

ส่วนที่ 1

สารสนเทศของบริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
เรื่อง รายงานที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ
บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 15/2562 ของบริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งได้จัดขึ้นเมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2562 ได้มีมติอนุมัติให้เสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2563 เพื่อพิจารณาอนุมัติการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท จำนวน 76,289,923 หุ้น ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) ซึ่งนายประชา เทรตระกูล ปัจจุบันเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และนายแดน เทรตระกูล ปัจจุบันเป็นผู้ถือหุ้นกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท โดยทั้ง 2 ท่านจะเริ่มต้นความสัมพันธ์การเป็นกลุ่มบุคคลที่กระทำการร่วมกันตามกฎหมายหลักทวิพ (Acting in Concert) เกี่ยวกับการถือหุ้นในบริษัทเป็นครั้งแรก โดยในที่นี้จะรวมเรียกนายประชา เทรตระกูล และนายแดน เทรตระกูลว่า (“กลุ่มเทรตระกูล”) โดยกลุ่มเทรตระกูลมีความประสงค์จะจองซื้อหุ้นดังกล่าวเกินสิทธิ โดยคิดเป็นจำนวนหุ้นทั้งในส่วนที่จองซื้อตามสิทธิ และเกินสิทธิเป็นจำนวนไม่เกิน 76,289,923 หุ้น คิดเป็นส่วนที่จองซื้อตามสิทธิประมาณ 10,721,991 หุ้น และจองซื้อเกินสิทธิประมาณ 65,567,932 หุ้น รายละเอียดที่สำคัญสรุปได้ดังนี้

1. วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ

บริษัทจะเข้าทำรายการหลังจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติให้เข้าทำรายการได้ซึ่งการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท ครั้งที่ 1/2563 กำหนดจะจัดขึ้นในวันที่ 10 มีนาคม 2563 และคาดว่าจะดำเนินการได้แล้วเสร็จภายในเดือนมิถุนายน ปี 2563

2. คู่กรณีที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน

2.1 นายประชา เทรตระกูล

ชื่อของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน : นายประชา เทรตระกูล
ตำแหน่งในบริษัท : ไม่มี
ความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน : เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่

2.2 นายแดน เทรตระกูล

ชื่อของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน : นายแดน เทรตระกูล
ตำแหน่งในบริษัท : ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการ
ความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน : เป็นผู้ถือหุ้น กรรมการ และผู้บริหารของบริษัท

โดยการถือหุ้นในบริษัทของกลุ่มเทรตระกูล ณ วันที่ 29 พฤศจิกายน 2562 ซึ่งเป็นวันปิดสมุดทะเบียนครั้งล่าสุด มีดังนี้

ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละของทุนชำระแล้ว
กลุ่มเทรตระกูล		
- นายประชา เทรตระกูล	24,576,400	9.66
- นายแดน เทรตระกูล	11,163,570	4.39
รวม	35,739,970	14.05

ที่มา: บัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ณ วันที่ 29 พฤศจิกายน 2562

ทั้งนี้ ไม่มีบุคคลตามมาตรา 258 ของผู้ขอผ่อนผัน และบุคคล 258 ของบุคคลที่กระทำร่วมกัน (concert party) ถือหุ้นในบริษัท อินเทอร์เน็ตในชั้นเนต รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

3. คำอธิบายโดยทั่วไปเกี่ยวกับลักษณะของรายการที่เกี่ยวข้องกันและลักษณะและขอบเขตส่วนได้เสียของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท ครั้งที่ 15/2562 ได้อนุมัติให้บริษัทเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จากทุนจดทะเบียนเดิม 254,299,746 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ 330,589,669 บาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 76,289,923 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อเสนอขายแก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) โดยกำหนดสัดส่วนการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนในอัตรา 5 หุ้นเดิม ต่อ 1.5 หุ้นสามัญเพิ่มทุน โดยเศษของหุ้นปัดทิ้ง ในราคาเสนอขายหุ้นละ 0.58 บาท รวมมูลค่า 44,248,155.34 บาท ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นเดิมมีสิทธิจองซื้อหุ้นเพิ่มทุนเกินสิทธิของตนตามอัตราส่วนที่กำหนดไว้ โดยผู้ถือหุ้นเดิมที่จองซื้อเกินกว่าสิทธิจะได้รับ การจัดสรรหุ้นที่จองซื้อเกินกว่าสิทธิที่ต่อเมื่อมีหุ้นเหลือจากการจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมที่ได้จองซื้อตามสิทธิครบถ้วนทั้งหมดแล้วเท่านั้น

โดยที่นายประชา เหวระกุล ในฐานะผู้ถือหุ้นใหญ่ และนายแดน เหวระกุล ในฐานะผู้ถือหุ้น กรรมการ และประธานกรรมการบริหาร ซึ่งไม่ได้เข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการของบริษัท ครั้งที่ 15/2562 ได้มีหนังสือแจ้งต่อที่ประชุมว่า นายประชา เหวระกุล และนายแดน เหวระกุล มีความประสงค์ที่จะจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนตามสัดส่วนที่ถืออยู่และจองซื้อเกินสิทธิเป็นจำนวนรวมไม่เกิน 76,289,923 หุ้น คิดเป็นส่วนที่จองซื้อตามสิทธิประมาณ 10,721,991 หุ้น และจองซื้อเกินสิทธิประมาณ 65,567,932 หุ้น ทั้งนี้การจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนเกินสิทธิของนายประชา เหวระกุล และนายแดน เหวระกุล ดังกล่าวข้างต้น ถือเป็นกรเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2546 (และที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ("**ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน**") โดยรายการดังกล่าว เป็นรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ ที่มีมูลค่าสูงสุด คิดเป็นร้อยละ 27.05 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท ตามงบการเงินรวมของบริษัท สิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 และบริษัทไม่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันอื่นที่เกิดขึ้นในระหว่าง 6 เดือน ก่อนวันที่ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท จะมีมติอนุมัติให้บริษัทเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการครั้งนี้ รายการดังกล่าวจัดเป็นรายการที่มีขนาดของรายการมากกว่าร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท ดังนั้น บริษัทจึงมีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ("**ตลาดหลักทรัพย์ฯ**") แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ และจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท เพื่ออนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าว โดยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่อนุมัติการเข้าทำรายการของบริษัทนี้จะต้องได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนโดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย

ในการนี้ บริษัทได้แต่งตั้งบริษัทหลักทรัพย์ ไอ วี โกลบอล จำกัด (มหาชน) เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อแสดงความเห็นเกี่ยวกับความสมเหตุสมผล และประโยชน์ต่อบริษัท ความเป็นธรรมของราคาและเงื่อนไขของการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยให้ส่งความเห็นดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และผู้ถือหุ้น

4. รายละเอียดของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับการเข้าทำรายการ

ชื่อ	:	บริษัท อินเทอร์เน็ตเอ็นเนต รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
ประเภทกิจการ	:	บริษัทมหาชนจำกัด
ทุนจดทะเบียน	:	320,536,266 บาท
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	:	254,299,746 บาท
จำนวนหุ้นชำระแล้ว	:	254,299,746 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้	:	1.00 บาทต่อหุ้น
ลักษณะการดำเนินธุรกิจ	:	ธุรกิจหลักในปัจจุบันคือการเป็นผู้ให้บริการเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารแบบครบวงจร (Total Enterprise Solution and Service Provider) มีผลิตภัณฑ์ที่บริษัทแม่และบริษัทย่อยพัฒนาขึ้นเองและผลิตภัณฑ์ที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นผู้แทนจำหน่ายจากบริษัทชั้นนำของโลก รวมถึงการให้บริการทางด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารด้านต่างๆ โดยแบ่งเป็นธุรกิจประเภทโครงการออกเป็น 5 กลุ่ม ได้แก่ กลุ่มโทรคมนาคม กลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร กลุ่มระบบวิทยุและโทรทัศน์กระจายเสียง กลุ่มพลังงาน และกลุ่มพัฒนาซอฟต์แวร์

สรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

งบการเงินของบริษัท ระหว่างปี 2559 - 2561 สิ้นสุด 31 ธันวาคม ของแต่ละปีและ 9 เดือนแรกของปี 2562 สิ้นสุด 30 กันยายน 2562 สามารถสรุปได้ดังนี้

งบแสดงฐานะทางการเงิน (หน่วย: พันบาท)	ณ วันที่ 31/12/2559	ณ วันที่ 31/12/2560	ณ วันที่ 31/12/2561	ณ วันที่ 30/9/2562
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน	927,843	857,359	717,225	642,718
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	119,804	162,775	484,709	462,013
รวมสินทรัพย์	1,047,647	1,020,134	1,201,935	1,104,731
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน	654,377	642,238	890,398	700,939
หนี้สินไม่หมุนเวียน	32,938	22,855	22,855	127,064
รวมหนี้สิน	687,315	665,093	913,253	828,003
ส่วนของผู้ถือหุ้น	360,332	355,041	290,427	276,728
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,047,647	1,020,134	1,203,680	1,104,731

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (หน่วย: พันบาท)	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561	9 เดือนแรกของ ปี 2562
รายได้จากการขายและบริการ	1,118,875	1,269,742	1,064,874	678,589
รายได้อื่น	8,679	15,710	15,007	24,901
รวมรายได้	1,127,554	1,285,452	1,079,882	703,490
ต้นทุนขายและบริการ	917,841	1,034,841	915,401	555,484
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	283,381	222,843	190,089	141,156

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (หน่วย: พันบาท)	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561	9 เดือนแรกของ ปี 2562
ต้นทุนทางการเงิน	28,681	21,126	28,510	23,266
รวมค่าใช้จ่าย	1,229,902	1,278,811	1,133,999	719,906
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัท ร่วม	-2,844	-2,025	-2,378	-2,051
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	-105,193	4,617	-56,496	-18,467
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	10,133	8,191	4,338	1,031
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	-115,326	-3,574	-60,834	-19,498
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-14,574	-557	-9,308	-2,045
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	-100,752	-3,017	-51,525	-17,453

ที่มา: งบการเงินรวมของบริษัท

5. มูลค่ารวมและเกณฑ์ที่ใช้ในการคำนวณมูลค่ารวมของรายการ

บริษัทจะออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 76,289,923 หุ้น ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้นในอัตรา 5 หุ้นเดิมต่อ 1.5 หุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวนไม่เกิน 76,289,923 หุ้น ในราคาหุ้นละ 0.58 บาท โดย นายประชา เหวตระกุล และนายแดน เหวตระกุล ประสงค์จะจองซื้อหุ้นดังกล่าวเกินสิทธิ คิดเป็นจำนวนหุ้นทั้งในส่วนที่จองซื้อตามสิทธิและเกินสิทธิเป็นจำนวนไม่เกิน 76,289,923 หุ้น ทั้งนี้ปัจจุบัน นายประชา เหวตระกุล และนายแดน เหวตระกุล ถือหุ้นของบริษัท รวมกันอยู่จำนวน 35,739,970 หุ้น ดังนั้นหุ้นเพิ่มทุนที่จะได้รับจัดสรรตามสิทธิ จะมีจำนวนประมาณ 10,721,991 หุ้น และ หุ้นในส่วนที่จะจองซื้อส่วนที่เกินสิทธิจำนวนไม่เกิน 65,567,932 หุ้น โดยสามารถคำนวณมูลค่าของส่วนที่จองซื้อเกินสิทธิได้ ดังนี้

วิธีคำนวณมูลค่า	รายละเอียดการคำนวณมูลค่าของหุ้นสามัญส่วนที่จองซื้อเกินสิทธิ	ขนาดรายการ
มูลค่าตามบัญชี ณ 30 กันยายน 2562	<ul style="list-style-type: none"> - ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่ = 295.10 - จำนวนหุ้นสามัญชำระแล้วก่อนการเพิ่มทุน = 254,299,746 - มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น = 1.16 - มูลค่าของหุ้นสามัญส่วนที่จองซื้อเกินสิทธิ (65,567,932 x 1.16) = 76,087,239 	<ul style="list-style-type: none"> ล้านบาท หุ้น บาทต่อหุ้น บาท
ราคาตลาด	<ul style="list-style-type: none"> - ราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญ ย้อนหลัง 15 วันทำการก่อนวันที่มีการประชุมคณะกรรมการในครั้งนี = 0.4829 - มูลค่าของหุ้นสามัญส่วนที่จองซื้อเกินสิทธิ (65,567,932 x 0.48) = 31,659,853 	<ul style="list-style-type: none"> บาทต่อหุ้น บาท

วิธีคำนวณมูลค่า	รายละเอียดการคำนวณมูลค่าของหุ้นสามัญส่วนที่จองซื้อเกินสิทธิ		ขนาดรายการ
มูลค่าสิ่งตอบแทน	- ราคาเสนอขายหุ้นละ	0.58	บาทต่อหุ้น
	- มูลค่าของหุ้นสามัญส่วนที่จองซื้อเกินสิทธิ (65,567,932 x 0.58)	38,029,401	บาท

หมายเหตุ: มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท ตามงบการเงินรวมของบริษัท สิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 มีมูลค่าเท่ากับ 281.26 ล้านบาท

6. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนและวิธีการชำระราคา

กลุ่มเหตุการณ์ประสงค์จะจองซื้อหุ้นดังกล่าวเกินสิทธิ คิดเป็นจำนวนหุ้นทั้งในส่วนที่จองซื้อตามสิทธิและเกินสิทธิเป็นจำนวนไม่เกิน 76,289,923 หุ้น ในปัจจุบันกลุ่มเหตุการณ์ถือหุ้นของบริษัทอยู่จำนวนรวม 35,739,970 หุ้น ดังนั้น หุ้นเพิ่มทุนที่จะได้รับจัดสรรตามสิทธิจะมีจำนวนประมาณ 10,721,991 หุ้น และกลุ่มเหตุการณ์จะจองซื้อส่วนที่เกินสิทธิไม่เกินจำนวน 65,567,932 หุ้น โดยราคาของหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้นในครั้ง นี้ เท่ากับหุ้นละ 0.58 บาท ดังนั้น คิดเป็นมูลค่าของสิ่งตอบแทนเท่ากับ 38,029,401 บาท

สำหรับวิธีการชำระเงินนั้นจะต้องชำระภายในระยะเวลาที่จองซื้อ โดยชำระ เป็นเงินโอน หรือเช็ค หรือวิธีอื่น ๆ ตามวิธีที่ระบุในหนังสือแจ้งการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

7. กรรมการที่มีส่วนได้เสียและ/หรือกรรมการที่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันไม่ได้เข้าร่วมประชุมและไม่มีสิทธิออกเสียงในที่ประชุม

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 15/2562 เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2562 โดยนายแดน เหตุระกุล ซึ่งเป็นกรรมการที่มีส่วนได้เสีย และกรรมการที่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ไม่ได้เข้าร่วมประชุมในวาระนี้ และไม่มีสิทธิออกเสียงในที่ประชุม

8. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับการตกลงเข้าทำรายการ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 15/2562 โดยไม่รวมกรรมการซึ่งเป็นบุคคลที่มีส่วนได้เสีย ได้แก่ นายแดน เหตุระกุล ซึ่งไม่ได้เข้าร่วมประชุม และไม่ได้ออกเสียงในที่ประชุมในวาระนี้ ได้พิจารณาข้อมูลที่เกี่ยวข้องแล้ว มีความเห็นว่าการเข้าทำรายการ ซึ่งได้แก่ การที่กลุ่มเหตุการณ์ ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจะจองซื้อหุ้นเพิ่มทุนที่ออกและเสนอขายต่อผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้นเกินสิทธิ นั้น มีวิธีการจองซื้อ ชำระเงิน และขั้นตอนในการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนที่ไม่ต่างจากผู้ถือหุ้นรายอื่น รวมถึงราคาเสนอขายหุ้นสามัญเป็นราคาเดียวกับราคาที่กำหนดให้เป็นราคาเสนอขายหุ้นสามัญให้กับผู้ถือหุ้นเดิมรายอื่นตามสัดส่วนการถือหุ้น

นอกจากนี้ เนื่องจากการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) ยังมีความไม่แน่นอนว่าบริษัทจะได้รับการสนับสนุนจากผู้ถือหุ้นเดิมจนระดมทุนได้ครบถ้วนตามที่ต้องการ ดังนั้นการจองซื้อเกินสิทธิดังกล่าว จะช่วยให้สนับสนุนให้การระดมทุนของบริษัทในครั้งนี้นี้ประสบความสำเร็จ และเป็นประโยชน์

ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท จึงมีมติอนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท เพื่ออนุมัติทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน รวมทั้งเห็นควรมอบอำนาจแก่คณะกรรมการบริการ หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจาก คณะกรรมการบริการให้มีอำนาจในการดำเนินการที่ เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูล ลงนามในเอกสารที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการดำเนินการอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน

9. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือกรรมการบริษัท ที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทตามข้อ 8

คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความเห็นแตกต่างไปจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

ส่วนที่ 2
ข้อมูลเกี่ยวกับบริษัท

1. ข้อมูลเบื้องต้น

- ชื่อบริษัท : บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท” หรือ “IRCP”)
International Research Corporation Public Company Limited
- ประเภทธุรกิจ : บริษัทประกอบธุรกิจหลัก 5 ประเภท ได้แก่
1. กลุ่มโทรคมนาคม (Telecommunication)
 2. กลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร (Information Technology)
 3. กลุ่มระบบวิทยุและโทรทัศน์กระจายเสียง (Broadcasting)
 4. กลุ่มพลังงาน (Energy)
 5. กลุ่มพัฒนาซอฟต์แวร์ (Software Development)
- เลขทะเบียนบริษัท : 0107546000024
- เว็บไซต์ : www.ircp.co.th
- ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : อาคารคอลลัมน์ ทาวเวอร์ เลขที่ 199 ชั้น 7 ถนนรัชดาภิเษก
แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กทม. 10110
- โทรศัพท์ : (02) 171-8601
- โทรสาร : (02) 171-8602
- ทุนจดทะเบียน : 320,536,266 บาท
แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 320,536,266 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท
- ทุนที่ชำระแล้ว : 254,299,746 บาท
แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 254,299,746 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

2. ลักษณะการประกอบธุรกิจ

2.1 ประวัติความเป็นมาและพัฒนาการที่สำคัญ

กลุ่มบริษัท IRCP ได้มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร และมีการขยายการดำเนินงานเข้าสู่ธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารอย่างต่อเนื่องมาโดยตลอด 33 ปี โดยมีผลงานสำคัญในระดับประเทศจำนวนมาก โดยได้มีการขยายการดำเนินธุรกิจหลัก ที่ประกอบด้วย 5 สายธุรกิจ คือ ธุรกิจโทรคมนาคม ธุรกิจโครงการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ธุรกิจพลังงาน ธุรกิจการพัฒนาซอฟต์แวร์และธุรกิจระบบวิทยุและโทรทัศน์กระจายเสียง และประกอบไปด้วย 4 กลุ่มบริษัทย่อย ซึ่งเป็นการขยายศักยภาพในการดำเนินธุรกิจให้ครอบคลุมความต้องการของลูกค้าและรองรับความก้าวหน้าและแนวโน้มของเทคโนโลยีให้ครอบคลุมได้มากยิ่งขึ้น ซึ่งถือว่าเป็นการให้บริการทางเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารแบบเบ็ดเสร็จ และยังเป็นการกระจายความเสี่ยงของการดำเนินธุรกิจโดยไม่พึ่งพารายได้จากธุรกิจหรือลูกค้ากลุ่มใดกลุ่มหนึ่งแต่เพียงอย่างเดียว

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการสำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

ปี	เหตุการณ์
2559	<ol style="list-style-type: none"> จัดตั้งบริษัท สิงห์คอม อินเทอร์เน็ต จำกัด มีสถานะเป็นบริษัทร่วมทุน โดย IRCP เป็นผู้ถือหุ้น ร้อยละ 51 หรือ 5.1 ล้านบาทของทุนจดทะเบียนจำนวน 10 ล้านบาท ดำเนินธุรกิจโดยให้บริการออกแบบก่อสร้างสถานีฐาน ติดตั้ง รื้อถอนเพิ่มเติมอุปกรณ์รับส่งสัญญาณเครือข่ายโทรศัพท์เคลื่อนที่ ระบบไฟฟ้า และระบบโทรคมนาคม บริษัท เอช อาร์ ซี พี จำกัด (HRCP) ได้ทำการขายหุ้นสามัญ ให้แก่บริษัท ไอที กรีน จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2559 โดยบริษัท ไอที กรีน จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 99.99
2560	<ol style="list-style-type: none"> บริษัทได้มีการปรับเปลี่ยนโครงสร้างองค์กรในบริษัท เพื่อให้การทำงานมีความคล่องตัว โปร่งใสและสามารถตรวจสอบซึ่งกันและกันได้ ทั้งนี้ ยังได้มีการเปลี่ยนแปลงผู้ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารอีกด้วย
2561	<ol style="list-style-type: none"> กลุ่มบริษัท ได้ปิดกิจการ บริษัท ไออาร์ซีพี คลาวด์ เซอร์วิส จำกัด (IRCP Cloud)

ที่มา: รายงานประจำปี 2561 ของบริษัท

2.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ปัจจุบันบริษัท และบริษัทย่อย ประกอบธุรกิจหลักทางด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และดำเนินงานภายใต้บริษัทต่าง ๆ ดังนี้

ดำเนินงานโดย	ชื่อบริษัท	ธุรกิจหลัก	ลักษณะธุรกิจ
บริษัทแม่	บริษัทอินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	ธุรกิจเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication Technology)	แบ่งออกเป็น 6 กลุ่ม คือ <ol style="list-style-type: none"> Telecommunication Digital Broadcasting Radio & Television Enterprise Information Technology Energy

ดำเนินงานโดย	ชื่อบริษัท	ธุรกิจหลัก	ลักษณะธุรกิจ
			5. Software Development 6. Authorized Replication :AR
บริษัทย่อย	บริษัท ไอที กรีน จำกัด (มหาชน)** (ถือหุ้นร้อยละ 91.14)	ธุรกิจจำหน่ายสินค้าไอทีและ อุปกรณ์เครือข่ายประเภทผลิตภัณฑ์ ระดับองค์กร (IT Green Pub Co., Ltd: ITG)	เป็นตัวแทนจำหน่ายอุปกรณ์เครือข่ายให้กับผู้ ประกอบ การค้าคอมพิวเตอร์
บริษัทย่อย	บริษัท อินเทลลิเจนท์ เอ็น เตอร์ไพรส์ คอมพิวเตอร์ จำกัด (ถือหุ้นร้อยละ 92)	ธุรกิจบริการให้คำปรึกษา พัฒนาระบบ สารสนเทศ (Intelligent Enterprise Computing: INEC)	บริการให้คำปรึกษาและบำรุงรักษา คอมพิวเตอร์และเครือข่ายงานเทคโนโลยี สารสนเทศ
บริษัทย่อย	บริษัท ทีวี เทเลคอม จำกัด (ถือหุ้นร้อยละ 99.99)	ธุรกิจระบบสนับสนุนธุรกิจโทรคมนาคม (TV Telecom: TVT)	ที่ปรึกษา ออกแบบ จัดหาอุปกรณ์ติดตั้ง พัฒนาระบบ บริหารโครงการ และบำรุงรักษา ด้านระบบสนับสนุนการดำเนินธุรกิจ
บริษัทย่อย	บริษัท สิงห์คอม อินเตอร์ กรุ๊ป จำกัด (ถือหุ้นร้อยละ 51)	ที่ปรึกษา ออกแบบ ติดตั้ง และ ให้บริการ ด้านโทรคมนาคม (Singhcom Inter Group Co., Ltd : SIG)	ให้บริการออกแบบก่อสร้างสถานีฐาน ติดตั้ง รื้อ ถอน เพิ่มเติม อุปกรณ์รับส่งสัญญาณเครือข่าย โทรศัพท์เคลื่อนที่ ระบบไฟฟ้า และระบบ โทรคมนาคม

ข้อมูลการดำเนินธุรกิจ

ธุรกิจหลักของบริษัท ในปัจจุบันคือการเป็นผู้ให้บริการเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารแบบครบวงจร (Total Enterprise Solution and Service Provider) มีผลิตภัณฑ์ที่บริษัทแม่และบริษัทย่อยพัฒนาขึ้นเองและผลิตภัณฑ์ที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นผู้แทนจำหน่ายจากบริษัทชั้นนำของโลก รวมถึงการให้บริการทางด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารด้านต่างๆ โดยแบ่งเป็นธุรกิจประเภทโครงการออกเป็น 5 กลุ่มดังนี้

1. กลุ่มโทรคมนาคม (Telecommunication)

กลุ่มโทรคมนาคม (Telecommunication) ดำเนินธุรกิจการเป็นที่ปรึกษา ออกแบบ จัดหาอุปกรณ์ ติดตั้ง บริหารโครงการ และบำรุงรักษาด้านระบบสื่อสารโทรคมนาคมที่ทันสมัยแบบครบวงจร โดยนำเสนออุปกรณ์ที่มีชื่อเสียงระดับชั้นนำของโลก และมีทีมงานที่มีประสบการณ์และผลงานเป็นที่ยอมรับในตลาด เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าองค์กรขนาดใหญ่ได้อย่างมีประสิทธิภาพมากที่สุด

2. กลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร (Enterprise Information Technology)

กลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ประกอบธุรกิจด้านการให้บริการรวบรวมและพัฒนาระบบสารสนเทศ พร้อมทั้งให้คำปรึกษาและแก้ปัญหาให้กับงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างครบวงจร (IT Total Solutions) โดยการนำเสนอเทคโนโลยีและระบบสารสนเทศที่ได้รับการยอมรับจากทั่วโลกให้กับลูกค้า และให้บริการแบบใช้งานได้ทันที (Turnkey Solution) ทั้งนี้บริษัท จะเป็นผู้รับเหมางานทั้งหมดแบบครบวงจร

3. กลุ่มระบบวิทยุและโทรทัศน์กระจายเสียง (Digital Broadcasting Radio and Television)

กลุ่มระบบวิทยุและโทรทัศน์กระจายเสียง (Digital Broadcasting Radio and Television) เปิดดำเนินการตั้งแต่มิถุนายนปี 2556 โดยดำเนินธุรกิจการเป็นที่ปรึกษา ออกแบบ จัดหาอุปกรณ์ ติดตั้ง บริหารโครงการ และบำรุงรักษา ด้านระบบวิทยุและโทรทัศน์กระจายเสียงที่ทันสมัยแบบครบวงจร โดยนำเสนออุปกรณ์ที่มีชื่อเสียงระดับชั้นนำของโลก และมีทีมงานที่มีประสบการณ์และผลงานเป็นที่ยอมรับในตลาด เพื่อตอบสนองของความต้องการของลูกค้าองค์กรขนาดใหญ่ได้อย่างมีประสิทธิภาพมากที่สุด

4. กลุ่มพัฒนาซอฟต์แวร์ (Software Development)

กลุ่มพัฒนาซอฟต์แวร์ (Software Development) เป็นการพัฒนาระบบงานตามความต้องการของผู้ใช้งานในหน่วยงานราชการและรัฐวิสาหกิจ ซึ่งมีกระบวนการในการพัฒนาระบบงาน ตั้งแต่ สำรวจเก็บความต้องการของผู้ใช้งาน (Get Requirement) ออกแบบระบบ (System Design) จัดทำต้นแบบ (Prototype) พัฒนาโปรแกรม (Coding) และนำไปใช้งาน (Implementation) ซึ่งในส่วนนี้ บริษัท ได้จัดให้มีทีมงานในการพัฒนา Software พร้อมทั้งมีการว่าจ้าง Outsourcing ที่มีคุณภาพ และยอมรับเงื่อนไขการทำงานของบริษัท และลูกค้า เข้ามาเป็นพันธมิตรในการทำงานร่วมกัน

2.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ปัจจุบันมีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 254,299,746 บาท ประกอบด้วยธุรกิจด้านเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างครบวงจร มีบริษัทย่อยที่ดำเนินงานภายใต้บริษัทใหญ่อีก 4 บริษัท ได้แก่ บริษัท ไอที กรีน จำกัด (มหาชน) บริษัท อินเทลลิเจนท์ เอ็นเตอร์ไพรส์ คอมพิวติ้ง จำกัด บริษัท ทีวี เทเลคอม จำกัด และบริษัทสิงห์คอม อินเทอร์เน็ต กรุ๊ป จำกัด โดยรายละเอียดการดำเนินงานของแต่ละบริษัทมีดังต่อไปนี้

บริษัทที่ดำเนินการอยู่ในปัจจุบัน

1. **บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (IRCP)**

ดำเนินธุรกิจเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication Technology) โดยสามารถแบ่งการดำเนินธุรกิจออกเป็น 6 กลุ่มคือ กลุ่มโทรคมนาคม (Telecommunication) กลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร (Enterprise Information Technology) กลุ่มระบบวิทยุและโทรทัศน์กระจายเสียง (Digital Broadcasting Radio and Television) และ กลุ่มพัฒนาซอฟต์แวร์ (Software Development)

2. **บริษัท ไอที กรีน จำกัด (มหาชน) (ITG)**

ดำเนินธุรกิจจำหน่ายสินค้าไอทีและอุปกรณ์เครือข่ายประเภทผลิตภัณฑ์ระดับองค์กร โดยเป็นตัวแทนจำหน่ายอุปกรณ์เครือข่ายให้กับผู้ประกอบการ การค้าคอมพิวเตอร์

3. บริษัท อินเทลลิเจ้นท์ เอ็นเตอร์ไพรส์ คอมพิวเตอร์ จำกัด (INEC)

ดำเนินธุรกิจบริการให้คำปรึกษา พัฒนาระบบสารสนเทศ โดยบริการให้คำปรึกษาและบำรุงรักษาคอมพิวเตอร์และเครือข่ายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ

บริษัทที่ไม่ได้ดำเนินการอยู่ในปัจจุบัน

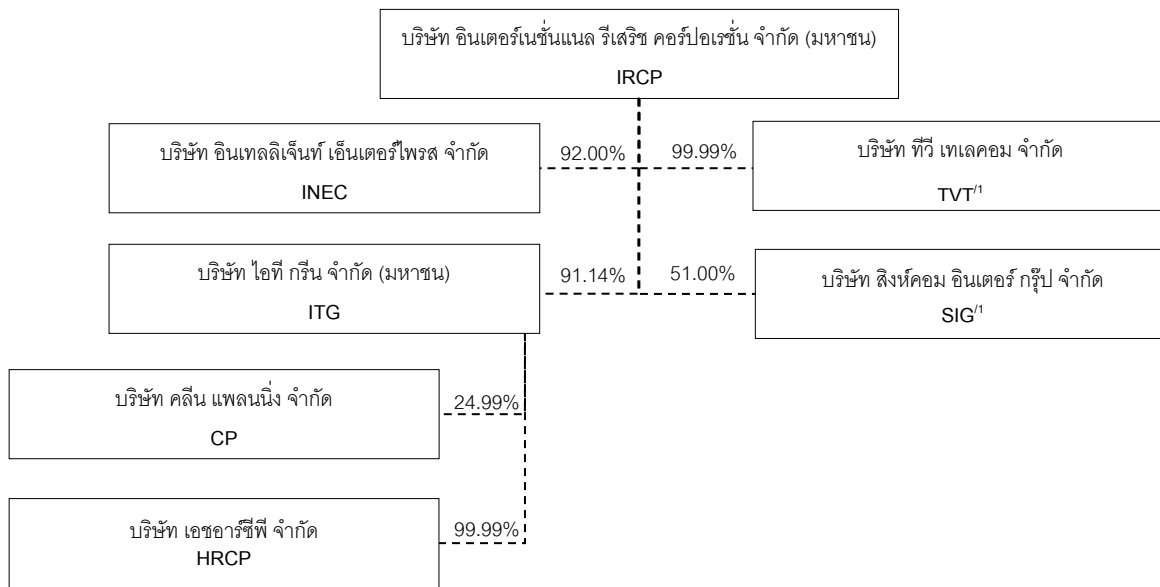
4. บริษัท ทีวี เทเลคอม จำกัด (TVT)

ดำเนินธุรกิจระบบสนับสนุนธุรกิจโทรคมนาคม โดยการเป็นที่ปรึกษา ออกแบบ จัดหาอุปกรณ์ ติดตั้งพัฒนาระบบบริหารโครงการ และบำรุงรักษาด้านระบบสนับสนุนการดำเนินธุรกิจ

5. บริษัท สิงห์คอม อินเตอร์ กรุ๊ป จำกัด (TVT)

ที่ปรึกษาออกแบบ ติดตั้ง และให้บริการด้านโทรคมนาคม โดยให้บริการออกแบบก่อสร้างสถานีสถาน ติดตั้ง รื้อถอนเพิ่มเติม อุปกรณ์รับส่งสัญญาณเครือข่ายโทรศัพท์เคลื่อนที่ ระบบไฟฟ้า และระบบโทรคมนาคม

โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 แสดงเป็นแผนภาพได้ดังนี้



ที่มา: รายงานประจำปีของบริษัท

หมายเหตุ: ¹ปัจจุบันไม่มีการประกอบธุรกิจ

3. คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 13 ธันวาคม 2562 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย กรรมการจำนวน 7 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายอำนาจ ทองสถิตย์	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ
2.	นายแดน เหวตระกูล	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการ
3.	นายวรวิทย์ ชัยลิ้มปมนตรี	กรรมการ
4.	นางสิริพันธ์ เขียนสุภาพ	กรรมการ
5.	นายเอกวัฒน์ พิริยะวรสกุล	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
6.	นายศิเว แสงมณี	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ
7.	น.ส.ชลธิชา จิตราอาภรณ์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

ที่มา: หนังสือรับรองของบริษัท ฉบับลงวันที่ 13 ธันวาคม 2562

กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท ตามหนังสือรับรองฉบับลงวันที่ 13 ธันวาคม 2562 คือ นายแดน เหวตระกูล นายวรวิทย์ ชัยลิ้มปมนตรี หรือ นางสิริพันธ์ เขียนสุภาพ กรรมการสองในสามคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

4. ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท ณ วันที่ 29 พฤศจิกายน 2562 โดยมีรายชื่อดังนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว
1.	นายแดน เหวตระกูล	24,576,400	9.66
2.	นายวิเชียร ศรีมุนินทร์นิมิต	19,254,000	7.57
3.	นายแดน เหวตระกูล	11,163,570	4.39
4.	นายณรงค์ สุวานุธรรมกุล	5,353,200	2.11
5.	นายบัณฑิต มหัทธนนธ์	3,500,000	1.38
6.	นายประเสริฐ รวมศักดิ์กุล	3,500,000	1.38
7.	นายยงยุทธ พัวประเสริฐ	2,977,000	1.17
8.	นายอนันต์ อัครพุทธิพร	2,957,900	1.16
9.	นางรมณี บุญอนันตพัฒน์	2,900,000	1.14
10.	นางสาวจารวี โลกวิทวัส	2,848,050	1.12
รวมผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 อันดับแรก		79,030,120	31.08
ผู้ถือหุ้นรายอื่นๆ		175,269,626	68.92
รวมทั้งหมด		254,299,746	100.00

ที่มา: บัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ณ วันที่ 29 พฤศจิกายน 2562

5. รายการระหว่างกันในปีที่ผ่านมา และปีปัจจุบัน

รายการรายได้และค่าใช้จ่าย

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท/รายการ	ลักษณะของรายการ และ ความจำเป็น	เงื่อนไข	ปี 2561	ปี 2562 (สำหรับ 9 เดือน)
1. รายได้ค่าบริการพัฒนาระบบ บริษัท อินเทลลิเจนท์ เอ็นเตอร์ไพรส์ คอมพิวติ้ง จำกัด (INEC)	บริษัทได้รับค่าบริการ และ แก้ปัญหาด้านระบบสารสนเทศ แบบครบวงจร	ราคาตกลงร่วมกัน	-	2,918
2. รายได้จากการขาย บริษัท อินเทลลิเจนท์ เอ็นเตอร์ไพรส์ คอมพิวติ้ง จำกัด (INEC)	บริษัทได้รับค่าบริการ และ แก้ปัญหาด้านระบบสารสนเทศ แบบครบวงจร	ราคาตกลงร่วมกัน	-	13,058
3. รายได้เงินปันผล บริษัท อินเทลลิเจนท์ เอ็นเตอร์ไพรส์ คอมพิวติ้ง จำกัด (INEC)	สำหรับการประกาศจ่ายเงินปันผลปี 2561	ตามการประกาศจ่าย	8,059	
บริษัท ไอที กรีน จำกัด(มหาชน) (ITG)	สำหรับการประกาศจ่ายเงินปันผลปี 2561	ตามการประกาศจ่าย	14,582	
4. รายได้อื่น บริษัท ไอที กรีน จำกัด(มหาชน) (ITG)	บริษัทได้รับสำหรับค่า Management Fee	ราคาตกลงร่วมกัน	247	72
5. ซื้อสินค้าและบริการ บริษัท ไอที กรีน จำกัด(มหาชน) (ITG)	บริษัทซื้ออุปกรณ์และบริการงานด้านเครือข่ายระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ	ราคาตกลงร่วมกัน	376	3,947
6. ดอกเบี้ยจ่าย บริษัท ทีวี.เทลคอม จำกัด	บริษัทจ่ายดอกเบี้ยเงินกู้ยืม บริษัท ทีวี.เทลคอม จำกัด	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน	1,548	1,548
7. ค่าธรรมเนียมการค้าประกัน บริษัท ไอที กรีน จำกัด(มหาชน)(ITG)	บริษัทจ่ายสำหรับค่าธรรมเนียมหนังสือค้าประกันธนาคาร (LG)	ราคาตกลงร่วมกัน	111	-

รายการคงค้าง

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท/รายการ	ลักษณะของรายการ และ ความจำเป็น	เงื่อนไข	ปี 2561	ปี 2562 (สำหรับ 9 เดือน)
1. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น บริษัท ไอที กรีน จำกัด(มหาชน) (ITG)	บริษัทซื้ออุปกรณ์และบริการงาน ด้านเครือข่ายระบบเทคโนโลยี สารสนเทศ	ราคาคงตกลงร่วมกัน	26	-
บริษัท อินเทลลิเจนท์ เอ็นเตอร์ไพรส์ คอมพิวติ้ง จำกัด (INEC)	บริษัทได้รับค่าบริการ และ แก้ปัญหาด้านระบบสารสนเทศ แบบครบวงจร	ราคาคงตกลงร่วมกัน	-	11,315
บริษัท สิงห์คอม อินเทอร์เน็ต จำกัด (SIG)	บริษัทจ่ายค่าบริการที่ปรึกษา กฎหมายให้แก่ SIG	ราคาคงตกลงร่วมกัน	-	201
2. เจ้าหนี้การค้า และเจ้าหนี้อื่น บริษัท ไอที กรีน จำกัด(มหาชน) (ITG)	บริษัทซื้ออุปกรณ์และบริการงาน ด้านเครือข่ายระบบเทคโนโลยี สารสนเทศ	ราคาคงตกลงร่วมกัน	1,121	1,822
บริษัท ทีวี.เทลคอม จำกัด (TVT)	ออกแบบและติดตั้งงานระบบ คอมพิวเตอร์และบำรุงรักษา	ราคาคงตกลงร่วมกัน	12,975	9,021

ที่มา : งบการเงินรวมปี 2559 – 2561 และงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 มาจากงบการเงินรวมซึ่งผ่านการตรวจสอบ และ/หรือสอบ
ทานโดยผู้สอบบัญชีที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต.

6. ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท

งบแสดงฐานะทางการเงินของทั้งกลุ่มบริษัท ในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา ตั้งแต่ปี 2559 – 2561 และงวดเก้าเดือนสิ้นสุด
วันที่ 30 กันยายน 2562 มีดังนี้

สรุปฐานะการเงิน (หน่วย: ล้านบาท)	2559		2560		2561		ม.ค. – ก.ย. 2562	
	จำนวน	%	จำนวน	%	จำนวน	%	จำนวน	%
สินทรัพย์								
สินทรัพย์หมุนเวียน								
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	222.76	21.26	60.72	5.95	215.15	17.90	58.14	5.26
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	518.77	49.52	588.64	57.70	333.22	27.72	395.84	35.83
ลูกหนี้ภายใต้สัญญาผ่อนชำระที่ครบ กำหนดรับชำระภายในหนึ่งปี	-	-	2.55	0.25	63.33	5.27	66.39	6.01

สรุปฐานะการเงิน (หน่วย: ล้านบาท)	2559		2560		2561		ม.ค. - ก.ย. 2562	
	จำนวน	%	จำนวน	%	จำนวน	%	จำนวน	%
สินค้าคงเหลือ	151.42	14.45	170.36	16.70	81.58	6.79	99.66	9.02
สินทรัพย์ถาวรที่ถือไว้เพื่อขาย	1.65	0.16	-	-	-	-	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	33.25	3.17	35.09	3.44	23.95	1.99	22.69	2.05
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	927.84	88.56	857.36	84.04	717.23	59.67	642.72	58.18
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน								
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีระยะค้ำประกัน	65.29	6.23	95.59	9.37	104.34	8.68	100.80	9.12
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	8.47	0.81	7.84	0.77	5.46	0.45	3.41	0.31
ลูกหนี้ภายใต้สัญญาผ่อนชำระที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี	-	-	0.35	0.03	320.55	26.67	304.56	27.57
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	19.80	1.89	20.90	2.05	20.89	1.74	22.42	2.03
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	2.71	0.26	3.45	0.34	2.74	0.23	2.56	0.23
สิทธิการเช่า	2.51	0.24	1.65	0.16	0.79	0.07	0.14	0.01
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	8.56	0.82	10.37	1.02	11.80	0.98	11.29	1.02
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	12.47	1.19	22.63	2.22	18.14	1.51	16.85	1.52
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	119.80	11.44	162.78	15.96	484.71	40.33	462.01	41.82
รวมสินทรัพย์	1,047.65	100.00	1,020.13	100.00	1,201.93	100.00	1,104.73	100.00
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น								
หนี้สินหมุนเวียน								
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	255.79	24.42	164.61	16.14	375.47	31.24	365.36	33.07
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	260.91	24.90	340.66	33.39	292.68	24.35	262.44	23.76
ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระในหนึ่งปี								
สัญญาเช่าทางการเงิน	1.41	0.13	1.74	0.17	1.45	0.12	1.58	0.14
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	47.80	4.56	93.13	9.13	201.68	16.78	48.38	4.38
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	4.11	0.39	1.33	0.13	-	-	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	84.35	8.05	40.77	4.00	19.11	1.59	23.17	2.10
รวมหนี้สินหมุนเวียน	654.38	62.46	642.24	62.96	890.40	74.08	700.94	63.45
หนี้สินไม่หมุนเวียน								
ส่วนของหนี้สินระยะยาวสุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระในหนึ่งปี								
สัญญาเช่าทางการเงิน	3.56	0.34	2.77	0.27	1.51	0.13	0.35	0.03
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	14.70	1.40	4.40	0.43	-	-	112.57	10.19
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	14.68	1.40	15.68	1.54	19.60	1.63	14.15	1.28
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	32.94	3.14	22.86	2.24	21.11	1.76	127.06	11.50
รวมหนี้สิน	687.32	65.61	665.09	65.20	911.51	75.84	828.00	74.95

สรุปฐานะการเงิน (หน่วย: ล้านบาท)	2559		2560		2561		ม.ค. - ก.ย. 2562	
	จำนวน	%	จำนวน	%	จำนวน	%	จำนวน	%
ส่วนของผู้ถือหุ้น								
ทุนจดทะเบียน	320.54	30.60	320.54	31.42	320.54	26.67	320.54	29.01
ทุนที่ออกจำหน่ายและเรียกชำระแล้ว	254.30	24.27	254.30	24.93	254.30	21.16	254.30	23.02
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	117.14	11.18	117.15	11.48	117.15	9.75	117.15	10.60
กำไร (ขาดทุน) สะสม								
ทุนสำรองตามกฎหมาย	25.43	2.43	25.43	2.49	25.43	2.12	25.43	2.30
ยังไม่ได้จัดสรร	(33.87)	(3.23)	(37.73)	(3.70)	(90.13)	(7.50)	(101.78)	(9.21)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	363.00	34.65	359.15	35.21	306.75	25.52	295.10	26.71
ส่วนของผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(2.67)	(0.25)	(4.11)	(0.40)	(16.33)	(1.36)	(18.37)	(1.66)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	360.33	34.39	355.04	34.80	290.43	24.16	276.73	25.05
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,047.65	100.00	1,020.13	100.00	1,201.93	100.00	1,104.73	100.00

ที่มา : งบการเงินรวมปี 2559 – 2561 และงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 มาจากงบการเงินรวมซึ่งผ่านการตรวจสอบ และ/หรือ สอบทานโดยผู้สอบบัญชีที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต.

งบกำไรขาดทุนของทั้งกลุ่มบริษัท ในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา ตั้งแต่ปี 2559 – 2561 และงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 มีดังนี้

สรุปผลการดำเนินงาน (หน่วย: ล้านบาท)	2559		2560		2561		ม.ค. - ก.ย. 2562	
	จำนวน	%	จำนวน	%	จำนวน	%	จำนวน	%
รายได้								
รายได้ค่าบริการพัฒนาระบบ	573.97	50.90	657.58	51.16	441.28	40.86	312.87	44.47
รายได้จากการขาย	544.91	48.33	612.16	47.62	623.59	57.75	365.72	51.99
รายได้ดอกเบี้ยจากสัญญาเช่าการเงิน	-	-	-	-	4.79	0.44	14.65	2.08
รายได้อื่น	8.68	0.77	15.71	1.22	10.22	0.95	10.26	1.46
รวมรายได้	1,127.55	100.00	1,285.45	100.00	1,079.88	100.00	703.49	100.00
ค่าใช้จ่าย								
ต้นทุนค่าบริการพัฒนาระบบ	473.97	42.04	527.47	41.03	390.74	36.18	231.07	32.85
ต้นทุนขาย	443.87	39.37	507.37	39.47	524.66	48.58	324.42	46.12
ค่าใช้จ่ายในการขาย	35.97	3.19	53.08	4.13	58.48	5.42	42.78	6.08
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	247.41	21.94	169.76	13.21	131.61	12.19	98.38	13.98
ต้นทุนทางการเงิน	28.68	2.54	21.13	1.64	28.51	2.64	23.27	3.31
รวมค่าใช้จ่าย	1,229.90	109.08	1,278.81	99.48	1,134.00	105.01	719.91	102.33
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุน ในบริษัทร่วม	(2.84)	(0.25)	(2.02)	(0.16)	(2.38)	(0.22)	(2.05)	(0.29)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	(105.19)	(9.33)	4.62	0.36	(56.50)	(5.23)	(18.47)	(2.63)

สรุปผลการดำเนินงาน (หน่วย: ล้านบาท)	2559		2560		2561		ม.ค. – ก.ย. 2562	
	จำนวน	%	จำนวน	%	จำนวน	%	จำนวน	%
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	10.13	0.90	8.19	0.64	4.34	0.40	1.03	0.15
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	(115.33)	(10.23)	(3.57)	(0.28)	(60.83)	(5.63)	(19.50)	(2.77)

ที่มา : งบการเงินรวมปี 2559 – 2561 และงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 มาจากงบการเงินรวมซึ่งผ่านการตรวจสอบ และ/หรือ สอบทานโดยผู้สอบบัญชีที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต.

งบกระแสเงินสดของทั้งกลุ่มบริษัท ในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา ตั้งแต่ปี 2559 – 2561 และงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 มีดังนี้

รายการ (หน่วย : ล้านบาท)	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561	ม.ค. – ก.ย. 2562
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	11.82	(53.54)	(116.90)	(83.86)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมการลงทุน	(7.46)	(37.56)	(17.77)	(2.26)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	119.35	(70.94)	289.08	(70.89)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	123.71	(162.04)	154.42	(157.01)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	99.05	222.76	60.72	215.15
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	222.76	60.72	215.15	58.14

ที่มา: แบบ 56-1 และงบการเงินของบริษัท

อัตราส่วนทางการเงินของทั้งกลุ่มบริษัท ในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา ตั้งแต่ปี 2559 – 2561 และงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 มีดังนี้

อัตราส่วนทางการเงิน	หน่วย	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561	ม.ค. – ก.ย. 2562
อัตราส่วนสภาพคล่อง					
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	1.42	1.33	0.81	0.92
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	1.19	1.07	0.71	0.77
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	2.16	2.29	2.17	1.61
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	169.23	159.53	168.52	226.08
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	เท่า	6.06	6.43	7.27	5.57
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	วัน	60.21	56.75	50.23	65.48
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า	เท่า	3.52	3.44	2.89	2.12
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย	วัน	103.76	106.09	126.27	172.45
วงจรเงินสด	วัน	125.69	110.19	92.48	119.12
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร					
อัตรากำไรขั้นต้น	ร้อยละ	17.97	18.50	14.42	19.87
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	ร้อยละ	(9.33)	0.36	(5.23)	(2.63)
อัตรากำไรสุทธิ	ร้อยละ	(10.23)	(0.28)	(5.63)	(2.77)
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	ร้อยละ	(32.01)	(1.00)	(18.85)	(7.05)

อัตราส่วนทางการเงิน	หน่วย	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561	ม.ค. – ก.ย. 2562
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน					
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	ร้อยละ	(11.01)	(0.35)	(5.48)	(1.76)
อัตราหมุนเวียนของสินทรัพย์	เท่า	1.08	1.24	0.97	0.61
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน					
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	1.91	1.87	3.14	2.99

ที่มา: คำนวณโดยที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงินของปี 2561

จากผลการดำเนินงานในปี 2561 บริษัท มีผลขาดทุนรวม 60.83 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปี 2560 ที่มีผลขาดทุนรวม 3.57 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 57.26 ล้านบาท และบริษัท มีรายได้รวม 1,079 ล้านบาท ซึ่งลดลงจำนวน 205.57 ล้านบาท คิดเป็นลดลงร้อยละ 16 เมื่อเทียบกับปี 2560 ที่มีรายได้รวม 1,258 ล้านบาท ทั้งนี้ บริษัท ขอชี้แจงสาเหตุในส่วนที่มีสาระสำคัญ ดังนี้

- รายได้รวมลดลงจากปี 2560 จำนวน 205.57 ล้านบาท เป็นผลมาจากรายได้ค่าบริการพัฒนาระบบลดลง 216 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 33 รายได้อื่นลดลง 5.5 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 35 ขณะที่รายได้จากการขายเพิ่มขึ้น 11.4 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 19 และมีรายได้ดอกเบี้ยจากสัญญาเช่าทางการเงิน 4.8 ล้านบาท
- ค่าใช้จ่ายรวมลดลง 144.8 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 11.3 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2560 โดยมีรายละเอียดดังนี้
 - ต้นทุนพัฒนาระบบลดลง 136.73 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 26 ซึ่งการลดลงของต้นทุนพัฒนาระบบลดลงน้อยกว่าการลดลงของรายได้ค่าบริการพัฒนาระบบเนื่องจากการแข่งขันด้านราคา ในขณะที่ต้นทุนขายเพิ่มขึ้น 17.3 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.4
 - ค่าใช้จ่ายในการขายเพิ่มขึ้น 5.4 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 10 ใช้ในการสนับสนุนผลิตภัณฑ์ใหม่ที่ทางบริษัทย่อยเป็นตัวแทนจำหน่าย
 - ค่าใช้จ่ายบริหารลดลง 38.15 ล้านบาท หรือร้อยละ 22.47 ซึ่งเป็นผลมาจากผลต่างของการตั้งสำรองหนี้สูญ 11 ล้านบาท และชำระหนี้สื่อกำประกันของโครงการที่ถูกยกเลิก 33 ล้านบาท
 - ต้นทุนทางการเงินเพิ่มขึ้น 7.4 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 34.95 เนื่องจากการเบิกเงินใช้สินเชื่อจากวงเงินที่ทางธนาคารจัดให้สำหรับงานโครงการ ซึ่งเป็นไปตามแผนงานปกติ
- ภาษีเงินได้นิติบุคคลลดลง 3.85 ล้านบาท เป็นผลกระทบจากการดำเนินงานของบริษัท

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงินของงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

จากผลการดำเนินงานงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 บริษัท มีผลขาดทุนรวม 19.50 ล้านบาท เปรียบเทียบกับไตรมาส 3/2561 ที่มีผลขาดทุนรวม 31.55 ล้านบาท กำไรเพิ่มขึ้นจำนวน 12.06 ล้านบาท และบริษัท มีรายได้

รวม 703.49 ล้านบาท ซึ่งลดลงจำนวน 114.17 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 13.96 เมื่อเทียบกับไตรมาส 3/2561 ที่มีรายได้รวม 817.66 ล้านบาท ทั้งนี้ บริษัท ขอชี้แจงสาเหตุในส่วนที่มีสาระสำคัญดังนี้

1. รายได้รวมลดลงจากไตรมาส 3/2561 จำนวน 114.17 ล้านบาท เป็นผลมาจากรายได้ค่าบริการพัฒนาระบบลดลงจำนวน 42.74 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 12.02 และรายได้จากการขายลดลงจำนวน 85.70 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 18.98 ในขณะที่รายได้ดอกเบี้ยจากสัญญาเช่าการเงินเพิ่มขึ้นจำนวน 11.89 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 431.58 และรายได้อื่นเพิ่มขึ้น 2.38 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 30.27
2. ค่าใช้จ่ายรวมลดลง 122.25 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 14.52 เมื่อเปรียบเทียบกับไตรมาส 3/2561 ซึ่งสอดคล้องกับรายได้ที่ลดลง โดยมีรายละเอียดดังนี้
 - ต้นทุนค่าบริการพัฒนาระบบลดลง 77.34 ล้านบาท ซึ่งเป็นผลมาจากรายได้ค่าบริการพัฒนาระบบที่ลดลง
 - ต้นทุนขายลดลงไปในทิศทางเดียวกันกับรายได้จากการขายที่ลดลง
 - ต้นทุนทางการเงินเพิ่มขึ้น 3.46 ล้านบาท เนื่องจากการเบิกใช้สินเชื่อจากวงเงินที่ทางธนาคารจัดให้สำหรับงานโครงการ ซึ่งเป็นไปตามแผนงานปกติ
3. ภาษีเงินได้นิติบุคคลลดลง 4.24 ล้านบาท เนื่องจากผลขาดทุนจากการดำเนินงาน