



ที่ IIG 010/2021

13 พฤษภาคม 2564

เรื่อง การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการต่อผลการดำเนินงานสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2564

เรียน กรรมการและผู้จัดการ ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ

บริษัท ไอแอนดีไอ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอส่งการวิเคราะห์และคำอธิบายผลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2564 โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ผลการดำเนินงานรวม

หน่วย : ล้านบาท

	ม.ค. - มี.ค. 2564	ร้อยละ	ม.ค. - มี.ค. 2563	ร้อยละ	เปลี่ยนแปลง	ร้อยละ
รายได้จากใบอนุญาตการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ การขายและให้บริการ	151.90	100.0	109.86	100.0	42.04	38.3
รายได้รวม	151.90	100.0	109.86	100.0	42.04	38.3
ต้นทุนขายและบริการ	113.87	75.0	76.03	69.2	37.84	49.8
กำไรขั้นต้น (ไม่รวมรายได้อื่น)	38.03	25.0	33.83	30.8	4.20	12.4
ค่าใช้จ่ายในการขายและ บริหาร	23.99	15.8	21.01	19.1	2.98	14.2
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษี	14.04	9.2	12.82	11.7	1.22	9.5
ต้นทุนทางการเงิน	(0.01)	(0.0)	(0.01)	(0.0)	-	-
กำไรก่อนภาษี	14.03	9.2	12.81	11.7	1.22	9.5
ค่าใช้จ่ายภาษี	(2.67)	(1.8)	(2.54)	(2.3)	(0.13)	(5.1)
กำไรสุทธิหลังภาษี	11.36	7.5	10.27	9.3	1.09	10.6

รายได้จากการขายและการให้บริการ

รายได้จากการขายและการให้บริการให้คำปรึกษาติดตั้งระบบโปรแกรมคอมพิวเตอร์ สำหรับงวด 3 เดือนแรกของปี 2564 เท่ากับ 151.90 ล้านบาท โดยรายได้จากธุรกิจด้านการบริหารจัดการความสัมพันธ์กับลูกค้า (CRM) มีการขยายตัวสูงสุด โดยเพิ่มขึ้นถึง 28.65 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 51.4 ธุรกิจด้านวางแผนทรัพยากรองค์กร (ERP) เพิ่มขึ้น 7.38 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 15.2 ธุรกิจให้บริการด้านการตลาดดิจิทัลเติบโตเพิ่มขึ้นอย่างมี



บริษัท ไอแอนดีไอ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
I&I Group Public Company Limited
475 Siripinyo Building, Unit 1801, 18th Fl., Si Ayutthaya Road,
Thanon Phaya Thai, Ratchathewi, Bangkok 10400 Thailand
T (+66) 2-248-3745-6 F (+66) 2-248-3747 W www.ii.co.th

นัยสำคัญ โดยมียอดบริการรวม 5.39 ล้านบาทเพิ่มขึ้น 4.09 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 314.6 และธุรกิจด้านการวิเคราะห์และจัดการข้อมูลเพื่อธุรกิจ (iiG Data) ซึ่งเพิ่งเริ่มดำเนินการในไตรมาสที่ 4 ปี 2563 ที่ผ่านมาส่งผลให้รายได้เพิ่มขึ้น 1.20 ล้านบาท เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า บริษัทฯ มีความมั่นใจว่าการเติบโตของยอดขายและบริการจะเป็นไปอย่างมั่นคงและต่อเนื่องตามแผนกลยุทธ์ของบริษัทฯ ที่ต้องการให้บริการแบบครบวงจรเพื่อเพิ่มมูลค่าทางธุรกิจให้แก่ลูกค้า

ต้นทุนขายและบริการ

ต้นทุนขายประกอบด้วยต้นทุนจากการขายและการให้บริการให้คำปรึกษาติดตั้งระบบโปรแกรมคอมพิวเตอร์ โดยรวมต้นทุนขายและบริการเพิ่มขึ้นเป็นสัดส่วนเดียวกับยอดขายที่เพิ่มขึ้น ทั้งนี้ต้นทุนขายโดยรวม 3 เดือนแรกของปี 2564 รวม 113.87 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 75.0 (สำหรับงวด 3 เดือนแรกของปี 2563: 76.03 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 69.2) เพิ่มขึ้น 5.8% เนื่องจากต้นทุนของค่าเช่าใช้ซอฟต์แวร์ Salesforce เพิ่มขึ้นเล็กน้อย ประกอบกับบริษัทได้จ้างพนักงานเพิ่มขึ้นตั้งแต่ปีที่แล้วเพื่อรองรับปริมาณงานทั้งปี โดยที่ไตรมาสที่ 1 เป็นช่วง Low Season ที่มีรายได้ไม่ประจำจากการให้บริการออกแบบติดตั้งและพัฒนาระบบต่ำกว่าไตรมาสอื่นๆ และจะเพิ่มขึ้นเรื่อยๆ จน High Season ในไตรมาสที่ 4 ตามลักษณะของธุรกิจ

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

สำหรับงวด 3 เดือนแรกของปี 2564 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารรวม 23.99 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 15.8 (งวด 3 เดือนแรกของปี 2563: 21.01 ล้านบาท ร้อยละ 19.1) เพิ่มขึ้น 2.98 ล้านบาท แต่คิดเป็นอัตราร้อยละลดลง 3.3% ทั้งนี้ยอดค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นเป็นค่าใช้จ่ายที่เกิดจากการขยายกิจการเพิ่มจำนวนพนักงานขายและบริหาร

กำไรสุทธิหลังภาษี

สำหรับงวด 3 เดือนแรกของปี 2564 บริษัทฯ มีกำไรสุทธิหลังหักภาษีเป็นจำนวน 11.36 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 7.5 ของรายได้รวม โดยเพิ่มขึ้น 1.09 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นจากช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า คิดเป็นอัตราร้อยละ 10.6 ซึ่งโดยหลักเกิดจากการเติบโตของรายได้จากธุรกิจด้านการบริหารจัดการความสัมพันธ์กับลูกค้า (CRM)



รายได้แยกตามประเภทธุรกิจ

หน่วย : ล้านบาท

ประเภทรายได้	ม.ค. - มี.ค.	ร้อยละ	ม.ค. - มี.ค.	ร้อยละ	เปลี่ยนแปลง	ร้อยละ
	2564		2563			
1. รายได้จากธุรกิจด้านการบริหารจัดการ						
ความสัมพันธ์กับลูกค้า (CRM)						
1.1 ค่าเช่าใช้ซอฟต์แวร์ Salesforce	48.68	32.0	34.18	31.1	14.50	42.4
1.2 การให้บริการออกแบบติดตั้ง พัฒนา และดูแลระบบ	35.68	23.5	21.53	19.6	14.15	65.7
รวมรายได้จากธุรกิจด้านการบริหารจัดการ	84.36	55.5	55.71	50.7	28.65	51.4
2. รายได้จากธุรกิจด้านการวางแผนทรัพยากร						
องค์กร (ERP)						
2.1 ค่าเช่าใช้และการสนับสนุนการใช้งาน ซอฟต์แวร์ Oracle	10.76	7.1	8.47	7.7	2.29	27.0
2.2 การให้บริการออกแบบติดตั้ง พัฒนา และดูแลระบบ	44.46	29.3	36.03	32.8	8.43	23.4
2.3 การขายใบอนุญาต	0.69	0.5	4.03	3.7	(3.34)	(82.9)
รวมรายได้จากธุรกิจด้านวางแผน	55.91	36.9	48.53	44.2	7.38	15.2
3. รายได้จากบริการที่ปรึกษาด้านการ						
วางแผนกลยุทธ์แบรนด์ การสร้างและ						
บริหารประสบการณ์ลูกค้า (CEM) และ						
การตลาดดิจิทัล	5.39	3.5	1.30	1.2	4.09	314.6
4. รายได้จากธุรกิจด้านการวิเคราะห์และ						
จัดการข้อมูลเพื่อธุรกิจ (iiG Data)	1.20	0.8	-	-	1.20	100.0
5. รายได้จากบริการจัดหาบุคลากรทางด้าน						
ระบบงานสารสนเทศ	5.04	3.3	4.32	3.9	0.72	16.7
รายได้รวม	151.90	100.0	109.86	100.0	42.04	38.3

รายได้จากการอนุญาตให้เข้าใช้ระบบซอฟต์แวร์จากทาง Salesforce

สำหรับงวด 3 เดือนแรกปี 2564 รายได้จากการอนุญาตให้เข้าใช้ระบบซอฟต์แวร์จากทาง Salesforce ปรับเพิ่มขึ้นจำนวน 14.50 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 42.4 เมื่อเทียบกับงวด 3 เดือนแรกปี 2563 จากการที่บริษัทฯ มีกลุ่มลูกค้าใหม่เพิ่มมากขึ้น เช่น บริษัทรายใหญ่ในธุรกิจประกันชีวิตและธุรกิจประกันภัย ทำให้รายได้จากการอนุญาตให้เข้าใช้ระบบซอฟต์แวร์จากทาง Salesforce ปรับตัวเพิ่มสูงขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้าในช่วงเดียวกัน



รายได้จากการให้บริการออกแบบติดตั้ง พัฒนาระบบ การให้บริการสนับสนุน และดูแลระบบบริหารจัดการความสัมพันธ์กับลูกค้า (CRM) ภายหลังจากการติดตั้งใช้งานแล้ว

สำหรับงวด 3 เดือนแรกของปี 2564 รายได้จากการให้บริการออกแบบติดตั้ง พัฒนาระบบ การให้บริการสนับสนุน และดูแลระบบบริหารจัดการความสัมพันธ์กับลูกค้า (CRM) ปรับตัวเพิ่มขึ้นจำนวน 14.15 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 65.7 เมื่อเทียบกับงวด 3 เดือนแรกของปี 2563 ทั้งนี้รายได้ที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากบริษัทฯ ได้ลูกค้ารายใหญ่ในธุรกิจประกันชีวิต

รายได้จากการเช่าใช้และการสนับสนุนการใช้งานและรายได้จากการขายใบอนุญาตการใช้ระบบซอฟต์แวร์จากทาง Oracle

สำหรับงวด 3 เดือนแรกของปี 2564 รายได้จากการอนุญาตให้เช่าใช้งานระบบซอฟต์แวร์ (ERP On Cloud) เพิ่มขึ้น 1.78 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 47.5 เมื่อเทียบกับงวด 3 เดือนแรกของปี 2563 โดยเป็นผลจากการสะสมฐานลูกค้าที่เพิ่มมากขึ้นเรื่อย ๆ จากการที่บริษัทฯ มีการทำการตลาดระบบ ERP On Cloud มากขึ้นทั้งกับลูกค้าปัจจุบันและลูกค้ารายใหม่ โดยให้บริการอัปเดตระบบจาก On Premise เป็น ระบบ On Cloud สำหรับลูกค้าปัจจุบัน และเน้นขายระบบ ERP On Cloud ให้แก่ลูกค้ารายใหม่ ซึ่งจะทำให้เพิ่มสัดส่วนรายได้ที่เกิดขึ้นประจำอย่างมีนัยสำคัญ อีกทั้งบริษัทฯ มีการพัฒนาซอฟต์แวร์ E-Tax Program บน Cloud เพื่อให้บริการเสริมแก่ลูกค้าในการนำส่ง E-Tax Invoice, E-Receipt กับกรมสรรพากร ซึ่งโปรแกรม E-Tax สามารถใช้ได้กับระบบ Oracle และระบบซอฟต์แวร์ ERP อื่นๆ สร้างโอกาสในการเพิ่มรายได้ที่เกิดขึ้นประจำจากการให้เช่าใช้กับลูกค้าปัจจุบันและลูกค้าใหม่ รวมถึง Non-Oracle Users ในอนาคต จากแนวโน้มดังกล่าวส่งผลให้รายได้จากการขายใบอนุญาตการใช้ระบบซอฟต์แวร์จากทาง Oracle (On Premise) ลดลง 3.34 ล้านบาท โดยรายได้ดังกล่าวมีลักษณะเป็นการจำหน่ายสิทธิการใช้งานแบบจ่ายครั้งเดียว (One-time License)

รายได้จากการให้บริการออกแบบติดตั้ง พัฒนาระบบ การให้บริการสนับสนุน และดูแลระบบวางแผนทรัพยากรองค์กร (ERP) ภายหลังจากการติดตั้งใช้งานแล้ว

สำหรับงวด 3 เดือนแรกของปี 2564 รายได้จากการให้บริการออกแบบติดตั้ง พัฒนาระบบ การให้บริการสนับสนุน และดูแลระบบวางแผนทรัพยากรองค์กร (ERP) ภายหลังจากการติดตั้งใช้งานแล้วปรับตัวเพิ่มขึ้นจำนวน 8.43 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 23.4 จากงวด 3 เดือนแรกของปี 2563 เนื่องจากบริษัทฯ ได้ลูกค้ารายใหม่ซึ่งเป็นธุรกิจบริหารจัดการสินทรัพย์



รายได้จากการให้คำปรึกษาในด้านการวางแผนกลยุทธ์ด้านแบรนด์ การสร้างและบริหารประสบการณ์ลูกค้า และการตลาดดิจิทัล

สำหรับงวด 3 เดือนแรกของปี 2564 รายได้จากการให้คำปรึกษาในด้านการวางแผนกลยุทธ์ด้านแบรนด์และการสร้างประสบการณ์ลูกค้าปรับตัวเพิ่มขึ้นจำนวน 4.09 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 314.6 เมื่อเทียบกับงวด 3 เดือนแรกปี 2563 เนื่องจากบริษัทฯ ได้ลูกค้าใหม่ที่เป็นธุรกิจธนาคารพาณิชย์ ธุรกิจโรงพยาบาล และธุรกิจผลิตและจัดจำหน่ายยา

รายได้จากธุรกิจด้านการวิเคราะห์และจัดการข้อมูลเพื่อธุรกิจ (iiG Data)

ในไตรมาสที่ 4 ปี 2563 บริษัทฯ เริ่มดำเนินธุรกิจที่ปรึกษาด้านการวิเคราะห์และจัดการข้อมูลเพื่อธุรกิจ (Data Analytics & Management) หรือ “iiG Data” สำหรับงวด 3 เดือนแรกของปี 2564 บริษัทฯ มีรายได้จากธุรกิจด้านการวิเคราะห์และจัดการข้อมูลเพื่อธุรกิจจำนวน 1.20 ล้านบาท จากการให้บริการแก่ลูกค้าในกลุ่มธุรกิจโรงพยาบาลซึ่งเป็นสัญญาต่อเนื่องจากปลายปีที่แล้ว

รายได้จากธุรกิจให้บริการจัดหาบุคลากรในสำนักงานสารสนเทศ

สำหรับงวด 3 เดือนแรกของปี 2564 รายได้จากธุรกิจให้บริการจัดหาบุคลากรในสำนักงานสารสนเทศปรับตัวเพิ่มขึ้นเล็กน้อยจำนวน 0.72 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 16.7 จากงวด 3 เดือนแรกของปี 2563 เนื่องจากบริษัทฯ ได้ลูกค้าใหม่ที่เป็น Conglomerate ในธุรกิจน้ำมันและพลังงาน และธุรกิจประกันชีวิต อย่างไรก็ตามจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ Covid-19 ที่ยังคงมีอยู่ส่งผลให้รายได้ของบริษัทฯ ในส่วนนี้เพิ่มขึ้นไม่มากนักเนื่องจากเป็นบริการการส่งพนักงานเข้าไปนั่งทำงานที่สถานประกอบการของลูกค้า ซึ่งลูกค้าส่วนใหญ่ได้ชะลอการให้บริการดังกล่าว ทั้งนี้บริษัทฯ มีความมั่นใจว่ายอดรายได้จากการให้บริการในส่วนงานนี้จะกลับเข้าสู่ภาวะปกติตามความคืบหน้าของการฉีดวัคซีนป้องกันโรค Covid-19 ในประเทศไทย

รายได้ที่เกิดขึ้นประจำและรายได้ที่เกิดขึ้นไม่ประจำ

หน่วย : ล้านบาท

รายได้จากธุรกิจด้านการบริหารจัดการความสัมพันธ์กับลูกค้า (CRM)	ม.ค. - มี.ค. 2564	ร้อยละ	ม.ค. - มี.ค. 2563	ร้อยละ	เปลี่ยนแปลง	ร้อยละ
รายได้ที่เกิดขึ้นประจำ	51.81	61.4	37.12	66.6	14.69	39.6
รายได้ที่เกิดขึ้นไม่ประจำ	32.55	38.6	18.59	33.4	13.96	75.1
รวมรายได้ทั้งหมด	84.36	100.0	55.71	100.0	28.65	51.4



รายได้จากธุรกิจด้านวางแผนทรัพยากร องค์กร (ERP)	ม.ค. - มี.ค.	ร้อยละ	ม.ค. - มี.ค.	ร้อยละ	เปลี่ยนแปลง	ร้อยละ
	2564		2563			
รายได้ที่เกิดขึ้นประจำ	14.52	26.0	13.52	27.9	1.00	7.4
รายได้ที่เกิดขึ้นไม่ประจำ	41.39	74.0	35.01	72.1	6.38	18.2
รวมรายได้ทั้งหมด	55.91	100.0	48.53	100.0	7.38	15.2

รายได้จากบริการที่ปรึกษาด้านการ วางแผนกลยุทธ์แบรนด์ การสร้างและ บริหารประสบการณ์ลูกค้า (CEM) และ การตลาดดิจิทัล	ม.ค. - มี.ค.	ร้อยละ	ม.ค. - มี.ค.	ร้อยละ	เปลี่ยนแปลง	ร้อยละ
	2564		2563			
รายได้ที่เกิดขึ้นไม่ประจำ	5.39	100.0	1.30	100.0	4.09	314.6
รวมรายได้ทั้งหมด	5.39	100.0	1.30	100.0	4.09	314.6

รายได้จากธุรกิจด้านการวิเคราะห์และ จัดการข้อมูลเพื่อธุรกิจ (iiG Data)	ม.ค. - มี.ค.	ร้อยละ	ม.ค. - มี.ค.	ร้อยละ	เปลี่ยนแปลง	ร้อยละ
	2564		2563			
รายได้ที่เกิดขึ้นไม่ประจำ	1.20	100.0	-	-	1.20	100.0
รวมรายได้ทั้งหมด	1.20	100.0	-	-	1.20	100.0

รายได้จากการบริการจัดหาบุคลากร ทางด้านระบบงานสารสนเทศ	ม.ค. - มี.ค.	ร้อยละ	ม.ค. - มี.ค.	ร้อยละ	เปลี่ยนแปลง	ร้อยละ
	2564		2563			
รายได้ที่เกิดขึ้นประจำ	5.04	100.0	4.32	100.0	0.72	16.7
รวมรายได้ทั้งหมด	5.04	100.00	4.32	100.0	0.72	16.7

รายได้รวม	ม.ค. - มี.ค.	ร้อยละ	ม.ค. - มี.ค.	ร้อยละ	เปลี่ยนแปลง	ร้อยละ
	2564		2563			
รายได้ที่เกิดขึ้นประจำ	71.37	47.0	54.96	50.0	16.41	29.9
รายได้ที่เกิดขึ้นไม่ประจำ	80.53	53.0	54.90	50.0	25.63	46.7
รวมรายได้ทั้งหมด	151.90	100.0	109.86	100.0	42.04	38.3

รายได้ที่เกิดขึ้นประจำและรายได้ที่เกิดขึ้นไม่ประจำ

สำหรับงวด 3 เดือนแรกของปี 2564 บริษัทฯ มีรายได้จากการให้บริการออกแบบติดตั้งพัฒนาระบบเพิ่มขึ้น 28.96 ล้านบาท หักลบกับรายได้จากการขายใบอนุญาตการใช้ระบบซอฟต์แวร์ลดลง 3.34 ล้านบาท ส่งผลให้สัดส่วนรายได้รวมที่เกิดขึ้นไม่ประจำเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 50.0 ในงวด 3 เดือนแรกของปี 2563 เป็นร้อยละ 53.0 ในงวด 3 เดือนแรกของปี 2564 อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีรายได้ที่เกิดขึ้นประจำเพิ่มขึ้น 16.41 ล้านบาท ซึ่งโดยหลักเกิดจากรายได้จากการอนุญาตให้เข้าใช้ระบบซอฟต์แวร์จากทาง Salesforce เพิ่มขึ้น 14.50 ล้านบาท



บริษัท ไอแอนดีไอ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
I&I Group Public Company Limited
475 Siripinyo Building, Unit 1801, 18th Fl., Si Ayutthaya Road,
Thanon Phaya Thai, Ratchathewi, Bangkok 10400 Thailand
T (+66) 2-248-3745-6 F (+66) 2-248-3747 W www.ii.co.th

ฐานะทางการเงิน

หน่วย : ล้านบาท

	ณ วันที่ 31 มี.ค. 2564	ร้อยละ	ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2563	ร้อยละ	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	ร้อยละ
สินทรัพย์						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	151.32	21.6	159.00	25.1	(7.68)	(4.8)
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	81.42	11.6	88.87	14.0	(7.45)	(8.4)
ลูกหนี้ตามสัญญาให้บริการที่ยังไม่ได้เรียกเก็บ	107.21	15.3	80.23	12.7	26.98	33.6
ค่าลิขสิทธิ์จ่ายล่วงหน้า	96.32	13.7	54.85	8.6	41.47	75.6
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	10.50	1.5	3.72	0.6	6.78	182.3
ค่าความนิยม	217.31	31.0	217.31	34.3	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	37.12	5.3	29.93	4.7	7.19	24.0
รวมสินทรัพย์	701.20	100.0	633.91	100.0	67.29	10.6
หนี้สิน						
หนี้สินหมุนเวียน	177.64	25.3	124.10	19.6	53.54	43.1
หนี้สินไม่หมุนเวียน	24.48	3.5	22.08	3.5	2.40	10.9
รวมหนี้สิน	202.12	28.8	146.18	23.1	55.94	38.3
ส่วนของผู้ถือหุ้น	499.08	71.2	487.73	76.9	11.35	2.3
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	701.20	100.0	633.91	100.0	67.29	10.6



สินทรัพย์รวม

สินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564 อยู่ที่ 701.20 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 67.29 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 10.6 เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้ตามสัญญาให้บริการที่ยังไม่ได้เรียกเก็บเพิ่มขึ้น 26.98 ล้านบาท และค่าสิทธิจากการให้ใช้ใบอนุญาตการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์จ่ายล่วงหน้าเพิ่มขึ้น 41.47 ล้านบาท สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนส่วนใหญ่ของบริษัทฯ ได้แก่ ค่าความนิยม ซึ่งเป็นผลมาจากการรวมกิจการโดยการเข้าซื้อหุ้นของบริษัท ไอซีอี คอนซัลติ้ง จำกัด เป็นบริษัทย่อย เมื่อวันที่ 27 มีนาคม 2562 ทางบริษัทฯ จะมีการทดสอบการด้อยค่าความนิยมเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ด้วยการเติบโตของธุรกิจและผลประกอบการที่ดีแสดงถึงฐานะทางการเงินที่แข็งแกร่งของบริษัทย่อย ดังนั้นบริษัทฯ มีความมั่นใจว่าจะไม่ได้รับผลกระทบขาดทุนจากการทดสอบการด้อยค่า

หนี้สินรวม

หนี้สินรวม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564 อยู่ที่ 202.12 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2563 : หนี้สินรวม 146.18 ล้านบาท) เพิ่มขึ้น 55.94 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 38.3 ทั้งนี้เกิดจากรายได้จากการอนุญาตให้เข้าใช้ระบบซอฟต์แวร์และการให้บริการสนับสนุนการบำรุงรักษาระบบรับล่วงหน้าเพิ่มขึ้น 53.68 ล้านบาทซึ่งเป็นในทิศทางเดียวกันกับการเพิ่มขึ้นของค่าสิทธิจากการให้ใช้ใบอนุญาตการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์จ่ายล่วงหน้าที่เพิ่มขึ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564 อยู่ที่ 499.08 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 11.35 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 2.3 จากกำไรจากการดำเนินงาน

งบกระแสเงินสด

หน่วย : ล้านบาท

เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน)	ม.ค. - มี.ค. 2564	ม.ค. - มี.ค. 2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	(2.98)	44.26
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	(4.48)	(0.23)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	(0.29)	(0.14)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(7.75)	43.89

กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน

สำหรับงวด 3 เดือนแรกของปี 2564 กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงานเท่ากับ 2.98 ล้านบาท ลดลง 47.24 ล้านบาทเมื่อเทียบกับงวด 3 เดือนแรกของปี 2563 ซึ่งมีกระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน 44.26 ล้านบาท โดยหลักเกิดจากการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้ตามสัญญาให้บริการที่ยังไม่ได้เรียกเก็บ เนื่องจากบริษัทฯ ได้รับงานโครงการใหม่ซึ่งเงื่อนไขการชำระเงินอยู่ที่การส่งมอบงานในช่วงท้ายๆของโครงการ ปัจจุบันบริษัทฯ อยู่ระหว่างการดำเนินงานโครงการจึงยังไม่ได้เรียกเก็บเงินจากลูกค้า



บริษัท ไอแอนดีไอ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
I&I Group Public Company Limited
475 Siripinyo Building, Unit 1801, 18th Fl., Si Ayutthaya Road,
Thanon Phaya Thai, Ratchathewi, Bangkok 10400 Thailand
T (+66) 2-248-3745-6 F (+66) 2-248-3747 W www.ii.co.th

กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน

กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน สำหรับงวด 3 เดือนแรกของปี 2564 เท่ากับ 4.48 ล้านบาท เป็นเงินฝากเพื่อวาง
ค้ำประกันวงเงินเครดิตสัญญาค้ำประกันกับธนาคาร 1.00 ล้านบาท เงินจ่ายเพื่อซื้ออุปกรณ์ 1.76 ล้านบาท และเงินจ่าย
เพื่อการพัฒนาโปรแกรมคอมพิวเตอร์ 1.72 ล้านบาท

กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน สำหรับงวด 3 เดือนแรกของปี 2564 เท่ากับจำนวน 0.29 ล้านบาท โดยเป็น
เงินสดเพื่อชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า รวมต้นทุนทางการเงิน ตามมาตรฐานบัญชีฉบับที่ 16 จำนวน 0.28 ล้านบาท

เครดิตเทอมและระยะเวลาการเก็บหนี้

ระยะเครดิตเทอมที่บริษัทฯ ให้กับลูกค้าอยู่ระหว่าง 30-120 วัน ขึ้นอยู่กับประเภทของการขายและบริการ ทั้งนี้เครดิตเทอม
ที่ให้ให้กับลูกค้าส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทคือ 30 วัน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564 ระยะเวลาการเก็บหนี้เฉลี่ยอยู่ที่ 42 วัน ลดลง
15 วัน จาก 57 วัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสมชาย เมฆะสุวรรณโรจน์)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัท ไอแอนดีไอ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)