

เรื่อง คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการสำหรับผลการดำเนินงานไตรมาสที่ 3 ปี 2565
 เรียง กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ภาพรวมการดำเนินงานและปัจจัยที่ทำให้มีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ
สรุปภาพรวมการดำเนินงานไตรมาสที่ 3 ปี 2565

ภาพรวมการดำเนินงาน	จำนวนเงินรายได้ไตรมาส			การเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้น (ลดลง)			
	Q3-65	Q2-65	Q3-64	Q3-65 VS Q2-65		Q3-65 VS Q3-64	
	(ล้านบาท)			(ล้านบาท)	%	(ล้านบาท)	%
รายได้รวม	1,886.5	1,711.8	1,509.1	174.7	10.2	377.4	25.0
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานรวม	1,713.7	1,557.6	1,357.0	156.1	10.0	356.7	26.3
กำไรสำหรับงวด	142.7	121.6	117.2	21.1	17.4	25.5	21.8

ในช่วงไตรมาสที่ 3 ปี 2565 เศรษฐกิจไทยปรับตัวดีขึ้นต่อเนื่องจากไตรมาสก่อนๆ ทั้งนี้ เนื่องจากภาคบริการฟื้นตัวต่อเนื่องตามจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติที่ปรับเพิ่มขึ้นอันเนื่องจากการผ่อนคลายข้อจำกัดเรื่องการเดินทาง โดยเฉพาะการเดินทางระหว่างประเทศ และการผ่อนคลายข้อปฏิบัติในการสวมหน้ากากอนามัยทั่วประเทศ การใช้จ่ายภาครัฐหดตัวเมื่อเทียบกับระยะเดียวกันปีก่อน เนื่องจากทั้งรายจ่ายประจำและรายจ่ายลงทุนของรัฐบาลส่วนกลางตามงบประมาณที่ลดลง ประกอบกับการเบิกจ่ายไปแล้วในช่วงก่อนหน้า

ภาพรวมการดำเนินงานของบริษัทฯ ในไตรมาสที่ 3 ปี 2565 สอดคล้องกับสภาพโดยรวมของเศรษฐกิจกล่าวคือมีรายได้รวมเพิ่มขึ้นจากไตรมาสที่ 2 ปี 2565 คิดเป็นเพิ่มขึ้น 174.7 ล้านบาทหรือร้อยละ 10.2 และเพิ่มขึ้นจากไตรมาสที่ 3 ปี 2564 คิดเป็นเพิ่มขึ้น 377.4 ล้านบาทหรือร้อยละ 25.0 เนื่องจากโครงการของไตรมาสที่ 3 ปี 2565 มีขนาดโครงการที่มีมูลค่าสูงกว่าของไตรมาสที่ 2 ปี 2565 และไตรมาสที่ 3 ปี 2564

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานรวมของไตรมาสที่ 3 ปี 2565 ได้เปลี่ยนแปลงไปในทิศทางเดียวกับการเพิ่มขึ้นของรายได้ เมื่อเปรียบเทียบกับของไตรมาสที่ 2 ปี 2565 และไตรมาสที่ 3 ปี 2564 จะเห็นได้ว่าอัตราการเปลี่ยนแปลงของค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานใกล้เคียงกับอัตราการเปลี่ยนแปลงของรายได้มาก อย่างไรก็ตาม หากมองในรายละเอียดของค่าใช้จ่ายแล้วพบว่าในส่วนของต้นทุนขายและบริการของไตรมาสที่ 3 ปี 2565 นั้นมีอัตราการเพิ่มขึ้นของต้นทุนขายและบริการที่ต่ำกว่าอัตราการเพิ่มขึ้นของรายได้เมื่อเทียบกับไตรมาสที่ 2 ปี 2565 และไตรมาสที่ 3 ปี 2564 เนื่องจากอัตรากำไรขั้นต้นที่สูงขึ้นของโครงการที่ส่งมอบไตรมาสที่ 3 ปี 2565 และในส่วนของค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารของไตรมาสที่ 3 ปี 2565 มีอัตราการเพิ่มมากกว่าไตรมาสที่ 2 ปี 2565 และไตรมาสที่ 3 ปี 2564 เนื่องจากในไตรมาสที่ 3 ปี 2565 บันทึกราคาเมื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้ค้างนาน และผลขาดทุนจากการปรับมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารทุนที่สูงกว่าไตรมาสอื่น ซึ่งปัจจัยดังกล่าวข้างต้นทำให้เมื่อมองภาพรวมของการเปลี่ยนแปลงค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานรวมของไตรมาสที่ 3 ปี 2565 นั้นเปลี่ยนแปลงไปในอัตราที่ใกล้เคียงกันกับการเปลี่ยนแปลงของรายได้รวมเมื่อเทียบกับไตรมาสที่ 2 ปี 2565 และไตรมาสที่ 3 ปี 2564

กำไรสำหรับงวดของไตรมาสที่ 3 ปี 2565 มีการเปลี่ยนแปลงในทิศทางเดียวกับการเพิ่มขึ้นของรายได้ อย่างไรก็ตามเมื่อเทียบกับไตรมาสที่ 2 ปี 2565 พบว่าอัตราการเปลี่ยนแปลงของกำไรสำหรับงวดสูงกว่าอัตราการเปลี่ยนแปลงของรายได้เนื่องจากในไตรมาสที่ 3 ปี 2565 ไม่มีส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้า และเมื่อเทียบอัตราการเปลี่ยนแปลงกำไรสำหรับงวดของไตรมาสที่ 3 ปี 2565 พบว่าต่ำกว่าอัตราการเปลี่ยนแปลงของไตรมาสที่ 3 ปี 2564 เนื่องจากอัตราการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายดำเนินงานรวมของปี 2565 เมื่อเทียบกับไตรมาส 3 ปี 2564 เพิ่มขึ้นสูงกว่าอัตราการเปลี่ยนแปลงของรายได้เล็กน้อย

ผลการดำเนินงานและความสามารถในการทำกำไร

ผลการดำเนินงานของรายได้ ต้นทุน และค่าใช้จ่าย ซึ่งมีการเปลี่ยนแปลงที่เป็นสาระสำคัญในไตรมาสที่ 3 ปี 2565 สามารถแสดงในตารางได้ดังต่อไปนี้

ผลการดำเนินงาน	จำนวนเงินรายไตรมาส			การเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้น (ลดลง)			
	Q3-65	Q2-65	Q3-64	Q3-65 VS Q2-65		Q3-65 VS Q3-64	
	(ล้านบาท)			(ล้านบาท)	%	(ล้านบาท)	%
รายได้จากการขายและบริการ	1,794.8	1,641.0	1,417.3	153.8	9.4	377.5	26.6
รายได้ค่าเช่าจากอุปกรณ์สำหรับให้เช่า	69.7	55.2	58.1	14.5	26.3	11.6	20.0
ต้นทุนขายและบริการ	1,436.4	1,366.0	1,203.1	70.4	5.2	233.3	19.4
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	72.7	64.4	52.5	8.3	12.9	20.2	38.5
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	165.2	95.9	69.9	69.3	72.3	95.3	136.3

รายได้และต้นทุนจากการขายและบริการ

ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในไตรมาสที่ 3 ปี 2565 มีรายได้จากการขายและบริการเพิ่มขึ้นอย่างมากจากรายได้ของไตรมาสที่ 2 ปี 2565 และไตรมาสที่ 3 ปี 2564 เนื่องจากในไตรมาสที่ 3 ปี 2565 รัฐบาลได้ออกมาตรการผ่อนคลายการป้องกันการแพร่ของโรค COVID-19 มากขึ้นทำให้สามารถดำเนินการโครงการได้สะดวกขึ้น ประกอบกับบริษัทได้ดำเนินการส่งมอบผลงานโครงการขนาดใหญ่หลายโครงการในไตรมาสนี้ เช่น โครงการซื้อขายระบบสำหรับขายบริการ GDCC (VM) ของบมจ. โทรคมนาคมแห่งชาติ, โครงการจัดหาเครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่ายเพื่อรองรับระบบสารสนเทศของสำนักงานประกันสังคม, โครงการซื้อขายและติดตั้งระบบและอุปกรณ์ของโครงการครุภัณฑ์เพื่อการพัฒนาเครือข่ายการศึกษาแห่งชาติระยะที่ 4 ของสำนักงานปลัดกระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม, โครงการซื้อขายและติดตั้งระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารของอาคารรัฐสภาแห่งใหม่ระยะที่ 2 ของสำนักงานเลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร, โครงการพัฒนาแพลตฟอร์มดิจิทัลกลางเชื่อมต่อบริการประกันสังคมให้แก่ผู้ประกันตนอย่างเจาะจงของสำนักงานประกันสังคม และโครงการงานจ้างพัฒนาระบบติดตามขบวนรถไฟและจัดการงานขนส่งสินค้าของการรถไฟแห่งประเทศไทย เป็นต้น

สำหรับไตรมาสที่ 3 ปี 2565 ต้นทุนขายและบริการมีทิศทางเปลี่ยนแปลงที่สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของรายได้ แต่เมื่อเทียบกับต้นทุนขายและบริการของไตรมาสที่ 2 ปี 2565 และไตรมาสที่ 3 ปี 2564 แล้วพบว่าอัตราการเพิ่มขึ้นของต้นทุนขายและบริการต่ำกว่าอัตราการเพิ่มขึ้นของรายได้ ทั้งนี้เนื่องจากโครงการที่ส่งมอบในไตรมาสที่ 3 ปี 2565 นั้นโดยรวมมีอัตรากำไรขั้นต้นสูงกว่าเมื่อเทียบต้นทุนขายและบริการของไตรมาสที่ 2 ปี 2565 กับไตรมาสที่ 3 ปี 2564

รายได้ค่าเช่าและต้นทุนจากอุปกรณ์สำหรับให้เช่า

รายได้ค่าเช่าจากอุปกรณ์สำหรับให้เช่าของไตรมาสที่ 3 ปี 2565 เพิ่มขึ้นจากไตรมาสที่ 2 ปี 2565 และไตรมาสที่ 3 ปี 2564 เนื่องจากในช่วงไตรมาสที่ 3 ปี 2565 มีรายได้จากโครงการอุปกรณ์ให้เช่าใหม่ที่เพิ่งทยอยส่งมอบในปี 2565

ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย

ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่ายของไตรมาสที่ 3 ปี 2565 มีจำนวนเพิ่มขึ้นจากไตรมาสที่ 2 ปี 2565 และไตรมาสที่ 3 ปี 2564 ส่วนใหญ่เพิ่มขึ้นตามการเพิ่มขึ้นของรายได้ นอกจากนี้มาตรการผ่อนคลายการป้องกันการแพร่ของโรค COVID-19 จากทางภาครัฐทำให้บริษัทสามารถมีกิจกรรมทางการส่งเสริมขายได้มากขึ้น โดยค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่ายที่เพิ่มขึ้น ได้แก่ ค่านายหน้า ค่ารับรองลูกค้า เป็นต้น

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

โดยปกติแล้วค่าใช้จ่ายในการบริหารจะสอดคล้องกับอัตราการเปลี่ยนแปลงของรายได้ อย่างไรก็ตามค่าใช้จ่ายในการบริหารของไตรมาสที่ 3 ปี 2565 มีอัตราการเพิ่มขึ้นที่สูงกว่าอัตราการเพิ่มขึ้นของรายได้เมื่อเทียบกับไตรมาสที่ 2 ปี 2565 และไตรมาสที่ 3 ปี 2564 ค่อนข้างมาก เนื่องจากในไตรมาสที่ 3 ปี 2565 ได้บันทึกค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้ค้างนาน และผลขาดทุนจากการปรับมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนใน Campana Group Pte. Ltd.

การวิเคราะห์ฐานะการเงินของบริษัทฯ

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 บริษัทฯ มีฐานะการเงินซึ่งได้เปลี่ยนแปลงจากสถานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ซึ่งได้แสดงในตารางเปรียบเทียบและอธิบายการเปลี่ยนแปลงดังต่อไปนี้

สินทรัพย์ รายการที่มีการเปลี่ยนแปลง อย่างเป็นสาระสำคัญ	ยอดคงเหลือรายไตรมาส		เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	Q3-65	Q4-64	Q3-65 VS Q4-64	
	(ล้านบาท)		(ล้านบาท)	%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,367.3	378.5	988.8	261.2
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	720.0	(720.0)	(100.0)
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	2,247.5	2,070.8	176.7	8.5
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	803.5	913.5	(110.0)	(12.0)
สินค้าคงเหลือ	935.1	863.6	71.5	8.3
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	143.6	168.6	(25.0)	(14.8)
สินทรัพย์รอการขาย	-	37.8	(37.8)	(100.0)
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	48.2	82.2	(34.0)	(41.4)
อุปกรณ์สำหรับให้เช่า	346.4	197.5	148.9	75.4
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	133.5	103.3	30.2	29.2
สินทรัพย์รวม	6,246.9	5,752.1	494.8	8.6

สินทรัพย์

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 บริษัทฯ มีสินทรัพย์เพิ่มขึ้น 494.8 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 8.6 จากของ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยการเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์รวมมาจากการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของการเพิ่มขึ้นหรือลดลงของสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น 988.8 ล้านบาท หรือคิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 261.2 สาเหตุส่วนใหญ่มาจากการได้รับเงินจากการใช้สิทธิแปลงสภาพใบสำคัญแสดงสิทธิ AIT-W2 เป็นหุ้นสามัญ จำนวน 599.0 ล้านบาทในไตรมาสที่ 3 ปี 2565 และเงินที่รับจากการถอนเงินฝากระยะสั้น

สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นลดลง 720.0 ล้านบาท หรือคิดเป็นลดลงร้อยละ 100.0 เนื่องจากในไตรมาสที่ 3 ปี 2565 ได้ลงทุนในงานโครงการใหม่ที่เข้ามาเป็นจำนวนมาก จึงได้ถอนเงินฝากระยะสั้นออกมาใช้หมุนเวียนในการดำเนินงานโครงการ

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 176.7 ล้านบาท หรือคิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 8.5 สาเหตุส่วนใหญ่มาจากการส่งมอบงานโครงการขนาดใหญ่หลายโครงการในไตรมาสที่ 3 ปี 2565 และรายได้ค้างรับจากงานโครงการที่เคยรับรู้รายได้ตามขั้นความสำเร็จในไตรมาสก่อนซึ่งได้ออกใบแจ้งหนี้เรียกเก็บเงินจากลูกค้าแล้วในไตรมาสที่ 3 ปี 2565 นี้

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาลดลง 110.0 ล้านบาทหรือคิดเป็นลดลงร้อยละ 12.0 ส่วนใหญ่เนื่องจากในไตรมาสที่ 3 ปี 2565 ได้ออกใบแจ้งหนี้เรียกเก็บเงินสำหรับงานโครงการที่ได้เคยรับรู้รายได้ตามขั้นความสำเร็จของงานโครงการในไตรมาสก่อนๆ

สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น 71.5 ล้านบาทหรือคิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 8.3 เนื่องจากในช่วงไตรมาสที่ 3 ปี 2565 อยู่ในระหว่างการดำเนินงานโครงการขนาดใหญ่หลายโครงการ โดยตัวอย่างงานระหว่างทำของโครงการขนาดใหญ่ที่สำคัญ ได้แก่ โครงการจ้างพัฒนาระบบการจำหน่ายตั๋วโดยสารและสำรองที่นั่ง (D-Ticket) ของการรถไฟแห่งประเทศไทย, โครงการจ้างพัฒนาระบบติดตามขบวนรถไฟและจัดการงานขนส่งสินค้าของการรถไฟแห่งประเทศไทย, โครงการ Hybrid CSOC (จัดหาอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ บุคลากร ปรับปรุงกระบวนการ รวมถึงการปรับปรุงสถานที่ในการปฏิบัติงานเพื่อรับมือและป้องกันภัยคุกคามด้านไซเบอร์) ของ บจก. กรุงเทพคอมพิวเตอร์เซอร์วิส เซส และโครงการก่อสร้างอาคารอาคารศูนย์สารสนเทศที่ดินของกรมที่ดิน เป็นต้น

สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นลดลง 25.0 ล้านบาทหรือคิดเป็นลดลงร้อยละ 14.8 ส่วนใหญ่เนื่องมาจากการลดลงของค่าใช้จ่ายล่วงหน้าที่ครบสัญญา และค่าใช้จ่ายในการบำรุงรักษาสำหรับงานโครงการจ่ายล่วงหน้าทีลดลงตามระยะเวลาการบริการ

สินทรัพย์รอการขายลดลง 37.8 ล้านบาท หรือคิดเป็นลดลงร้อยละ 100.0 เนื่องจากในช่วงปลายปี 2564 บริษัทฯ อยู่ในระหว่างขั้นตอนการขายเงินลงทุนทั้งหมดในบริษัท เจเนซิส ดาต้า เซ็นเตอร์ จำกัด จึงได้แสดงเงินลงทุนดังกล่าวไว้ภายใต้หัวข้อ “สินทรัพย์รอการขาย” และในช่วงต้นปี 2565 การดำเนินการขายเงินลงทุนดังกล่าวได้เสร็จสิ้นสมบูรณ์แล้ว จึงทำให้ไม่มียอดคงเหลือในไตรมาสที่ 3 ปี 2565

สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นลดลง 34.0 ล้านบาท หรือคิดเป็นลดลงร้อยละ 41.4 เนื่องจากผลขาดทุนจากตราสารทุนที่กำหนดให้มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนของเงินลงทุนใน Campana Group Pte. Ltd. ในช่วงไตรมาสที่ 3 ปี 2565

อุปกรณ์สำหรับให้เช่าเพิ่มขึ้น 148.9 ล้านบาทหรือคิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 75.4 เนื่องจากในช่วงไตรมาสที่ 3 ปี 2565 บริษัทฯ ลงทุนในโครงการอุปกรณ์ให้เช่าซึ่งได้ดำเนินการติดตั้งอุปกรณ์เสร็จแล้วเป็นส่วนใหญ่ จึงทำให้อุปกรณ์สำหรับให้เช่าเพิ่มขึ้นโดยสุทธิด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมของอุปกรณ์ให้เช่า

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีเพิ่มขึ้น 30.2 ล้านบาทหรือคิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 29.2 ส่วนใหญ่เนื่องจากการบันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีจากการตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นและการปรับมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนของสินทรัพย์ทางการเงินเพิ่มเติมในไตรมาสที่ 3 ปี 2565

หนี้สิน รายการที่มีการเปลี่ยนแปลง อย่างเป็นสาระสำคัญ	ยอดคงเหลือรายไตรมาส		เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	Q3-65	Q4-64	Q3-65 VS Q4-64	
	(ล้านบาท)		(ล้านบาท)	%
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	985.6	790.8	194.8	24.6
ต้นทุนที่ยังไม่เรียกชำระ	748.0	896.1	(148.1)	(16.5)
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	285.1	405.9	(120.8)	(29.8)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	104.5	133.3	(28.8)	(21.6)
หนี้สินภายใต้สัญญาการจัดการทางการเงิน-สุทธิจาก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	139.1	118.0	21.1	17.9
หนี้สินรวม	2,620.3	2,690.9	(70.6)	(2.6)

หนี้สิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 บริษัทฯ มีหนี้สินรวมลดลง 70.6 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 2.6 จากของ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยการลดลงของหนี้สินรวมมาจากการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของการเพิ่มขึ้นหรือลดลงของหนี้สินดังต่อไปนี้

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 194.8 ล้านบาท หรือคิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 24.6 เนื่องจากในช่วงไตรมาสที่ 3 ปี 2565 บริษัทฯ ได้ลงทุนในงานโครงการต่างๆที่ได้เข้ามาใหม่ซึ่งอยู่ระหว่างดำเนินการโครงการประกอบกับเจ้าหนี้ในส่วนของคุณทุนที่ยังไม่เรียกชำระได้ออกใบแจ้งหนี้มาเรียกเก็บเงินด้วย แต่เนื่องจากยังไม่ครบกำหนดการจ่ายค่าสินค้าและบริการตามเครดิตเทอมที่ได้รับ จึงทำให้เจ้าหนี้การค้าเพิ่มขึ้น

ต้นทุนที่ยังไม่เรียกชำระลดลง 148.1 ล้านบาท หรือคิดเป็นลดลงร้อยละ 16.5 เนื่องจากในช่วงปลายไตรมาสที่ 3 ปี 2565 ต้นทุนที่ยังไม่เรียกชำระบางส่วนได้ออกใบแจ้งหนี้เรียกเก็บเงินจากบริษัท ทำให้ต้นทุนที่ยังไม่เรียกชำระลดลง ขณะเดียวกันส่งผลให้เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นกลับมียอดคงเหลือเพิ่มขึ้น

หนี้สินที่เกิดจากสัญญาลดลง 120.8 ล้านบาท หรือคิดเป็นลดลงร้อยละ 29.8 เนื่องจากในช่วง 9 เดือนปี 2565 ได้ทยอยส่งมอบงานโครงการที่เคยได้รับเงินล่วงหน้าจากลูกค้า จึงทำให้หนี้สินที่เกิดจากสัญญาลดลง

หนี้สินหมุนเวียนอื่นลดลง 28.8 ล้านบาทหรือคิดเป็นลดลงร้อยละ 21.6 ส่วนใหญ่เนื่องจากการลดลงของภาษีหัก ณ ที่จ่ายและภาษีมูลค่าเพิ่มที่ต้องชำระ (ภาษีขาย) ที่เกิดขึ้นในเดือนธันวาคม 2564 และได้นำส่งแล้วในเดือนมกราคม 2565

หนี้สินภายใต้สัญญาการจัดการทางการเงิน-สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปีเพิ่มขึ้น 21.1 ล้านบาท หรือคิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 17.9 เนื่องจากในระหว่างงวด 9 เดือนปี 2565 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่าทางการเงินเพิ่มเติมเพื่อให้สอดคล้องกับการรับเงินของงานโครงการและเพิ่มสภาพคล่องสำหรับการลงทุนในงานโครงการที่เข้ามาใหม่

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้น 565.4 ล้านบาทหรือคิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 18.5 จากของ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยการเพิ่มขึ้นของส่วนของผู้ถือหุ้นมาจากการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของการเพิ่มขึ้นหรือลดลงของรายการดังต่อไปนี้

ส่วนของผู้ถือหุ้น รายการที่มีการเปลี่ยนแปลง อย่างเป็นสาระสำคัญ	ยอดคงเหลือรายไตรมาส		เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	Q3-65	Q4-64	Q3-65 VS Q4-64	
	(ล้านบาท)		(ล้านบาท)	%
เงินรับล่วงหน้าค่าหุ้นจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ	599.0	-	599.0	100.0
กำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร	1,561.2	1,594.9	(33.7)	(2.1)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	3,626.6	3,061.2	565.4	18.5

เงินรับล่วงหน้าค่าหุ้นจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิเพิ่มขึ้นจำนวน 599.0 ล้านบาท หรือคิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 100.0 เนื่องจากในไตรมาส 3 ปี 2565 ได้รับเงินล่วงหน้าค่าหุ้นจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิสิทธิจำนวน 299,520,866 หุ้นในราคาหุ้นละ 2 บาท โดยมีราคาพาร์หุ้นละ 1 บาท ทั้งนี้บริษัทฯ ได้ดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนดังกล่าวเรียบร้อยแล้วกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ในวันที่ 6 ตุลาคม 2565

กำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรลดลงจำนวน 33.7 ล้านบาทหรือคิดเป็นลดลงร้อยละ 2.1 เนื่องจากการจ่ายเงินปันผลประจำปี 2564 ในช่วงไตรมาสที่ 2 ปี 2565 และการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในช่วงไตรมาสที่ 3 ปี 2565 สุทธิด้วยกำไรจากการดำเนินงานสำหรับงวด 9 เดือนปี 2565

ขอแสดงความนับถือ

(นางสาวศรินทร์ จันทน์ภาพงค์)

เลขานุการบริษัท

ผู้มีอำนาจในการรายงานสารสนเทศ