

เรื่อง คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ สำหรับงวด 3 เดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565

เรียน กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท เทิร์นคีย์ คอมมูนิเคชั่น เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอส่งงบการเงิน สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 ซึ่งผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชี และคำอธิบายและกวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ เพื่อเป็นข้อมูลสำหรับผู้ลงทุนและผู้สนใจทั่วไปรับทราบ โดยผลการดำเนินงานของบริษัทสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 มีรายละเอียด ดังต่อไปนี้

ภาพรวมผลการดำเนินงาน

บริษัท เทิร์นคีย์ คอมมูนิเคชั่น เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) บริการให้คำปรึกษา ออกแบบ และติดตั้ง (1) ระบบโทรคมนาคม (2) ระบบสื่อสารข้อมูล (3) ระบบความปลอดภัยสาธารณะ พร้อมวางกลยุทธ์มุ่งสู่การเป็นหนึ่งเดียวในธุรกิจดิจิทัลโซลูชันครอบคลุมด้านโทรคมนาคมและไอซีที ต่อยอดธุรกิจที่เป็นเมกะเทรนด์ในอนาคต เช่น ระบบ Smart Solutions โดยมุ่งเน้น Smart Hospital, Smart Airport, Smart Farming, Smart Logistics, Cyber Security, Smart Learning และ Smart Platform

วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

1. รายได้

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 บริษัทมีรายได้รวม 612.33 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 22.01 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 3.73 เมื่อเปรียบเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปี 2564 แสดงตามตารางดังนี้

รายได้รวม	30 มิถุนายน 2565		30 มิถุนายน 2564		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขายและบริการ	611.55	99.87	589.64	99.88	21.91	3.72
รายได้อื่น	0.78	0.13	0.68	0.12	0.10	14.71
รวมรายได้	612.33	100.00	590.32	100.00	22.01	3.73

1.1 รายได้จากขายและบริการ

ประเภทรายได้	30 มิถุนายน 2565		30 มิถุนายน 2564		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากงานโครงการ	314.97	51.50	409.05	69.37	(94.08)	23.00
รายได้จากงานบริการวิศวกรรมและบำรุงรักษา	227.60	37.22	180.10	30.55	47.50	26.37
รายได้จากการขาย	68.98	11.28	0.49	0.08	68.49	13,977.55
รวมรายได้จากการขายและบริการ	611.55	100.00	589.64	100.00	21.91	3.72

รายได้จากการขายและบริการ แบ่งออกเป็น 3 ประเภทดังนี้

1.1.1 รายได้จากงานโครงการ

เป็นรายได้จากการให้บริการออกแบบ จัดทำ และติดตั้งงานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ระบบสื่อสารโทรคมนาคม และระบบความปลอดภัยของอาคารณะ

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 บริษัทมีรายได้จากงานโครงการจำนวน 314.97 ล้านบาท ลดลงจำนวน 94.08 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 23.00 เมื่อเปรียบเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปี 2564 เนื่องจากในปี 2564 มีการรับรู้รายได้งานโครงการขนาดใหญ่

1.1.2 รายได้จากงานบริการวิศวกรรมและบำรุงรักษา

เป็นรายได้จากการให้บริการติดตั้ง ทดสอบสัญญาณระบบสื่อสารโทรคมนาคม การให้บริการบำรุงรักษา และให้บริการอินเทอร์เน็ต

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 บริษัทมีรายได้จากงานบริการวิศวกรรมและบำรุงรักษาจำนวน 227.60 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 47.50 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 26.37 เมื่อเปรียบเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปี 2564 เพิ่มขึ้นจากงานให้บริการซ่อมแซมและบำรุงรักษา

1.1.3 รายได้จากการขาย

เป็นรายได้จากการจำหน่ายอุปกรณ์เทคโนโลยีสารสนเทศและอุปกรณ์สื่อสารโทรคมนาคม

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 บริษัทมีรายได้จากการขายจำนวน 68.98 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 68.49 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 13,977.55 เมื่อเปรียบเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปี 2564 เนื่องจากการขายอุปกรณ์สื่อสารโทรคมนาคมระบบสายส่งข้อมูล และอุปกรณ์กระจายสัญญาณแบบไร้สาย

1.2 รายได้อื่น

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 บริษัทมีรายได้อื่นจำนวน 0.78 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 0.10 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 16.42 เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปี 2564

2. ต้นทุนจากการขายและบริการ

ต้นทุน	30 มิถุนายน 2565		30 มิถุนายน 2564		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ต้นทุนงานโครงการ	210.57	44.21	295.85	64.83	(85.28)	(28.83)
ต้นทุนงานบริการวิศวกรรมและบำรุงรักษา	200.17	42.03	160.27	35.12	39.90	24.90
ต้นทุนงานขาย	65.55	13.76	0.23	0.05	65.32	28,400.00
รวมต้นทุนจากการขายและบริการ	476.29	100	456.35	100.00	19.94	4.37
กำไรขั้นต้น	135.26		133.29		1.97	1.48
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	22.12		22.61			

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 บริษัทมีต้นทุนรวม 476.29 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 19.94 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 4.37 เมื่อเทียบกับงวดไตรมาสเดียวกันของปี 2564 ซึ่งต้นทุนที่เพิ่มขึ้นแปรผันตามรายได้ที่เพิ่มขึ้น

3. ค่าใช้จ่าย

ประเภทค่าใช้จ่าย	30 มิถุนายน 2565		30 มิถุนายน 2564		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ค่าใช้จ่ายในการขาย	7.43	16.68	2.62	7.63	4.81	183.59
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	33.23	74.59	24.85	72.39	8.38	33.72
ต้นทุนทางการเงิน	3.89	8.73	6.86	19.98	(2.97)	(43.29)
รวมค่าใช้จ่าย	44.55	100.00	34.33	100.00	10.22	29.77
อัตราส่วนต่อรายได้จากการขายและบริการ	7.28		5.82			

ค่าใช้จ่ายในการขาย

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการขายจำนวน 7.43 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 4.81 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 18.59 เมื่อเปรียบเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปี 2564 เนื่องจากสถานการณ์โควิดเริ่มผ่อนคลาย ทำให้สามารถจัดให้มีกิจกรรม ติดต่อบริษัทงานกับลูกค้า และประชาสัมพันธ์ได้มากขึ้น

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 33.23 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 8.38 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 33.72 เมื่อเปรียบเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปี 2564 ส่วนใหญ่เพิ่มขึ้นเนื่องจากค่าใช้จ่ายฝึกอบรมสัมมนาในการพัฒนาศักยภาพของพนักงาน เตรียมความพร้อมเพื่อรองรับธุรกิจใหม่ในอนาคต

ต้นทุนทางการเงิน

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 บริษัทมีต้นทุนทางการเงินจำนวน 3.89 ล้านบาท ลดลงจำนวน 2.97 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 43.29 เมื่อเปรียบเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปี 2564 เนื่องจากในไตรมาส 2 ปี 2565 บริษัทฯ มีเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินน้อยลง

งบแสดงฐานะทางการเงิน

1. สินทรัพย์

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 บริษัทมีสินทรัพย์รวมจำนวน 2,591.24 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 1,138.07 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 78.32 เมื่อเปรียบเทียบกับสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยสินทรัพย์ที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญได้แก่

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นจำนวน 696.77 ล้านบาท เนื่องจากในระหว่างงวดได้รับเงินจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (IPO)
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 104.82 ล้านบาท เนื่องจากในระหว่างงวด 2565 บริษัทได้ออกใบแจ้งหนี้เรียกเก็บเงินจากลูกค้า แต่ยังไม่ครบกำหนดรับชำระเงิน
- สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปีเพิ่มขึ้นจำนวน 187.52 ล้านบาท เนื่องจากในระหว่างงวด 2565 บริษัทได้รับรู้อย่างได้ตามขั้นความสำเร็จของงาน แต่ยังไม่ถึงเกณฑ์ที่จะออกใบแจ้งหนี้ได้ จึงส่งผลให้สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาเพิ่มขึ้น
- เงินฝากสถาบันการเงินที่ติดภาระค่าประกันเพิ่มขึ้นจำนวน 145.71 ล้านบาท เนื่องจากในระหว่างงวด 2565 บริษัทได้เปลี่ยนแปลงหลักประกันจากหลักทรัพย์ของผู้ถือหุ้นเป็นเงินฝากของบริษัท

2. หนี้สิน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 บริษัทมีหนี้สินรวมจำนวน 811.88 ล้านบาท ลดลงจำนวน 274.02 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 25.23 เมื่อเปรียบเทียบกับหนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยหนี้สินมีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญได้แก่

- เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลงจำนวน 92.58 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทได้ชำระหนี้ด้วยสัญญาใช้เงินและสินเชื่อทรัสต์รีซีทีกับสถาบันการเงินโดยเป็นไปตามกำหนดเวลาของสัญญา
- เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปีจำนวนลดลงจำนวน 53.64 ล้านบาท เนื่องจากจ่ายชำระเงินกู้ยืมตามสัญญา
- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นลดลงจำนวน 11.91 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทจ่ายชำระเจ้าหนี้การค้าและค่าใช้จ่ายตามเงื่อนไขซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ
- หนี้สินที่เกิดจากสัญญาระยะสั้นและระยะยาวลดลงจำนวน 59.66 ล้านบาท และ 34.10 ล้านบาท ตามลำดับ เนื่องจากบริษัทฯ ได้ทยอยส่งมอบงานโครงการตามสัญญาที่ได้รับเงินล่วงหน้าจากลูกค้ามาแล้ว จึงมีผลให้หนี้สินที่เกิดจากสัญญาลดลง

3. ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 1,779.36 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 1,412.09 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 384.48 เมื่อเปรียบเทียบกับส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เกิดจากบริษัทมีกำไรจากการดำเนินงานสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 จำนวน 118.52 ล้านบาท และในระหว่างงวดบริษัทได้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (IPO) จำนวน 78 ล้านหุ้น ในราคาหุ้นละ 18 บาทมีผลให้ทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วเพิ่มขึ้น 78 ล้านบาท และมีส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญจำนวน 1,290.90 ล้านบาท นอกจากนี้บริษัทมีกำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในตราสารทุนจำนวน 25.70 ล้านบาท และบริษัทได้จ่ายเงินปันผลเป็นจำนวน 90.00 ล้านบาท จากที่กล่าวข้างต้นส่งผลให้ส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้น

4. ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.46 เท่า ลดลงจากปี 2564 ที่มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 2.96 เท่า โดยมีสาเหตุหลักจากการเพิ่มขึ้นของทุนที่เรียกแล้วและส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญที่มีมูลค่า 1,290.90 ล้านบาท จากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (IPO) และการชำระหนี้ที่ถึงกำหนดชำระ จึงส่งผลให้อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นลดลง

นอกจากนี้ บริษัทยังมีการกู้ยืมเงินระยะยาวจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่งซึ่งสัญญากู้ยืมเงินได้กำหนดให้บริษัทต้องรักษาอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ (DSCR : Debt Service Coverage Ratio) ต้องไม่ต่ำกว่า 1.20 เท่า ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 บริษัทยังไม่สามารถดำรงสัดส่วนทางการเงินที่กำหนดไว้ภายใต้สัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวได้ ธนาคารมีสิทธิในการเรียกชำระคืนเงินกู้ยืมทั้งจำนวนโดยทันที อย่างไรก็ตาม ธนาคารยังไม่เรียกชำระคืนเงินกู้ยืม โดยยังคงให้บริษัทจ่ายเงินกู้ยืมตามระยะเวลาเดิมของสัญญา

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

นายสยาม เตียววรานนท์
กรรมการผู้จัดการ

เลขานุการบริษัท
02 401 8222