

บริษัท โปรเอ็น คอร์ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ

สำหรับงวด ไตรมาส 1 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567

ภาพรวมธุรกิจ

บริษัท โปรเอ็น คอร์ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) เป็นผู้ประกอบธุรกิจในด้านเทคโนโลยี และการสื่อสาร (Information Communication and Technology : ICT) ให้บริการเทคโนโลยีสารสนเทศด้านศูนย์ข้อมูล (Internet Data Center : IDC) และบริการอินเทอร์เน็ตความเร็วสูง (Internet Service Provider : ISP) และบริการคลาวด์ (Cloud Service) รวมเรียกเป็นธุรกิจ ICT ซึ่งเป็นรายได้หลัก และดำเนินธุรกิจรับเหมางานโครงการโทรคมนาคม และสาธารณูปโภคพื้นฐาน (Telecommunication and Infrastructure Service) และอยู่ระหว่างการลงทุนโครงการก่อสร้างศูนย์ข้อมูล IDC แห่งใหม่ มีพื้นที่ 10,000 ตรม.มีศักยภาพในการรองรับตู้ (Rack) ได้ไม่น้อยกว่า 1,000 ตู้ (Rack) ตั้งอยู่ถนนพระราม 9 ศรีนครินทร์ และคาดว่าจะสร้างรายได้ให้กับบริษัทฯ ได้ประมาณไตรมาส 3/2567 เพื่อรองรับความต้องการใช้บริการของลูกค้าที่เพิ่มขึ้น

สรุปผลการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ไตรมาส 1/2567 มีรายได้รวม 138.67 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 62.67 ล้านบาท หรือร้อยละ 31.13 มีกำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้น 0.69 ล้านบาท หรือร้อยละ 2.15 เนื่องจาก บริษัทฯ สามารถควบคุมต้นทุนจากงานโครงการโครงสร้างพื้นฐานได้ดีขึ้น กลุ่มบริษัท มีขาดทุนสุทธิ 3.35 ล้านบาท ขาดทุนเพิ่มขึ้นจากไตรมาสเดียวกันปีก่อน 93.64% มีสาเหตุมาจากค่าใช้จ่ายบริหารเพิ่มสูงขึ้นเนื่องจากปีก่อนมีการกลับรายการหนี้สงสัยจะสูญ และในงวดไตรมาส 1/2567 บริษัทฯ รับรู้ผลขาดทุนอื่นจำนวน 3.48 ล้านบาทจากการเปลี่ยนแปลงกระแสเงินสดเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงสัญญาหุ้นกู้โดยมีการขยายระยะเวลาวันครบกำหนดไถ่ถอนหุ้นกู้ไปอีก 2 ปี และเพิ่มอัตราดอกเบี้ยของหุ้นกู้จากเดิมร้อยละ 6.50 ต่อปี เป็นร้อยละ 7.00 ต่อปี



PROEN Corp Public Company Limited

72 NT Bangrak Building 4th, 18th Fl.,
Charoen Krung Rd. Bang Rak
Bangkok 10500

☎ 0 2690 3888
☎ 0 2691 1898

🌐 PROENInternet
www.proen.co.th



ISO/IEC 27001:2013



ISO 9001:2015

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

ผลการดำเนินงานเปรียบเทียบ สำหรับงวด ไตรมาส 1 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

สรุปผลการดำเนินงาน (หน่วย : ล้านบาท)	ไตรมาส 1 ปี 2567 (ม.ค.-มี.ค.)		ไตรมาส 1 ปี 2566 (ม.ค.-มี.ค.)		เปลี่ยนแปลงจากงวด เดียวกันปีก่อน	
	ลบ.	%	ลบ.	%	เพิ่ม (ลด)	%
รายได้รวม	138.67	100.00%	201.34	100.00%	(62.67)	(31.13%)
ต้นทุนรวม	105.82	76.31%	169.18	84.03%	(63.36)	(37.45%)
กำไรขั้นต้น	32.85	23.69%	32.16	15.97%	0.69	2.15%
รายได้อื่น	1.66	1.20%	0.22	0.11%	1.44	654.55%
ขาดทุนอื่น	3.48	2.51%	-	-	3.48	100.00%
ค่าใช้จ่ายในการขาย	5.67	4.09%	6.69	3.32%	(1.02)	(15.25%)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	26.95	19.43%	19.46	9.67%	7.49	38.49%
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	(1.59)	(1.15%)	6.23	3.09%	(7.82)	(125.52%)
ต้นทุนทางการเงิน	2.60	1.87%	8.09	4.02%	(5.49)	(67.86%)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(4.19)	(3.02%)	(1.86)	(0.92%)	(2.33)	125.27%
ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้	(0.84)	(0.61%)	(0.13)	(0.06%)	(0.71)	546.15%
กำไร(ขาดทุน)สำหรับงวด	(3.35)	(2.42%)	(1.73)	(0.86%)	(1.62)	93.64%

สำหรับผลการดำเนินงานงวดไตรมาส 1/2567 กลุ่มบริษัท มีขาดทุนสุทธิสำหรับงวดจำนวน 3.35 ล้านบาท ขาดทุนเพิ่มขึ้นจากงวดเดียวของปีก่อน ร้อยละ 93.64 เนื่องจากค่าใช้จ่ายบริหารเพิ่มสูงขึ้น เนื่องจากปีก่อนมีการกลับรายการหนี้สงสัยจะสูญ และในงวดไตรมาส 1/2567 บริษัท รับรู้ผลขาดทุนอื่นจำนวน 3.48 ล้านบาทจากการเปลี่ยนแปลงกระแสเงินสดเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงสัญญาหุ้นกู้โดยมีการขยายระยะเวลาวันครบกำหนดได้ถอนหุ้นกู้ไปอีก 2 ปี และเพิ่มอัตราดอกเบี้ยของหุ้นกู้จากเดิมร้อยละ 6.50 ต่อปี เป็นร้อยละ 7.00 ต่อปี

รายได้ ต้นทุน และกำไรขั้นต้น

ผลการดำเนินงาน (หน่วย : ล้านบาท)	รายได้รวม ไตรมาส 1				ต้นทุนรวม ไตรมาส 1				กำไรขั้นต้นรวม ไตรมาส 1			
	ปี 2567	ปี 2566	เพิ่ม (ลด)	%	ปี 2567	ปี 2566	เพิ่ม (ลด)	%	ปี 2567	ปี 2566	เพิ่ม (ลด)	%
กลุ่มธุรกิจเทคโนโลยี ICT :												
การขาย	5.77	77.81	(72.04)	(92.58%)	5.11	69.52	(64.41)	(92.65%)	0.66	8.29	(7.63)	(92.04%)
การให้บริการ	73.18	76.26	(3.08)	(4.04%)	49.32	54.16	(4.84)	(8.94%)	23.86	22.10	1.76	7.96%
รวมรายได้จากการขายและบริการ	78.95	154.07	(75.12)	(48.76%)	54.43	123.68	(69.25)	(55.99%)	24.52	30.39	(5.87)	(19.32%)
กลุ่มธุรกิจงานโครงสร้างพื้นฐาน :												
งานโครงการโครงสร้างพื้นฐาน	59.72	47.27	12.45	26.34%	51.39	45.50	5.89	12.95%	8.33	1.77	6.56	370.62%
รวมรายได้จากธุรกิจหลัก	138.67	201.34	(62.67)	(31.13%)	105.82	169.18	(63.36)	(37.45%)	32.85	32.16	0.69	2.15%



รายได้

สำหรับงวดไตรมาส 1/2567 กลุ่มบริษัท มีรายได้จากธุรกิจหลักจำนวน 138.67 ล้านบาท ลดลงจากช่วงเดียวกันของปีก่อน ร้อยละ 31.13 โดยมีสาเหตุมาจากรายได้จากการขายลดลง 72.04 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 92.58 เนื่องจากลูกค้ากลุ่ม E-Commerce รอการลงทุนในศูนย์ข้อมูล (Internet Data Center) แห่งใหม่ในช่วงไตรมาส 3/2567 อย่างไรก็ตามรายได้งานโครงสร้างพื้นฐานสาธารณูปโภคเพิ่มขึ้นร้อยละ 26.34 เนื่องจากงานโครงการในปี 2566 รับรู้รายได้ตามขั้นความสำเร็จในงวดไตรมาส 1/2567 อีกทั้งมีงานโครงการเพิ่มเติมอีก 1 โครงการ

ต้นทุนขายและกำไรขั้นต้น

สำหรับงวดไตรมาส 1/2567 ต้นทุนขายลดลงตามสัดส่วนของรายได้ที่ลดลง ส่งผลให้มีกำไรขั้นต้นรวมจำนวน 32.85 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 0.69 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 2.15 แม้ว่ารายได้จะลดลง แต่บริษัท สามารถควบคุมต้นทุนจากงานโครงการโครงสร้างพื้นฐานได้ดีขึ้น

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

สำหรับงวดไตรมาส 1/2567 ค่าใช้จ่ายในการขายมีจำนวน 5.67 ล้านบาท ลดลง 1.02 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 15.25 สำหรับค่าใช้จ่ายในการบริหาร มีจำนวน 26.95 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 7.49 หรือคิดเป็นร้อยละ 38.49 เนื่องจากปีก่อนมีการกลับรายการหนี้สงสัยจะสูญ

รายได้อื่น ๆ

สำหรับงวดไตรมาส 1/2567 รายได้อื่น ๆ มีจำนวน 1.66 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1.44 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 654.55 จากดอกเบี้ยรับ

ขาดทุนอื่น

บริษัท รับรู้ผลขาดทุนอื่นจำนวน 3.48 ล้านบาทจากการเปลี่ยนแปลงกระแสเงินสดเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงสัญญาหุ้นกู้โดยมีการขยายระยะเวลาวันครบกำหนดไถ่ถอนหุ้นกู้ไปอีก 2 ปี และเพิ่มอัตราดอกเบี้ยของหุ้นกู้จากเดิมร้อยละ 6.50 ต่อปี เป็นร้อยละ 7.00 ต่อปี

ต้นทุนทางการเงิน

สำหรับงวดไตรมาส 1/2567 ต้นทุนทางการเงิน มีจำนวน 2.60 ล้านบาท ลดลง 5.49 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 67.86 โดยต้นทุนทางการเงินเกิดจากการจำหน่ายหุ้นกู้ในวงเงิน 500 ล้านบาท เพื่อนำเงินมาใช้ในการเตรียมก่อสร้างศูนย์ข้อมูล Internet Data Center แห่งใหม่ และเพื่อใช้หมุนเวียนในธุรกิจ โดยดอกเบี้ยส่วนที่ใช้ในโครงการก่อสร้างจะบันทึกอยู่ในสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างศูนย์ข้อมูล Internet Data Center แห่งใหม่ได้ และจะส่งผลให้รายการดอกเบี้ยจ่ายในงบกำไรขาดทุนลดลงเมื่อจ่ายเงินเข้าไปในโครงการ



ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้

สำหรับงวดไตรมาส 1/2567 มีรายได้ภาษีเงินได้จำนวน 0.84 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 546.15 จากการคำนวณภาษีตามอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลและการรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

งบแสดงฐานะการเงินรวม

งบแสดงฐานะการเงิน (หน่วย : ล้านบาท)	31-มี.ค.-67	31-ธ.ค.-66	มูลค่าเพิ่มขึ้น (ลดลง)	%เพิ่มขึ้น (ลดลง)
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน	909.17	1,024.21	(115.04)	(11.23%)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	893.63	776.92	116.71	15.02%
รวมสินทรัพย์	1,802.80	1,801.13	1.67	0.09%
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน	716.76	1,036.47	(319.71)	(30.85%)
หนี้สินไม่หมุนเวียน	530.08	205.36	324.72	158.12%
รวมหนี้สิน	1,246.84	1,241.83	5.01	0.40%
ส่วนของผู้ถือหุ้น	555.96	559.30	(3.34)	(0.60%)
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,802.80	1,801.13	1.67	0.09%

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 มีสินทรัพย์รวมจำนวน 1,802.80 ล้านบาท ลดลงจำนวน 1.67 ล้านบาท หรือร้อยละ 0.09 จาก ณ 31 ธันวาคม 2566 โดยลดลงจากรายการสำคัญ คือ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง 154.09 ล้านบาท เนื่องจากใช้ในการลงทุนในโครงการก่อสร้างศูนย์ข้อมูล (Internet Data Center) แห่งใหม่ หนี้สินเพิ่มขึ้น 5.01 ล้านบาท หรือร้อยละ 0.40 จากการเพิ่มขึ้นของเจ้าหนี้การค้า และเงินกู้ยืมจากสถาบันทางการเงิน อย่างไรก็ตามในระหว่างไตรมาส 1/2567 บริษัทฯ ได้ชำระหุ้นกู้จำนวน 100 ล้านบาท อัตราส่วนสภาพคล่อง ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 เท่ากับ 1.27 เท่า มีอัตราส่วนหนี้สินหักรายการเงินสดเทียบเท่าเงินสด ต่อทุน (D/E Ratio Net cash) เท่ากับ 2.12 เท่า และมีอัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยหักรายการเงินสดเทียบเท่าเงินสด ต่อทุน (Interest-Bearing D/E Ratio Net cash) เท่ากับ 1.15 เท่า



งบกระแสเงินสดรวม

งบกระแสเงินสดรวม (หน่วย:ล้านบาท)	31-มี.ค.-67	31-มี.ค.-66	มูลค่าเพิ่มขึ้น (ลดลง)	%เพิ่มขึ้น (ลดลง)
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจการดำเนินงาน	20.79	(184.08)	204.87	(111.29%)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(122.93)	(107.46)	(15.47)	14.39%
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมจัดหาเงิน	(68.28)	(8.91)	(59.37)	666.13%
เงินสดคงเหลือสำหรับงวด	(170.42)	(300.45)	130.03	(43.28%)
เงินสดยกมาต้นงวด	222.53	550.57	(328.04)	(59.58%)
เงินสดคงเหลือสุทธิปลายงวด	52.11	250.11	(198.00)	(79.17%)

งบกระแสเงินสด ณ 31 มีนาคม 2567 กลุ่มบริษัทฯ มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือจำนวน 52.11 ล้านบาท มีรายการเงินสดสุทธิจากกิจการดำเนินงานสุทธิ 20.79 ล้านบาท จากการขยายตัวของรายการจำหน่ายสินค้า มีรายการเงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมลงทุนสุทธิจำนวน 122.93 ล้านบาท จากการลงทุนก่อสร้างศูนย์ศูนย์ข้อมูล อินเทอร์เน็ต (Internet Data Center) แห่งใหม่ และมีรายการเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 68.28 ล้านบาท จากการจ่ายชำระคืนหุ้นกู้และจ่ายต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับการออกหุ้นกู้ 102.86 ล้านบาท และจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน 3.70 ล้านบาท อย่างไรก็ตามได้มีการรับเงินจากการกู้ยืมจากสถาบันการเงิน จำนวน 42.20 ล้านบาท

