

บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงินรวมเสมือน

ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2565 และ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

	30 กันยายน พ.ศ. 2565	31 ธันวาคม พ.ศ. 2564
	พันบาท	พันบาท
สินทรัพย์		
สินทรัพย์หมุนเวียน		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	2,543,462	702,645
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น สุทธิ	3,975,101	2,207,050
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทใหญ่	-	555,707
สินค้าคงเหลือ สุทธิ	5,096,552	3,497,931
สินทรัพย์สัญญาอนุพันธ์	9,698	6,521
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	196,596	65,077
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	11,821,409	7,034,931
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สุทธิ	4,489,229	4,171,417
สินทรัพย์สิทธิการใช้ สุทธิ	46,822	31,731
โปรแกรมคอมพิวเตอร์ สุทธิ	8,437	8,819
สินทรัพย์สัญญาอนุพันธ์	-	1,978
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี สุทธิ	81,577	36,471
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	390,654	223,147
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	5,016,719	4,473,563
รวมสินทรัพย์	16,838,128	11,508,494

กรรมการ _____

กรรมการ _____

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนนี้

บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงินรวมเสมือน (ต่อ)

ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2565 และ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

	30 กันยายน พ.ศ. 2565	31 ธันวาคม พ.ศ. 2564
	พันบาท	พันบาท
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		
หนี้สินหมุนเวียน		
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	6,336,325	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	2,669,446	1,576,011
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากบริษัทใหญ่ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	2,300,000
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี สุทธิ	15,394	9,629
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	60,632	46,989
หนี้สินสัญญาอนุพันธ์	1,036,209	123,796
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	6,480	8,111
รวมหนี้สินหมุนเวียน	10,124,486	4,064,536
หนี้สินไม่หมุนเวียน		
หนี้สินตามสัญญาเช่า สุทธิ	31,678	22,476
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	613,085	578,299
หนี้สินสัญญาอนุพันธ์	94,104	1,925
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	18,628	23,753
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	757,495	626,453
รวมหนี้สิน	10,881,981	4,690,989

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนนี้

บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงินรวมเสมือน (ต่อ)

ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2565 และ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

	30 กันยายน พ.ศ. 2565 พันบาท	31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 พันบาท
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)		
ส่วนของผู้ถือหุ้น		
ทุนเรือนหุ้น		
ทุนจดทะเบียน		
หุ้นสามัญ 3,000,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท		
(31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 หุ้นสามัญ 36,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท)	3,000,000	360,000
ทุนที่ออกและเรียกชำระเต็มมูลค่าแล้ว		
หุ้นสามัญ 2,400,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท		
(31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 หุ้นสามัญ 36,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท)	2,400,000	360,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	240,000	240,000
กำไรสะสม		
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	300,000	36,000
- สำรองอื่น	44	44
ยังไม่ได้จัดสรร	4,460,006	6,513,100
ผลแตกต่างจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน	(409,437)	(409,437)
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	(1,034,265)	77,798
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	5,956,348	6,817,505
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(201)	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	5,956,147	6,817,505
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	16,838,128	11,508,494

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนนี้

บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมเสมือน

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2565 และ พ.ศ. 2564

	30 กันยายน พ.ศ. 2565 พันบาท	30 กันยายน พ.ศ. 2564 พันบาท
รายได้จากการขาย	6,121,979	3,354,137
ต้นทุนขาย	(4,570,010)	(2,708,280)
กำไรขั้นต้น	1,551,969	645,857
รายได้อื่น	57,851	20,311
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	1,609,820	666,168
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(136,482)	(103,977)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(184,678)	(137,900)
กำไร (ขาดทุน) อื่น สุทธิ	227,333	112,337
กำไรจากการดำเนินงาน	1,515,993	536,628
ต้นทุนทางการเงิน	(30,602)	(7,823)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	1,485,391	528,805
ภาษีเงินได้	(17,085)	(3,727)
กำไรสำหรับงวด	1,468,306	525,078
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น:		
รายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าบการเงิน	(15,972)	(8,473)
การจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปในกำไรขาดทุนจาก		
สำรองรายการบัญชีป้องกันความเสี่ยงสุทธิจากภาษีเงินได้	298,217	85,433
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของรายการบัญชี		
ป้องกันความเสี่ยงสัญญาอนุพันธ์สุทธิจากภาษีเงินได้	(849,542)	(236,468)
รวมรายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	(567,297)	(159,508)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด - สุทธิจากภาษี	(567,297)	(159,508)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	901,009	365,570

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนนี้

บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมเสมือน (ต่อ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2565 และ พ.ศ. 2564

	30 กันยายน พ.ศ. 2565 พันบาท	30 กันยายน พ.ศ. 2564 พันบาท
การแบ่งปันกำไร:		
ส่วนที่เป็นของผู้เป็นเจ้าของของบริษัทใหญ่	1,468,099	525,078
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	207	-
กำไรสำหรับงวด	1,468,306	525,078
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม:		
ส่วนที่เป็นของผู้เป็นเจ้าของของบริษัทใหญ่	900,804	365,570
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	205	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	901,009	365,570
กำไรต่อหุ้นที่เป็นของส่วนที่เป็นของผู้เป็นเจ้าของของบริษัทใหญ่ (บาท) (หมายเหตุฯ ข้อ 4.8)		
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)		
กำไรส่วนที่เป็นของผู้เป็นเจ้าของของบริษัทใหญ่ (บาท)	0.61	1.46

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนนี้

บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมเสมือน

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2565 และ พ.ศ. 2564

	30 กันยายน พ.ศ. 2565 พันบาท	30 กันยายน พ.ศ. 2564 พันบาท
รายได้จากการขาย	15,828,803	10,377,101
ต้นทุนขาย	(11,730,230)	(7,936,016)
กำไรขั้นต้น	4,098,573	2,441,085
รายได้อื่น	139,641	96,707
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	4,238,214	2,537,792
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(392,241)	(302,318)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(505,757)	(342,304)
กำไร (ขาดทุน) อื่น สุทธิ	440,982	274,401
กำไรจากการดำเนินงาน	3,781,198	2,167,571
ต้นทุนทางการเงิน	(52,513)	(24,948)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	3,728,685	2,142,623
ภาษีเงินได้	(3,230)	(9,353)
กำไรสำหรับงวด	3,725,455	2,133,270
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น:		
รายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	(35,680)	(15,703)
การจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรขาดทุนจาก		
สำรองรายการบัญชีป้องกันความเสี่ยงสุทธิจากภาษีเงินได้	437,865	69,450
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของรายการบัญชี		
ป้องกันความเสี่ยงสัญญาอนุพันธ์สุทธิจากภาษีเงินได้	(1,335,385)	(397,498)
รวมรายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	(933,200)	(343,751)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด - สุทธิจากภาษี	(933,200)	(343,751)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	2,792,255	1,789,519

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนนี้

บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมเสมือน (ต่อ)

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2565 และ พ.ศ. 2564

	30 กันยายน พ.ศ. 2565 พันบาท	30 กันยายน พ.ศ. 2564 พันบาท
การแบ่งปันกำไร:		
ส่วนที่เป็นของผู้เป็นเจ้าของของบริษัทใหญ่	3,725,670	2,133,270
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(215)	-
กำไรสำหรับงวด	3,725,455	2,133,270
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม:		
ส่วนที่เป็นของผู้เป็นเจ้าของของบริษัทใหญ่	2,792,456	1,789,519
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(201)	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	2,792,255	1,789,519
กำไรต่อหุ้นที่เป็นของส่วนที่เป็นของผู้เป็นเจ้าของของบริษัทใหญ่ (บาท) (หมายเหตุฯ ข้อ 4.8)		
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)		
กำไรส่วนที่เป็นของผู้เป็นเจ้าของของบริษัทใหญ่ (บาท)	2.47	5.93

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนนี้

บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสดรวมเสมือน

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2565

	30 กันยายน พ.ศ. 2565 พันบาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	
กำไรก่อนภาษีเงินได้	3,728,685
รายการปรับปรุงกำไรจากการดำเนินงาน	
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	428,781
ค่าเผื่อผลขาดทุนลูกหนี้การค้า	6,485
ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ	18,362
ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	34,786
กำไรจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สุทธิ	(2,633)
การปรับปรุงมูลค่ายุติธรรมสัญญาอนุพันธ์	108,037
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	(125,692)
ต้นทุนทางการเงิน	75,716
ดอกเบี้ยรับ	(23,433)
กำไรก่อนภาษีเงินได้หลังรายการปรับปรุงกำไรจากการดำเนินงาน	4,249,094
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้น	(1,627,095)
- สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น	(1,623,312)
- สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น	(105,746)
- สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น	(24,373)
- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้น	891,713
- หนี้สินหมุนเวียนอื่นลดลง	(1,631)
- หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่นลดลง	(5,125)
เงินสดใช้ไปในการดำเนินงาน	1,753,525
- จ่ายภาษีเงินได้	(59,605)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน	1,693,920

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนนี้

บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
 งบกระแสเงินสดรวมเสมือน (ต่อ)
 สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2565

	30 กันยายน พ.ศ. 2565 พันบาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(736,915)
ซื้อโปรแกรมคอมพิวเตอร์	(854)
เงินสดรับคืนจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทใหญ่	555,707
เงินสดรับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	5,269
ดอกเบี้ยรับ	11,361
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมลงทุน	(165,432)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	
เงินสดรับสุทธิจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	6,336,325
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากบริษัทใหญ่	(2,300,000)
เงินสดจ่ายเพื่อชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(10,053)
จ่ายดอกเบี้ย	(52,172)
จ่ายต้นทุนทางการเงินอื่น	(10,541)
เงินสดรับจากการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน	2,040,000
เงินปันผลจ่ายแก่ผู้เป็นเจ้าของของบริษัทใหญ่	(5,691,429)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	312,130
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	1,840,618
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	702,645
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	199
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นสุดงวด	2,543,462
รายการที่ไม่กระทบเงินสด	
เจ้าหน้าที่ค่าซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (รวมอยู่ในเจ้าหน้าที่การค้าและเจ้าหน้าที่อื่น)	169,496
การได้มาซึ่งสินทรัพย์สิทธิการใช้จ่ายใต้อสัญญาเช่า	25,240
เงินปันผลค้างจ่าย (รวมอยู่ในเจ้าหน้าที่การค้าและเจ้าหน้าที่อื่น)	8,571
หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินรวมเสมือนนี้	