บริษัท โปรเอ็น คอร์ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ

สำหรับงวด ไตรมาส 3 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2569

ภาพรวมการดำเนินธุรกิจ

บริษัท โปรเอ็น คอร์ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัทฯ”) เป็นผู้ประกอบธุรกิจใน ด้านเทคโนโลยี และการสื่อสาร (Information Communication and Technology : ICT) ให้บริการเทคโนโลยีสารสนเทศด้านศูนย์ข้อมูล (Internet Data Center : IDC) และบริการอินเทอร์เน็ตความเร็วสูง (Internet Service Provider : ISP) และบริการคลาวด์ (Cloud Service) รวมเรียกเป็นธุรกิจ ICT ซึ่งเป็นรายได้หลัก และดำเนินธุรกิจรับเหมางานโครงการโทรคมนาคมและสาธารณูปโภคพื้นฐาน (Telecommunication and Infrastructure Service) โดยกำหนดกลยุทธ์ที่สำคัญดังนี้

- ส่งเสริมการให้บริการแบบเบ็ดเสร็จด้วยการพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการใหม่ๆ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าปัจจุบัน เพื่อเป็นการเพิ่มคุณค่าและสร้าง Customer Loyalty
- ขยายฐานลูกค้าธุรกิจก่อสร้างงานโทรคมนาคมพื้นฐาน (Telecommunication Service)
- เพิ่มช่องทางการเข้าถึงผ่านทาง PROEN Power Partner Program และ PROEN Customer Loyalty Program

สรุปผลการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานสำหรับงวด 9 เดือน ม.ค. - ก.ย. 2569 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้รวม 293.55 ล้านบาท ลดลง 163.04 ล้านบาท หรือร้อยละ 35.71 จากงวดเดียวกันปีก่อน สาเหตุจาก รายได้จากการขายลดลง 42.32 ล้านบาท และรายได้จากงานบริการลดลง 18.67 ล้านบาท รวมรายได้จากการขายและบริการลดลง 60.99 ล้านบาท เนื่องจากปี 2568 บริษัทฯ ได้รับงานโครงการ จากหน่วยงานภาครัฐหลายโครงการ ได้แก่ โครงการซื้อชุดเครื่องจักรกลพัฒนาแหล่งน้ำ, โครงการซื้อรถปฏิบัติการวาตภัย, โครงการซื้อรถสุขาเคลื่อนที่, โครงการซื้อรถกวาดถนนพลังงานไฟฟ้า และโครงการซื้อรถยนต์พ่นละอองน้ำ เป็นต้น ส่งผลให้มีรายได้จากการขายสูงกว่ารายได้ในช่วง 9 เดือนของปี 2569 อย่างไรก็ตาม ไตรมาส 3/2569 รายได้จากการจำหน่ายอุปกรณ์ด้านเทคโนโลยีของบริษัทฯ ปรับตัวเพิ่มขึ้น ส่วนรายได้จากการให้บริการ ลดลงจากงานบริหารจัดการโครงการศูนย์บริการประชาชน เมื่อช่วงไตรมาส 1/2568 และในส่วนงานให้บริการเทคโนโลยีสารสนเทศด้านศูนย์ข้อมูล (IDC) ลดลงจากปริมาณการใช้งานของลูกค้าที่ลดลง ดังนั้น บริษัทฯ มีการขยายฐานรายได้ไปในส่วนของการให้บริการระบบคลาวด์กลางภาครัฐ (Government Data Center and Cloud Service : GDCC) สำหรับระบบงานข้อมูลทั่วไปหรือบริการข้อมูลเปิด (Open Data) เพิ่มขึ้น สำหรับรายได้จากงานโครงสร้างพื้นฐานลดลง 102.05 ล้านบาท เนื่องจาก โครงการเดิมทยอยจบโครงการในปี 2568 อย่างไรก็ดี ในปี 2569 บริษัทฯ

คาดว่าจะรับรู้รายได้จากโครงการใหม่ในช่วงไตรมาส 4/2569 และยังคงเดินหน้ารับงานใหม่อย่างต่อเนื่อง กลุ่มบริษัทฯ มีกำไรขั้นต้น 80.39 ล้านบาท ลดลง 14.42 ล้านบาท หรือร้อยละ 15.21 โดยกำไรขั้นต้นจากการขายลดลงเป็นส่วนใหญ่ เนื่องจาก ปีก่อนได้รับโครงการขายให้กับหน่วยงานภาครัฐ ซึ่งมีกำไรขั้นต้นสูงกว่า กำไรขั้นต้นจากการจำหน่ายอุปกรณ์ด้านเทคโนโลยี บริษัทฯ มีขาดทุนสุทธิ 39.06 ล้านบาท เนื่องจากค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารค่อนข้างสูง อย่างไรก็ดี บริษัทมีการควบคุมค่าใช้จ่ายขายและบริหารค่าใช้จ่ายอย่างใกล้ชิด อีกทั้งในงวดปีนี้บริษัทฯ รับรู้ขาดทุนอื่น จำนวน 15.70 ล้านบาท จากผลขาดทุนที่เกี่ยวข้องกับหุ้นกู้ จำนวน 2.41 ล้านบาท ซึ่งผลขาดทุนดังกล่าวเกิดจากผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีเดิมกับหนี้สินทางการเงินใหม่ ซึ่งคำนวณด้วยมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดตามสัญญาที่มีการเปลี่ยนแปลงคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงของหนี้สินทางการเงินเดิมและปรับปรุงด้วยค่าธรรมเนียมที่เกี่ยวข้อง โดยมีการเปลี่ยนแปลงสัญญาหุ้นกู้โดยมีการขยายระยะเวลาวันครบกำหนดไถ่ถอนหุ้นกู้ไปอีก 2 ปี และเพิ่มอัตราดอกเบี้ยของหุ้นกู้จากเดิมร้อยละ 7.00 ต่อปี เป็นร้อยละ 7.25 ต่อปี อีกทั้ง รับรู้ขาดทุนจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของสัญญาอนุพันธ์ จำนวน 13.17 ล้านบาท และรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา 6.19 ล้านบาท

ผลการดำเนินงานสำหรับงวด 3 เดือน ก.ค. - ก.ย. 2569 มีรายได้รวม 110.42 ล้านบาท ลดลง 55.12 ล้านบาท หรือร้อยละ 33.30 จากงวดเดียวกันปีก่อน สาเหตุจาก รายได้จากการขายลดลง 35.09 ล้านบาท และรายได้จากงานบริการลดลง 3.41 ล้านบาท รวมรายได้จากการขายและบริการลดลง 38.50 ล้านบาท เนื่องจากงวดปีก่อน บริษัทฯ ได้รับงานโครงการ จากหน่วยงานภาครัฐหลายโครงการ ได้แก่ โครงการซื้อรถปฏิบัติการวาตภัย, โครงการซื้อรถสุขาเคลื่อนที่, โครงการซื้อรถกวาดถนนพลังงานไฟฟ้า และโครงการซื้อรถยนต์พ่นละอองน้ำ เป็นต้น ส่งผลให้มีรายได้จากการขายสูงกว่ารายได้งวดปีนี้ อย่างไรก็ดีงวดไตรมาส 3/2569 รายได้จากการจำหน่ายอุปกรณ์ด้านเทคโนโลยีของบริษัทฯ ปรับตัวเพิ่มขึ้น ส่วนรายได้จากการให้บริการ ลดลงในส่วนงานให้บริการเทคโนโลยีสารสนเทศด้านศูนย์ข้อมูล (IDC) ลดลงจากปริมาณการใช้งานของลูกค้าที่ลดลง อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีการขยายฐานรายได้ไปในส่วนของการให้บริการระบบคลาวด์กลางภาครัฐ (Government Data Center and Cloud Service : GDCC) สำหรับระบบงานข้อมูลทั่วไปหรือบริการข้อมูลเปิด (Open Data) เพิ่มขึ้น สำหรับรายได้จากงานโครงสร้างพื้นฐานลดลง 16.62 ล้านบาท เนื่องจากโครงการเดิมทยอยจบโครงการในปี 2568 อย่างไรก็ดี ในปี 2569 บริษัทฯ คาดว่าจะรับรู้รายได้จากโครงการใหม่ในช่วงไตรมาส 4/2569 และยังคงเดินหน้ารับงานใหม่อย่างต่อเนื่อง กลุ่มบริษัทฯ มีกำไรขั้นต้น 30.85 ล้านบาท ลดลง 12.05 ล้านบาท หรือร้อยละ 28.09 โดยกำไรขั้นต้นจากการขายลดลงเป็นส่วนใหญ่ เนื่องจาก ปีก่อนได้รับโครงการขายให้กับหน่วยงานภาครัฐ ซึ่งมีกำไรขั้นต้นสูงกว่า กำไรขั้นต้นจากการจำหน่ายอุปกรณ์ด้านเทคโนโลยี บริษัทฯ มีขาดทุนสุทธิ 4.10 ล้านบาท เนื่องจากค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารค่อนข้างสูง อย่างไรก็ดี บริษัทมีการควบคุมค่าใช้จ่ายขายและบริหารค่าใช้จ่ายอย่างใกล้ชิด อีกทั้งในช่วง ไตรมาส 3/2569 บริษัทฯ รับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา จำนวน 2.50 ล้านบาท

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ

ผลการดำเนินงานเปรียบเทียบสะสม สำหรับงวด 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2569 และ 2568 สรุปได้ดังนี้

สรุปผลการดำเนินงาน (หน่วย : ล้านบาท)	ไตรมาส 3 ปี 2569 (ม.ค.-ก.ย.)		ไตรมาส 3 ปี 2568 (ม.ค.-ก.ย.)		เปลี่ยนแปลง	
	ลบ.	%	ลบ.	%	เพิ่ม (ลด)	%
รายได้รวม	293.55	100.00%	456.59	100.00%	(163.04)	(35.71%)
ต้นทุนรวม	(213.16)	(72.61%)	(361.78)	(79.24%)	(148.62)	41.08%
กำไรขั้นต้น	80.39	27.39%	94.81	20.76%	(14.42)	(15.21%)
กำไร (ขาดทุน) จากการขายเงินลงทุน	(0.37)	(0.13%)	52.15	11.42%	52.52	100.00%
รายได้อื่น	2.25	0.77%	1.35	0.30%	0.90	66.67%
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	(22.74)	(7.75%)	(18.23)	(3.99%)	4.51	(24.74%)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(71.48)	(24.35%)	(82.39)	(18.04%)	(10.91)	13.24%
ผลกำไร (ขาดทุน) อื่น	(15.70)	(5.35%)	3.96	0.87%	19.66	496.46%
(ขาดทุน) กำไรจากการดำเนินงาน	(27.65)	(9.42%)	51.65	11.31%	(79.30)	153.53%
ต้นทุนทางการเงิน	(15.10)	(5.14%)	(19.47)	(4.26%)	(4.37)	22.44%
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย	-	-	(4.32)	(0.95%)	(4.32)	(100.00%)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(42.75)	(14.56%)	27.86	6.10%	(70.61)	253.45%
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	3.69	1.26%	(8.56)	(1.87%)	12.25	(143.11%)
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	(39.06)	(13.31%)	19.30	4.23%	(58.36)	302.38%

ผลการดำเนินงานเปรียบเทียบ สำหรับงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2569 และ 2568 สรุปได้ดังนี้

สรุปผลการดำเนินงาน (หน่วย : ล้านบาท)	ไตรมาส 3 ปี 2569 (ก.ค.-ก.ย.)		ไตรมาส 3 ปี 2568 (ก.ค.-ก.ย.)		เปลี่ยนแปลงจากงวดเดียวกันปีก่อน	
	ลบ.	%	ลบ.	%	เพิ่ม (ลด)	%
รายได้รวม	110.42	100.00%	165.54	100.00%	(55.12)	(33.30%)
ต้นทุนรวม	(79.57)	(72.06%)	(122.64)	(74.08%)	(43.07)	35.12%
กำไรขั้นต้น	30.85	27.94%	42.90	25.92%	(12.05)	(28.09%)
รายได้อื่น	1.10	1.00%	(0.02)	(0.01%)	1.12	(5,600.00%)
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	(7.63)	(6.91%)	(5.12)	(3.09%)	2.51	(49.02%)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(24.42)	(22.12%)	(31.16)	(18.82%)	(6.74)	21.63%
ผลกำไร (ขาดทุน) อื่น	0.07	0.06%	1.21	0.73%	(1.14)	(94.21%)
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงาน	(0.03)	(0.03%)	7.81	4.72%	(7.84)	100.38%
ต้นทุนทางการเงิน	(4.40)	(3.98%)	(5.75)	(3.47%)	(1.35)	23.48%
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(4.43)	(4.01%)	2.06	1.24%	(6.49)	315.05%
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	0.33	0.30%	(1.75)	(1.06%)	2.08	(118.86%)
กำไร(ขาดทุน)สำหรับงวด	(4.10)	(3.71%)	0.31	0.19%	(4.41)	1,422.58%

รายได้ ต้นทุน และกำไรขั้นต้น

ผลการดำเนินงาน (หน่วย : ล้านบาท)	รายได้รวม ไตรมาส 3				ต้นทุนรวม ไตรมาส 3				กำไรขั้นต้นรวม ไตรมาส 3			
	(ม.ค.-ก.ย.) ปี 2569 (9 เดือน)	(ม.ค.-ก.ย.) ปี 2568 (9 เดือน)	เพิ่ม (ลด)	%	(ม.ค.-ก.ย.) ปี 2569 (9 เดือน)	(ม.ค.-ก.ย.) ปี 2568 (9 เดือน)	เพิ่ม (ลด)	%	(ม.ค.-ก.ย.) ปี 2569 (9 เดือน)	(ม.ค.-ก.ย.) ปี 2568 (9 เดือน)	เพิ่ม (ลด)	%
กลุ่มธุรกิจเทคโนโลยี ICT :												
การขาย	87.11	129.43	(42.32)	(32.70%)	79.33	108.76	(29.43)	(27.06%)	7.78	20.67	(12.89)	(62.36%)
การให้บริการ	205.55	224.22	(18.67)	(8.33%)	129.49	146.35	(16.86)	(11.52%)	76.06	77.87	(1.81)	(2.32%)
รวมรายได้จากการขายและบริการ	292.66	353.65	(60.99)	(17.25%)	208.82	255.11	(46.29)	(18.15%)	83.84	98.54	(14.70)	(14.92%)
กลุ่มธุรกิจงานโครงสร้างพื้นฐาน :												
งานโครงการโครงสร้างพื้นฐาน	0.89	102.94	(102.05)	(99.14%)	4.34	106.67	(102.33)	(95.93%)	(3.45)	(3.73)	0.28	(7.51%)
รวมรายได้จากธุรกิจหลัก	293.55	456.59	(163.04)	(35.71%)	213.16	361.78	(148.62)	(41.08%)	80.39	94.81	(14.42)	(15.21%)

ผลการดำเนินงาน (หน่วย : ล้านบาท)	รายได้รวม				ต้นทุนรวม				กำไรขั้นต้นรวม			
	(ก.ค.-ก.ย.) ปี 2569 (3 เดือน)	(ก.ค.-ก.ย.) ปี 2568 (3 เดือน)	เพิ่ม (ลด)	%	(ก.ค.-ก.ย.) ปี 2569 (3 เดือน)	(ก.ค.-ก.ย.) ปี 2568 (3 เดือน)	เพิ่ม (ลด)	%	(ก.ค.-ก.ย.) ปี 2569 (3 เดือน)	(ก.ค.-ก.ย.) ปี 2568 (3 เดือน)	เพิ่ม (ลด)	%
กลุ่มธุรกิจเทคโนโลยี ICT :												
การขาย	39.63	74.72	(35.09)	(46.96%)	35.97	60.08	(24.11)	(40.13%)	3.66	14.64	(10.98)	(75.00%)
การให้บริการ	70.70	74.11	(3.41)	(4.60%)	43.44	43.63	(0.19)	(0.44%)	27.26	30.48	(3.22)	(10.56%)
รวมรายได้จากการขายและบริการ	110.33	148.83	(38.50)	(25.87%)	79.41	103.71	(24.30)	(23.43%)	30.92	45.12	(14.20)	(31.47%)
กลุ่มธุรกิจงานโครงสร้างพื้นฐาน :												
งานโครงการโครงสร้างพื้นฐาน	0.09	16.71	(16.62)	(99.46%)	0.16	18.93	(18.77)	(99.15%)	(0.07)	(2.22)	2.15	(96.85%)
รวมรายได้จากธุรกิจหลัก	110.42	165.54	(55.12)	(33.30%)	79.57	122.64	(43.07)	(35.12%)	30.85	42.90	(12.05)	(28.09%)

รายได้

สำหรับงวด 9 เดือน ม.ค. - ก.ย. 2569 บริษัทฯ มีรายได้จากธุรกิจหลักรวม 293.55 ล้านบาท ลดลง 163.04 ล้านบาท หรือร้อยละ 35.71 จากงวดเดียวกันปีก่อน สาเหตุจาก รายได้จากการขายลดลง 42.32 ล้านบาท และรายได้จากงานบริการลดลง 18.67 ล้านบาท รวมรายได้จากการขายและบริการลดลง 60.99 ล้านบาท เนื่องจากงวดปีก่อนบริษัทฯ ได้รับงานโครงการ จากหน่วยงานภาครัฐหลายโครงการ ได้แก่ โครงการซื้อชุดเครื่องจักรกลพัฒนาแหล่งน้ำ, โครงการซื้อรถปฏิบัติการวาตภัย, โครงการซื้อรถสุขาเคลื่อนที่, โครงการซื้อรถกวาดถนนพลังงานไฟฟ้า และโครงการซื้อรถยนต์พ่นละอองน้ำ เป็นต้น ส่งผลให้มีรายได้จากการขายสูงกว่ารายได้งวดปีนี้ อย่างไรก็ดีงวดไตรมาส 3/2569 รายได้จากการจำหน่ายอุปกรณ์ด้านเทคโนโลยีของบริษัทฯ ปรับตัวเพิ่มขึ้น ส่วนรายได้จากการให้บริการ ลดลงจากงานบริหารจัดการโครงการศูนย์บริการประชาชน เมื่อช่วงไตรมาส 1/2568 และในส่วนงานให้บริการเทคโนโลยีสารสนเทศด้านศูนย์ข้อมูล (IDC) ลดลงจากปริมาณการใช้งานของลูกค้าที่ลดลง อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีการขยายฐานรายได้ไปในส่วนของการให้บริการระบบคลาวด์กลางภาครัฐ (Government Data Center and Cloud Service : GDCC) สำหรับระบบงานข้อมูลทั่วไปหรือบริการข้อมูลเปิด (Open Data) เพิ่มขึ้น สำหรับรายได้จากงานโครงสร้างพื้นฐานลดลง 102.05 ล้านบาท เนื่องจาก โครงการเดิมทยอยจบโครงการในปี 2568 อย่างไรก็ดี ในปี 2569 บริษัทฯ คาดว่าจะรับรู้รายได้จากโครงการใหม่ในช่วงไตรมาส 4/2569 และยังคงเดินหน้ารับงานใหม่อย่างต่อเนื่อง

สำหรับงวด 3 เดือน ก.ค. - ก.ย. 2569 บริษัทฯ มีรายได้จากธุรกิจหลักจำนวน 110.42 ล้านบาท ลดลง 55.12 ล้านบาท หรือร้อยละ 33.30 จากงวดเดียวกันปีก่อน โดยรายได้จากการขายลดลง 35.09 ล้านบาท และรายได้จากงาน

บริการลดลง 3.41 ล้านบาท รวมรายได้จากการขายและบริการลดลง 38.50 ล้านบาท เนื่องจากงวดปีก่อน บริษัทฯ ได้รับงานโครงการ จากหน่วยงานภาครัฐหลายโครงการ ได้แก่ โครงการซื้อรถปฏิบัติการวาตภัย, โครงการซื้อรถสุขาเคลื่อนที่, โครงการซื้อรถกวาดถนนพลังงานไฟฟ้า และโครงการซื้อรถยนต์พ่นละอองน้ำ เป็นต้น ส่งผลให้มีรายได้จากการขายสูงกว่ารายได้งวดปีนี้ อย่างไรก็ดีงวดไตรมาส 3/2569 รายได้จากการจำหน่ายอุปกรณ์ด้านเทคโนโลยีของบริษัทฯ ปรับตัวเพิ่มขึ้น ส่วนรายได้จากการให้บริการ ลดลงในส่วนงานให้บริการเทคโนโลยีสารสนเทศด้านศูนย์ข้อมูล (IDC) ลดลงจากปริมาณการใช้งานของลูกค้าที่ลดลง อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีการขยายฐานรายได้ไปในส่วนของการให้บริการระบบคลาวด์กลางภาครัฐ (Government Data Center and Cloud Service : GDCC) สำหรับระบบงานข้อมูลทั่วไปหรือบริการข้อมูลเปิด (Open Data) เพิ่มขึ้น สำหรับรายได้จากงานโครงสร้างพื้นฐานลดลง 16.62 ล้านบาท เนื่องจากโครงการเดิมทยอยจบโครงการในปี 2568 อย่างไรก็ดี ในปี 2569 บริษัทฯ คาดว่าจะรับรู้รายได้จากโครงการใหม่ในช่วงไตรมาส 4/2569 และยังคงเดินหน้ารับงานใหม่อย่างต่อเนื่อง

ต้นทุนขายและกำไรขั้นต้น

สำหรับงวด 9 เดือน ม.ค. - ก.ย. 2569 บริษัทฯ มีต้นทุนรวม 213.16 ล้านบาท ลดลง 148.62 ล้านบาท หรือร้อยละ 41.08 โดยลดลงตามรายได้ที่ลดลง บริษัทฯ มีกำไรขั้นต้นลดลง 14.42 ล้านบาท หรือร้อยละ 15.21 โดยกำไรขั้นต้นจากการขายลดลงเป็นส่วนใหญ่ เนื่องจาก ปีก่อนได้รับโครงการขายให้กับหน่วยงานภาครัฐ ซึ่งมีกำไรขั้นต้นสูงกว่า กำไรขั้นต้นจากการจำหน่ายอุปกรณ์ด้านเทคโนโลยีที่ปรับตัวเพิ่มขึ้นในงวดปีปัจจุบัน

สำหรับงวด 3 เดือน ก.ค. - ก.ย. 2569 บริษัทฯ มีต้นทุนรวม 79.57 ล้านบาท ลดลง 43.07 ล้านบาท หรือร้อยละ 35.12 โดยลดลงตามรายได้ที่ลดลง บริษัทฯ มีกำไรขั้นต้นลดลง 12.05 ล้านบาท หรือร้อยละ 28.09 โดยกำไรขั้นต้นจากการขายลดลงเป็นส่วนใหญ่ เนื่องจาก ปีก่อนได้รับโครงการขายให้กับหน่วยงานภาครัฐ ซึ่งมีกำไรขั้นต้นสูงกว่ากำไรขั้นต้นจากการจำหน่ายอุปกรณ์ด้านเทคโนโลยีที่ปรับตัวเพิ่มขึ้นในงวดปีปัจจุบัน

กำไร (ขาดทุน) จากการขายเงินลงทุน

สำหรับงวด 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 ก.ย. 2569 บริษัทฯ รับรู้ขาดทุนจากการจำหน่ายหุ้นสามัญของบริษัท จัมป์ บ็อกซ์ จำกัด จำนวน 12,800 หุ้น ในราคาหุ้นละ 1 บาท คิดเป็นจำนวนเงิน 12,800 บาท และสัดส่วนการถือหุ้นลดลงเหลือร้อยละ 19 โดยบริษัทรับรู้ผลขาดทุนจากการสูญเสียอำนาจควบคุมจำนวน 0.37 ล้านบาท และสำหรับงวดเดียวกันปีก่อน บริษัทฯ รับรู้กำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วมจำนวน 52.15 ล้านบาท จากการเข้าทำสัญญาขาย หุ้นสามัญของบริษัท ซีซอร์ ดาต้า เซ็นเตอร์ แอนด์ คลาวด์ เซอร์วิสเซส จำกัด โดยบริษัทขายหุ้นสามัญทั้งหมดคิดเป็นร้อยละ 30 ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม มูลค่า 290,000,000 บาท

ต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร

สำหรับงวด 9 เดือน ม.ค. - ก.ย. 2569 ต้นทุนในการจัดจำหน่ายมีจำนวน 22.74 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 4.51 ล้านบาท หรือร้อยละ 24.74 สำหรับค่าใช้จ่ายในการบริหาร มีจำนวน 71.48 ล้านบาท ลดลง 10.91 ล้านบาท หรือร้อยละ 13.24 โดยลดลงเนื่องจากการบริหารจัดการควบคุมค่าใช้จ่ายให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

สำหรับงวด 3 เดือน ก.ค. - ก.ย. 2569 ต้นทุนในการจัดจำหน่ายมีจำนวน 7.63 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 2.51 ล้านบาท หรือร้อยละ 49.02 จากการขยายฐานรายได้ไปในส่วนของการให้บริการระบบคลาวด์กลางภาครัฐ (Government Data Center and Cloud Service : GDCC) สำหรับระบบงานข้อมูลทั่วไปหรือบริการข้อมูลเปิด (Open Data) ส่งผลให้ต้นทุนในการจัดจำหน่ายเพิ่มสูงขึ้น สำหรับค่าใช้จ่ายในการบริหาร มีจำนวน 24.42 ล้านบาท ลดลง 6.74 ล้านบาท หรือร้อยละ 21.63 โดยลดลงเนื่องจากการบริหารจัดการควบคุมค่าใช้จ่ายให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

กำไร(ขาดทุน)อื่น - สุทธิ

สำหรับงวด 9 เดือน ม.ค. - ก.ย. 2569 บริษัทฯ รับรู้ผลขาดทุนอื่น จำนวน 15.70 ล้านบาท จากการรับรู้ผลขาดทุนที่เกี่ยวข้องกับหุ้นกู้ จำนวน 2.41 ล้านบาท ซึ่งผลขาดทุนดังกล่าวเกิดจากผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีเดิมกับหนี้สินทางการเงินใหม่ ซึ่งคำนวณด้วยมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดตามสัญญาที่มีการเปลี่ยนแปลงคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงของหนี้สินทางการเงินเดิมและปรับปรุงด้วยค่าธรรมเนียมที่เกี่ยวข้อง โดยมีการเปลี่ยนแปลงสัญญาหุ้นกู้โดยมีการขยายระยะเวลาวันครบกำหนดไถ่ถอนหุ้นกู้ไปอีก 2 ปี และเพิ่มอัตราดอกเบี้ยของหุ้นกู้จากเดิมร้อยละ 7.00 ต่อปี เป็นร้อยละ 7.25 ต่อปี อีกทั้ง บริษัทฯ รับรู้ขาดทุนจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของสัญญาอนุพันธ์ จำนวน 13.17 ล้านบาท

สำหรับงวด 3 เดือน ก.ค. - ก.ย. 2569 บริษัทฯ รับรู้ผลขาดทุนอื่น จำนวน 0.07 ล้านบาท

ต้นทุนทางการเงิน

สำหรับงวด 9 เดือน ม.ค. - ก.ย. 2569 มีต้นทุนทางการเงิน จำนวน 15.10 ล้านบาท ลดลง 4.37 ล้านบาท หรือร้อยละ 22.44 จากงวดเดียวกันปีก่อน โดยต้นทุนทางการเงินส่วนใหญ่เกิดจากดอกเบี้ยหุ้นกู้ ซึ่งลดลงเนื่องจากหุ้นกู้ลดลง จากการจ่ายชำระบางส่วน ส่งผลให้ดอกเบี้ยจ่ายลดลง

สำหรับงวด 3 เดือน ก.ค. - ก.ย. 2569 มีต้นทุนทางการเงิน จำนวน 4.40 ล้านบาท ลดลง 1.35 ล้านบาท หรือร้อยละ 23.48 จากงวดเดียวกันปีก่อน โดยต้นทุนทางการเงินส่วนใหญ่เกิดจากดอกเบี้ยหุ้นกู้ ซึ่งลดลงเนื่องจากหุ้นกู้ลดลง จากการจ่ายชำระบางส่วน ส่งผลให้ดอกเบี้ยจ่ายลดลง

ส่วนแบ่งขาดทุนของบริษัทร่วมที่ใช้วิธีส่วนได้เสีย

สำหรับงวด 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 ก.ย. 2568 บริษัทฯ รับรู้ส่วนแบ่งขาดทุนของบริษัทร่วมที่ใช้วิธีส่วนได้เสียในบริษัท ซีชอร์ ดาต้า เซ็นเตอร์ แอนด์ คลาวด์ เซอร์วิสเซส จำกัด ในสัดส่วน 30% มูลค่า 4.32 ล้านบาท ซึ่งบริษัทฯ ได้ขายหุ้นสามัญทั้งหมดของบริษัทร่วมดังกล่าว เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2568

รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้

สำหรับงวด 9 เดือน ม.ค. - ก.ย. 2569 บริษัทฯ มีรายได้ภาษีเงินได้จำนวน 3.69 ล้านบาท และสำหรับงวด 3 เดือน ก.ค. - ก.ย. 2569 บริษัทฯ มีรายได้ภาษีเงินได้จำนวน 0.33 ล้านบาท

งบฐานะการเงินรวม

งบฐานะการเงิน (หน่วย : ล้านบาท)	30 ก.ย. 2569	31 ธ.ค. 2568	มูลค่าเพิ่มขึ้น (ลดลง)	%เพิ่มขึ้น (ลดลง)
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน	763.32	853.09	(89.77)	(10.52%)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	397.59	404.91	(7.32)	(1.81%)
รวมสินทรัพย์	1,160.91	1,258.00	(97.09)	(7.72%)
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน	451.30	602.72	(151.42)	(25.12%)
หนี้สินไม่หมุนเวียน	165.09	67.84	97.25	143.35%
รวมหนี้สิน	616.39	670.56	(54.17)	(8.08%)
ส่วนของผู้ถือหุ้น	544.52	587.44	(42.92)	(7.31%)
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,160.91	1,258.00	(97.09)	(7.72%)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569 มีสินทรัพย์รวมจำนวน 1,160.91 ล้านบาท ลดลงจำนวน 97.09 ล้านบาท หรือร้อยละ 7.72 จากปีก่อน เนื่องจาก เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลดลงจากการชำระคืนหุ้นกู้จำนวน 100 ล้านบาท หนี้สินลดลง 54.17 ล้านบาท หรือร้อยละ 8.08 เนื่องจากหุ้นกู้ลดลง จากการชำระคืนจำนวน 100 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 20.51 ล้านบาท และหนี้สินที่เกิดจากสัญญาเพิ่มขึ้น 41.57 ล้านบาท

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569 เงินให้กู้ยืมเงินแก่บริษัท เกตุเวย์ เซอร์วิส จำกัด วงเงินกู้ยืม จำนวน 25 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ 8 ต่อปี ระยะเวลาเงินกู้ 3 ปี (ตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2568 – 30 กันยายน 2571) โดยครบกำหนดชำระงวดแรกจำนวน 3 ล้านบาท ภายในวันที่ 31 มีนาคม 2569 บริษัทได้รับชำระเรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 3 เมษายน 2569 งวดที่ 2 กำหนดชำระ 1.60 ล้านบาทภายในวันที่ 30 มิถุนายน 2569 บริษัทได้รับชำระเรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 20 กรกฎาคม 2569 และงวดที่ 3 กำหนดชำระ 1.60 ล้านบาทภายในวันที่ 30 กันยายน 2569 บริษัทได้รับชำระเรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 29 ตุลาคม 2569

งบกระแสเงินสดรวม

งบกระแสเงินสดรวม (หน่วย:ล้านบาท)	30 ก.ย. 2569	30 ก.ย. 2568	มูลค่าเพิ่มขึ้น (ลดลง)	%เพิ่มขึ้น (ลดลง)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจการดำเนินงาน	(10.51)	(40.57)	30.06	(74.09%)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน	(13.29)	303.40	(316.69)	(104.38%)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(131.07)	(84.36)	(46.71)	55.37%
เงินสดคงเหลือสำหรับงวด	**(154.87)**	**178.47**	**(333.34)**	**(186.78%)**
เงินสดยกมาต้นงวด	391.03	176.61	214.42	121.41%
เงินสดคงเหลือสุทธิปลายงวด	**236.16**	**355.08**	**(118.92)**	**(33.49%)**

งบกระแสเงินสด ณ 30 กันยายน 2569 กลุ่มบริษัทฯ มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือจำนวน 236.16 ล้านบาท มีรายการเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงานสุทธิ 10.51 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของสินค้าคงเหลือจำนวน 71.56 ล้านบาท เพื่อรองรับการลงทุนในโครงการใหม่ อย่างไรก็ดี บริษัทฯ มีเจ้าหนี้การค้าและหนี้สินที่เกิดจากสัญญาเพิ่มขึ้นจำนวน 61.09 ล้านบาท มีรายการเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนสุทธิจำนวน 13.29 ล้านบาท จากการซื้ออุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนรวม 24.58 ล้านบาท เงินสดจ่ายจากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย 2.62 ล้านบาท เงินสดลดลงจากการสูญเสียการควบคุมในบริษัทย่อย 1.11 ล้านบาท อย่างไรก็ดี เงินฝากสถาบันการเงินที่ติดภาระค้ำประกันที่ลดลง 9.20 ล้านบาท เงินสดรับคืนจากเงินให้กู้ยืมแก่กิจการอื่น 4.60 ล้านบาท รวมถึงดอกเบี้ยรับ 1.22 ล้านบาท และมีรายการเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 131.07 ล้านบาท จากการจ่ายชำระคืนหุ้นกู้รวมถึงต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้อง 103.51 ล้านบาท อีกทั้งจ่ายชำระเงินกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงินสุทธิ 17.43 ล้านบาท

การพัฒนาการด้านความยั่งยืน

บริษัทฯ มีนโยบายดำเนินธุรกิจด้วยความเชื่อที่ว่าธุรกิจจะประสบความสำเร็จอย่างมั่นคงในระยะยาวนั้นจะต้องมีการบริหารจัดการองค์กรที่ยึดมั่นในหลักจริยธรรมและหลักการกำกับกิจการที่ดี รวมถึงการมุ่งเน้นการพัฒนาการเติบโตที่ยั่งยืน โดยการบริหารจัดการที่สามารถสร้างสมดุลได้ทั้งทางด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ซึ่งความรับผิดชอบต่อสังคมเป็นอีกสิ่งหนึ่งที่กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญ โดยมีเจตนารมณ์ที่แน่วแน่ในการที่จะทำงานร่วมกับผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง โดยคำนึงถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อผู้มีส่วนได้เสีย อันได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า ชุมชนรอบข้าง พร้อมทั้งปลูกฝังและส่งเสริมให้พนักงานมีความรับผิดชอบต่อสังคม โดยการมีส่วนร่วมในกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อสังคม ใส่ใจดูแลสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน โดยยึดแนวทางตามตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใต้การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

Strategy	Tactic
พัฒนาผลิตภัณฑ์ นวัตกรรมและเทคโนโลยีที่ทันสมัยเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าที่หลากหลาย	ยกระดับความร่วมมือจากลูกค้าเป็นพาร์ทเนอร์เพื่อส่งมอบบริการ และสินค้าที่มีคุณค่าออกสู่ตลาด
	ออกแบบและหาข้อมูลเชิงลึกเพื่อนำมาวิเคราะห์ความต้องการของลูกค้าได้อย่างตามความต้องการได้
ส่งเสริมศักยภาพของประชาชนเพื่อตอบสนองต่อทิศทางด้านความยั่งยืนของธุรกิจ	สนับสนุนให้มีการพัฒนาทักษะเฉพาะบุคคลสำหรับพนักงานให้สามารถออกแบบผลิตภัณฑ์เชิงนวัตกรรมที่ตอบสนองความต้องการที่หลากหลายของลูกค้าได้อย่างเหมาะสม
	ส่งเสริม พฤติกรรมและพัฒนาความรู้ของพนักงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในกระบวนการทำงานที่สามารถตอบสนองต่อเป้าหมายประสิทธิภาพเชิงนิเวศน์เศรษฐกิจ
บริหารจัดการใช้พลังงานภายในองค์กรเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพเชิงนิเวศน์เศรษฐกิจ	ส่งเสริมการใช้พลังงานทดแทนภายในองค์กร
	ส่งเสริมการใช้วัตถุดิบที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม