49.84 | 525.26 | 1,053 |
| ต้นทุนจากการขาย | 58.13 | - | 58.13 | - |
| ต้นทุนจากการบริการ | 18.93 | 27.16 | (8.23) | (30.30) |
| ต้นทุนจากสัญญาเช่าการเงิน | 1.75 | 170.35 | (168.6) | (99) |
| รวมต้นทุน | 653.91 | 247.35 | 406.56 | 164 |
| กำไรขั้นต้น | 45.38 | 63.55 | (18.17) | (29) |
| อัตรากำไรขั้นต้น (%) | 6.48 | 20.44 | | |

ต้นทุนรวมในปี 2562 มีจำนวน 653.91 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากต้นทุนในปีก่อน จำนวน 406.56 ล้านบาท หรือร้อยละ 164 ซึ่งส่วนใหญ่จะเป็นต้นทุนจากการจำหน่ายและวางระบบแบบเบ็ดเสร็จที่เพิ่มขึ้นจากงานโครงการที่มีการรับรู้รายได้ในปี 2562 ในปี 2562 บริษัทได้มีการเปลี่ยนนโยบายการบัญชีเกี่ยวกับการรับรู้รายได้ โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15 เรื่อง

รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562 การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวมีผลทำให้บริษัทมีกำไรสุทธิรายได้และต้นทุนของอุปกรณ์ที่ได้มีการนำส่งไปยังลูกค้าแต่รอการติดตั้งตามสัดส่วนของต้นทุนที่เกิดขึ้น ทั้งนี้การรับรู้รายได้และต้นทุนของอุปกรณ์ที่รอการติดตั้งดังกล่าวมีผลกระทบต่อกำไรขั้นต้นของบริษัทรับรู้กำไรขั้นต้นได้ในอัตราที่ต่ำ ซึ่งเป็นสาเหตุหลักที่ทำให้อัตรากำไรขั้นต้นของไตรมาสที่ 1 ปี 2562 เท่ากับ 6.48% ลดลงจากช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อนร้อยละ 13.96

3. ค่าใช้จ่าย

| ค่าใช้จ่าย | จำนวนเงิน (ล้านบาท) | | เพิ่มขึ้น (ลดลง) | |
|------------------------------------|---------------------|--------------|------------------|------------|
| | พ.ศ. 2562 | พ.ศ. 2561 | ล้านบาท | ร้อยละ |
| ค่าใช้จ่ายในการขาย | 16.67 | 7.27 | 9.4 | 56 |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | 43.93 | 22.31 | 21.62 | 97 |
| ต้นทุนทางการเงิน | 9.17 | 1.78 | 7.39 | 415 |
| รวมค่าใช้จ่าย | 69.77 | 31.36 | 38.41 | 122 |
| อัตราส่วนต่อรายได้ (ร้อยละ) | 9.97 | 10.08 | | |

ค่าใช้จ่ายโดยรวมของบริษัท สำหรับไตรมาส ที่ 1 ปี 2562 เพิ่มขึ้นจากปีก่อน เท่ากับ 38.41 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 122 เป็นผลจากค่าใช้จ่ายทางด้านบุคลากรที่บริษัทและบริษัทย่อยได้มีการเพิ่มพนักงานทั้งในระดับผู้บริหาร วิศวกรและพนักงานปฏิบัติงานโครงการ ตั้งแต่ไตรมาสที่ 2 ปี 2561

ต้นทุนทางการเงินของบริษัทในไตรมาสที่ 1 ปี 2562 มีจำนวนรวม 9.17 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2561 ทั้งสิ้น 7.39 ล้านบาท หรือร้อยละ 415 จากการที่บริษัทขณะการประมูลงานโครงการภาครัฐดังกล่าวข้างต้น ทำให้บริษัทต้องดำเนินการจัดหาแหล่งเงินทุนสินเชื่อเพื่อนำมาใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในแต่ละโครงการ จึงเป็นเหตุให้บริษัทมีภาระต้นทุนทางการเงินที่เพิ่มขึ้นทั้งในรูปแบบของค่าธรรมเนียมหนังสือค้ำประกัน ค่าธรรมเนียมการขอวงเงิน ค่าธรรมเนียมในการเปิดเลเตอร์ออฟเครดิต ดอกเบี้ยจ่ายจากตัวสัญญาใช้เงิน และเงินกู้ระยะสั้น เป็นต้น

4. รายได้อื่น

สำหรับไตรมาสที่ 1 ปี 2562 บริษัทมีรายได้อื่นจำนวน 32.04 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 30.28 ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่เกิดจากประสิทธิภาพการบริหารอัตราแลกเปลี่ยนจากการสั่งซื้อสินค้าจากเจ้าหน้การค้าต่างประเทศที่ทำให้บริษัทมีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนจำนวน 27.76 ล้าน

5. ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม

สำหรับไตรมาสที่ 1 ปี 2562 บริษัทได้มีการรับรู้ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัท เทิร์นคีย์ คอมมูนิเคชั่น เซอร์วิส จำกัด (“ทีเคซี”) จำนวน 25.72 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 34% ของกำไรสุทธิจำนวน 75.65 ล้านบาท ซึ่งกำไรส่วนใหญ่มาจากการที่ทีเคซีได้มีการรับรู้รายได้และกำไรจากการส่งมอบงานโครงการใหญ่ๆหลายโครงการ ทั้งจากลูกค้าภาครัฐและภาคเอกชน

ในส่วนของบริษัท แอสโตร โซลูชันส์ จำกัด (“แอสโตร”) ในช่วงปี 2562 แอสโตรยังอยู่ในระหว่างการพัฒนาโปรแกรมเพื่อใช้ในการหารายได้ ทำให้แอสโตรรับรู้ผลขาดทุนจากค่าใช้จ่ายพนักงานจำนวนเงิน 0.25 ล้านบาท

6. กำไร (ขาดทุน) สุทธิ

จากผลการดำเนินงานที่กล่าวมาข้างต้น ทำให้ในไตรมาสที่ 1 ปี 2562 บริษัทมีผลกำไรสุทธิในส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่จำนวน 30.08 ล้านบาท ลดลง 6.03 ล้านบาท ซึ่งกำไรที่ลดลงคิดเป็นร้อยละ 17 เมื่อเทียบกับปีก่อน

| กำไร (ขาดทุน) สุทธิ | จำนวนเงิน (ล้านบาท) | | เพิ่มขึ้น (ลดลง) | |
|--|---------------------|--------------|------------------|------------|
| | พ.ศ. 2562 | พ.ศ. 2561 | ล้านบาท | ร้อยละ |
| ส่วนที่เป็นของผู้เป็นเจ้าของของบริษัทใหญ่ | 30.08 | 36.10 | (6.02) | (17) |
| ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | 2.96 | (1.67) | 4.63 | 277 |
| รวมกำไร(ขาดทุน) | 33.04 | 34.43 | (1.39) | (4) |
| อัตราส่วนต่อรายได้ (ร้อยละ) | 4.72 | 11.07 | | |

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสิทธิเดช มัยลาภ)

กรรมการ

เลขานุการบริษัท

โทรศัพท์ 02 029 7888 ต่อ 812