



บริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน)

FILTER VISION PUBLIC COMPANY LIMITED

ส่วนที่ 3

ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

บริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2562	2561	2560	2562	2561	2560
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	10,792,311	10,555,956	148,430,484	5,775,119	5,604,118	136,249,362
เงินลงทุนชั่วคราว	6,971	6,902	6,835	6,971	6,902	6,835
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	221,813,612	216,852,187	102,439,117	101,846,571	71,214,830	58,660,453
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงินและขายผ่อนชำระที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	6,791,847	6,886,206	6,587,222	3,949,998	4,010,293	3,814,147
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	71,735,000	234,748,415	142,700,000
สินค้าคงเหลือ	172,639,896	177,475,862	150,121,627	136,165,239	128,770,547	127,201,601
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า	2,518,276	4,798,565	2,745,855	2,225,343	1,859,169	2,712,262
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	14,504,245	19,292,532	15,332,981	2,618,491	1,988,378	3,499,697
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	429,067,158	435,868,210	425,664,121	324,322,732	448,202,652	474,844,357
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	12,060,663	11,939,093	11,818,753	7,083,342	7,010,469	6,938,345
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	51,474,661	151,474,461	76,474,611
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงินและขายผ่อนชำระ - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	5,755,840	9,713,618	14,557,007	518,283	4,133,906	7,809,824
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	-	31,524,489	32,192,666	19,781,388
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	294,879,965	305,926,685	206,926,951	180,835,719	187,413,200	156,084,169
ค่าความนิยม	-	116,573,615	-	-	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1,145,709	49,023,327	2,701,175	918,039	1,607,442	2,204,193
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	8,887,586	13,164,819	4,527,752	70,537,183	3,154,003	2,888,298
เงินมัดจำจ่ายเพื่อซื้อทรัพย์สิน	-	-	116,822,430	-	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	20,721,652	12,612,720	4,116,257	8,111,746	498,065	833,987
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	343,451,415	518,953,877	361,470,325	351,003,462	387,484,212	273,014,815
รวมสินทรัพย์	772,518,573	954,822,087	787,134,446	675,326,194	835,686,864	747,859,172

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2562	2561	2560	2562	2561	2560
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สินหมุนเวียน						
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น						
จากสถาบันการเงิน	37,213,204	38,832,823	-	37,154,016	26,496,872	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	173,237,188	121,936,533	56,529,441	64,990,172	43,858,693	34,232,102
เงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	14,545,591	9,035,000	6,835,000	10,060,591	6,994,000	4,794,000
หนี้สินตามสัญญาเช่าซื้อและสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1,480,434	1,353,084	1,503,986	1,007,837	927,838	1,280,827
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	3,172,806	2,554,004	1,436,717	3,172,806	1,231,570	1,436,717
เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า	1,631,044	3,834,633	2,480,398	1,451,914	3,680,191	2,375,840
รายได้รับล่วงหน้า	33,788,185	26,198,745	-	542,734	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	10,011,704	10,109,873	5,185,207	5,404,974	5,345,027	1,329,751
รวมหนี้สินหมุนเวียน	275,080,156	213,854,695	73,970,749	123,785,044	88,534,191	45,449,237
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	50,158,435	44,385,200	26,528,000	41,333,235	37,460,000	25,366,000
หนี้สินตามสัญญาเช่าซื้อและสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	4,942,222	6,422,656	3,985,739	1,904,061	2,911,897	3,839,735
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	29,467,514	18,113,204	16,780,481	22,397,710	14,598,033	13,803,083
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	2,303,836	971,977	2,161,987	1,488,032	659,678	1,953,438
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	86,872,007	69,893,037	49,456,207	67,123,038	55,629,608	44,962,256
รวมหนี้สิน	361,952,163	283,747,732	123,426,956	190,908,082	144,163,799	90,411,493

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2562	2561	2560	2562	2561	2560
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน						
หุ้นสามัญ 711,005,673 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท						
(2560: หุ้นสามัญ 685,586,723 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บ	355,502,836	355,502,836	342,793,362	355,502,836	355,502,836	342,793,362
ทุนที่ออกและชำระแล้ว						
หุ้นสามัญ 565,142,536 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท						
(2560: หุ้นสามัญ 517,817,905 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บ	282,571,268	282,571,268	258,908,953	282,571,268	282,571,268	258,908,953
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	314,000,677	314,000,677	314,000,677	314,000,677	314,000,677	314,000,677
กำไรสะสม						
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	7,325,590	7,325,590	6,178,590	7,325,590	7,325,590	6,178,590
ยังไม่ได้จัดสรร	(211,707,794)	49,094,916	67,775,392	(119,479,423)	87,625,530	78,359,459
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	3,365,197	3,365,197	3,365,197	-	-	-
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	395,554,938	656,357,648	650,228,809	484,418,112	691,523,065	657,447,679
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	15,011,472	14,716,707	13,478,681	-	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	410,566,410	671,074,355	663,707,490	484,418,112	691,523,065	657,447,679
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	772,518,573	954,822,087	787,134,446	675,326,194	835,686,864	747,859,172
	-	-	-	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

กรรมการ

บริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2562	2561	2560	2562	2561	2560
กำไรขาดทุน:						
รายได้						
รายได้จากการขายและบริการ	658,502,805	637,057,664	450,690,819	360,297,269	343,301,685	334,174,640
รายได้จากการบริการรับเหมา	159,052,728	19,652,710	8,569,043	153,131,140	17,687,009	5,200,000
รายได้จากสัญญาเช่าการเงินและขายผ่อนชำระ	1,523,911	1,532,408	1,836,800	336,582	532,728	718,405
รายได้อื่น	3,330,710	4,571,279	12,342,958	24,211,468	17,577,597	16,418,983
รวมรายได้	822,410,154	662,814,061	473,439,620	537,976,459	379,099,019	356,512,028
ค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนขายและบริการ	521,895,643	514,042,395	331,738,579	231,864,209	234,093,217	240,079,806
ต้นทุนจากการบริการรับเหมา	114,111,791	17,167,338	6,573,307	110,416,936	15,867,158	3,688,823
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	38,822,753	30,051,524	25,639,924	22,721,490	19,186,910	15,314,781
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	178,803,231	100,786,843	81,306,652	89,430,118	79,001,829	66,753,702
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	99,999,800	-	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่และ			-			-
ดอกเบี้ยค้างรับจากบริษัทย่อย	-	-	-	227,393,307	-	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าของอุปกรณ์	26,262,069	-	-	-	-	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าของค่าความนิยม	116,573,615	-	-	-	-	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	43,456,804	-	-	-	-	-
รวมค่าใช้จ่าย	1,039,925,906	662,048,100	445,258,462	781,825,860	348,149,114	325,837,112
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้	(217,515,752)	765,961	28,181,158	(243,849,401)	30,949,905	30,674,916
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(12,490,230)	(6,669,002)	(2,414,421)	(7,040,737)	(3,324,106)	(1,868,967)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	(230,005,982)	(5,903,041)	25,766,737	(250,890,138)	27,625,799	28,805,949
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(21,953,061)	2,020,589	(4,079,393)	51,113,407	(4,704,059)	(4,684,016)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	(251,959,043)	(3,882,452)	21,687,344	(199,776,731)	22,921,740	24,121,933
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:						
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(3,620,763)	850,741	-	(2,096,300)	731,152	-
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	723,042	(170,148)	-	419,259	(146,230)	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
- สุทธิจากภาษีเงินได้	(2,897,721)	680,593	-	(1,677,041)	584,922	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	(2,897,721)	680,593	-	(1,677,041)	584,922	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	(254,856,764)	(3,201,859)	21,687,344	(201,453,772)	23,506,662	24,121,933

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

	งบการเงินรวม			(หน่วย: บาท)		
	2562	2561	2560	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
				2562	2561	2560
การแบ่งปันกำไรขาดทุน						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	(252,266,291)	(5,155,478)	22,060,984	(199,776,731)	22,921,740	24,121,933
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	307,248	1,273,026	(373,640)			
	<u>(251,959,043)</u>	<u>(3,882,452)</u>	<u>21,687,344</u>			
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	(255,151,529)	(4,439,885)	22,060,984	(201,453,772)	23,506,662	24,121,933
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	294,765	1,238,026	(373,640)			
	<u>(254,856,764)</u>	<u>(3,201,859)</u>	<u>21,687,344</u>			
กำไรต่อหุ้น						
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
กำไร (ขาดทุน) ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	<u>(0.446)</u>	<u>(0.009)</u>	<u>0.041</u>	<u>(0.353)</u>	<u>0.041</u>	<u>0.045</u>
กำไรต่อหุ้นปรับลด						
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ			<u>0.035</u>		<u>0.038</u>	<u>0.038</u>
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้						

บริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

งบการเงินรวม										
ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่								ส่วนของผู้มีส่วนได้เสีย		
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น ของบริษัทฯ	รวม ที่ไม่มีอำนาจ ควบคุม ของบริษัทย่อย	รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น	
			จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	ส่วนเกินทุนจากการ รวมธุรกิจภายใต้ การควบคุมเดียวกัน	รวม องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	258,908,953	314,000,677	6,178,590	67,775,392	3,365,197	3,365,197	650,228,809	13,478,681	663,707,490	
ขาดทุนสำหรับปี	-	-	-	(5,155,478)	-	-	(5,155,478)	1,273,026	(3,882,452)	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	715,593	-	-	715,593	(35,000)	680,593	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	(4,439,885)	-	-	(4,439,885)	1,238,026	(3,201,859)	
เพิ่มทุนจากการแปลงสภาพใบสำคัญแสดงสิทธิ	25	11,894,603	-	-	-	-	11,894,603	-	11,894,603	
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย	26	-	-	1,147,000	(1,147,000)	-	-	-	-	
หุ้นปันผลจ่าย	24, 32	11,767,712	-	(11,767,712)	-	-	-	-	-	
เงินปันผลจ่าย	32	-	-	(1,325,879)	-	-	(1,325,879)	-	(1,325,879)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561		282,571,268	314,000,677	7,325,590	49,094,916	3,365,197	3,365,197	656,357,648	14,716,707	671,074,355
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562		282,571,268	314,000,677	7,325,590	49,094,916	3,365,197	3,365,197	656,357,648	14,716,707	671,074,355
ขาดทุนสำหรับปี		-	-	(252,266,291)	-	-	(252,266,291)	307,248	(251,959,043)	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	(2,885,238)	-	-	(2,885,238)	(12,483)	(2,897,721)	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	(255,151,529)	-	-	(255,151,529)	294,765	(254,856,764)	
เงินปันผลจ่าย	32	-	-	(5,651,181)	-	-	(5,651,181)	-	(5,651,181)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		282,571,268	314,000,677	7,325,590	(211,707,794)	3,365,197	3,365,197	395,554,938	15,011,472	410,566,410

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
		ทุนเรือนหุ้น	ส่วนเกิน	กำไรสะสม		รวมส่วน
	หมายเหตุ	ที่ออกและชำระแล้ว	มูลค่าหุ้น	จัดสรรแล้ว -	ยังไม่ได้จัดสรร	ของผู้ถือหุ้น
			สำรองตามกฎหมาย			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561		258,908,953	314,000,677	6,178,590	78,359,459	657,447,679
กำไรสำหรับปี		-	-	-	22,921,740	22,921,740
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	584,922	584,922
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	23,506,662	23,506,662
เพิ่มทุนจากการแปลงสภาพใบสำคัญแสดงสิทธิ	25	11,894,603	-	-	-	11,894,603
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็นสำรอง						
ตามกฎหมาย	26	-	-	1,147,000	(1,147,000)	-
หุ้นปันผลจ่าย	24, 32	11,767,712	-	-	(11,767,712)	-
เงินปันผลจ่าย	32	-	-	-	(1,325,879)	(1,325,879)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561		282,571,268	314,000,677	7,325,590	87,625,530	691,523,065
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562		282,571,268	314,000,677	7,325,590	87,625,530	691,523,065
ขาดทุนสำหรับปี		-	-	-	(199,776,731)	(199,776,731)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	(1,677,041)	(1,677,041)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	(201,453,772)	(201,453,772)
เงินปันผลจ่าย	32	-	-	-	(5,651,181)	(5,651,181)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		282,571,268	314,000,677	7,325,590	(119,479,423)	484,418,112

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2562	2561	2560	2562	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน						
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษี	(230,005,982)	(5,903,041)	25,766,737	(250,890,138)	27,625,799	28,805,949
รายการปรับกระทบยอดกำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษี						
เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน						
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	27,569,687	22,929,125	11,122,880	12,214,930	9,413,966	6,625,988
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	63,269,008	2,120,937	(105,538)	119,168	920,039	18,655
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	99,999,800	-	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินให้กู้ยืมระยะสั้นและ						
ดอกเบี้ยค้างรับจากบริษัทย่อย	-	-	-	227,393,307	-	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าของอุปกรณ์	26,262,069	-	-	-	-	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าของความนิยม	116,573,615	-	-	-	-	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	43,456,804	-	-	-	-	-
ขาดทุนจากสินค้าเสื่อมสภาพ	102,551	-	80	-	-	-
ขาดทุนจากทำลายสินค้า	182,260	455,383	-	182,260	267,343	-
การโอนกลับสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	(17,097)	(319,491)	(40,689)	(19,564)	(386,463)	(114,823)
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน	(77,011)	(73,513)	149,881	(77,009)	(78,315)	148,935
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่าย/ตัดจำหน่ายที่ดิน อาคาร แล	2,090,169	(350,858)	70,105	-	5,955	70,105
ตัดจำหน่ายภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	4,648	64,950	20,754	4,648	18,319	8,834
ตัดจำหน่ายค่าเช่าอุปกรณ์ระบบจ่ายไฟฟ้า	-	8,647	-	-	8,647	-
ตัดจำหน่ายเงินประกัน	-	-	16,000	-	-	16,000
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	7,775,048	2,246,787	1,925,371	5,790,560	1,589,426	1,509,416
ค่าเผื่อการรับประกันสินค้า	(574,533)	262,586	25,797	-	-	-
รายได้สัญญาเช่าทางการเงิน	(1,503,800)	(368,833)	(1,260,700)	-	-	-
รายได้จากการบริการสัญญาเช่าทางการเงิน	(1,219,148)	(1,193,358)	(1,134,099)	-	-	-
รายได้จากการขายน้ำมันดิบเทียม	(650,125)	(603,116)	(523,584)	-	-	-
โอนกลับรายได้สัญญาเช่าทางการเงิน	-	-	53,278	-	-	-
ค่าใช้จ่ายในการจัดตั้งบริษัท	-	-	303,448	-	-	-
โอนกลับสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	-	-	(301)	-	-	-
ดอกเบี้ยจ่าย	6,324,232	2,975,569	1,171,651	5,026,910	2,649,987	1,126,217
รายได้ดอกเบี้ย	(1,782,126)	(1,759,550)	(7,208,198)	(16,138,763)	(11,127,807)	(7,759,905)
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์						
และหนี้สินดำเนินงาน	57,780,269	20,492,224	30,352,873	83,606,109	30,906,896	30,455,371
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง						
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(68,131,370)	(116,306,075)	(10,427,398)	(39,301,226)	(6,383,071)	2,870,987
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงินและขายผ่อนชำระ	8,846,384	8,092,481	8,207,088	4,012,500	4,012,500	4,012,500
สินค้าคงเหลือ	4,568,183	(27,476,237)	(11,182,352)	(7,557,457)	(1,435,937)	(4,377,877)
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า	2,280,289	(2,058,073)	(752,399)	(366,175)	847,737	(718,235)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	5,952,916	(4,297,068)	(8,585,350)	(630,113)	1,371,028	1,129,825
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(8,304,625)	(7,296,735)	(731,597)	(7,809,680)	374,922	(659,697)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2562	2561	2560	2562	2561	2560
(หน่วย: บาท)						
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	36,220,043	51,559,660	(9,869,392)	21,031,508	9,653,838	(10,367,042)
เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า	(2,203,589)	1,354,234	(409,479)	(2,228,277)	1,304,351	(303,757)
รายได้รับล่วงหน้า	7,589,440	26,198,745	-	542,734	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	495,063	5,043,411	1,715,565	59,947	4,015,276	(537,535)
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(41,500)	(63,324)	-	(41,500)	(63,324)	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	2,036,203	(1,293,760)	1,744,389	782,672	(1,293,761)	1,765,989
เงินสด (ใช้ไปใน) จากกิจกรรมดำเนินงาน	47,087,706	(46,050,517)	61,948	52,101,042	43,310,455	23,270,529
ดอกเบี้ยรับ	21,669	105,322	257,474	10,837	76,204	202,240
จ่ายภาษีเงินได้	(18,147,440)	(6,607,815)	(5,332,345)	(13,913,925)	(5,340,944)	(4,146,095)
กระแสเงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	28,961,935	(52,553,010)	(5,012,923)	38,197,954	38,045,715	19,326,674
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน						
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น	(121,570)	(120,340)	(133,742)	(72,873)	(72,124)	(82,559)
เงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้น	(69)	(67)	(72)	(69)	(67)	(72)
ดอกเบี้ยรับ	236,055	121,299	5,122,152	15,999,759	3,397,264	5,906,813
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	-	(56,042,154)	(92,048,415)	(106,200,000)
เงินลงทุนในบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น	-	-	-	-	(74,999,850)	(45,999,950)
เงินสดรับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	2,187,053	529,235	735,405	-	3,309	735,405
เงินสดจ่ายซื้อธุรกิจ	-	(88,785,047)	-	-	-	-
ซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(27,336,754)	(60,862,860)	(99,180,802)	(3,428,600)	(38,495,670)	(76,156,983)
ซื้อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	-	(448,050)	(13,081,940)	-
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(107,300)	(685,370)	(757,200)	(107,300)	(297,770)	(560,400)
เงินมัดจำจ่ายเพื่อซื้อทรัพย์สิน	-	-	(116,822,430)	-	-	-
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(25,142,585)	(149,803,150)	(211,036,689)	(44,099,287)	(215,595,263)	(222,357,746)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน						
เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ล	(1,557,804)	38,832,823	-	10,718,958	26,496,872	-
จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเข้าทางการเงิน	(1,644,331)	(1,885,894)	(3,336,695)	(1,212,738)	(1,646,836)	(3,046,867)
จ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะยาว	(11,336,174)	(6,140,000)	(7,724,000)	(7,760,175)	(4,256,000)	(7,567,000)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว	22,620,000	26,197,200	24,810,000	14,700,000	18,550,000	21,450,000
เงินสดรับจากการเพิ่มทุนหุ้นสามัญ	-	-	253,226,002	-	-	253,226,002
เพิ่มทุนจากการแปลงสภาพใบสำคัญแสดงสิทธิ	-	11,894,603	27,591,872	-	11,894,603	27,591,872
จ่ายดอกเบี้ย	(6,029,031)	(3,091,221)	(747,442)	(4,738,056)	(2,808,456)	(744,942)
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น	-	-	9,000,050	-	-	-
จ่ายเงินปันผล	(5,635,655)	(1,325,879)	(6,785,300)	(5,635,655)	(1,325,879)	(6,785,300)
กระแสเงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(3,582,995)	64,481,632	296,034,487	6,072,334	46,904,304	284,123,765
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	236,355	(137,874,528)	79,984,875	171,001	(130,645,244)	81,092,693
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	10,555,956	148,430,484	68,445,609	5,604,118	136,249,362	55,156,669
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี (หมายเหตุ 8)	10,792,311	10,555,956	148,430,484	5,775,119	5,604,118	136,249,362

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

บริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2562	2561	2560	2562	2561	2560
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม						
รายการที่มีใช้เงินสด						
ซื้อยานพาหนะภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน	-	3,790,000	5,048,000	-	-	5,048,000
ซื้อสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ไม่มีตัวตนโดยยังไม่ได้จ่ายชำระ	33,632,751	18,552,191	6,491,759	109,400	9,481	233,052
เงินมัดจำจ่ายเพื่อซื้อทรัพย์สินลดลง	-	(116,822,430)	-	-	-	-
จ่ายหุ้นปันผล	-	11,767,712	-	-	11,767,712	-
เงินปันผลค้างจ่าย	243,550	228,024	-	243,550	228,024	-
โอนสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นเป็นที่ดิน อาคาร	196,000	-	-	196,000	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

1. ลักษณะการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ

กลุ่มบริษัทฯ ประกอบธุรกิจจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์และอุปกรณ์ ออกแบบ ประกอบ และติดตั้งระบบบำบัดน้ำให้บริสุทธิ์ และให้บริการดูแลบำรุงรักษาระบบบำบัดน้ำให้บริสุทธิ์ การให้บริการสถานพยาบาลสำหรับผู้ป่วยโรคไตเรื้อรังระยะสุดท้ายที่ได้รับการบำบัดทดแทนด้วยการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม (หน่วยไตเทียม) การจำหน่ายเครื่องมือและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับการแพทย์ และการให้บริการคลินิกเวชกรรมด้านสุขภาพและความงาม

2. ภาพรวมของผลการดำเนินงานของปี 2562

เศรษฐกิจไทยในปี 2562 อยู่ในภาวะชะลอตัวอย่างต่อเนื่องจากภาคการส่งออกสินค้าและภาคการท่องเที่ยว รวมถึงค่าเงินบาทที่แข็งตัว ส่งผลให้คณะกรรมการนโยบายการเงิน มีมติให้ลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายมาอยู่ที่ 1.25% ต่อปี ซึ่งถือเป็นการปรับลดดอกเบี้ยนโยบายครั้งที่สองในรอบ 1 ปี ในขณะที่การใช้จ่ายภาครัฐยังคงหดตัว เนื่องจาก พ.ร.บ. งบประมาณปี 2563 ที่ยังไม่ประกาศใช้

ในปี 2562 บริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัทใหญ่”) ยังคงเดินหน้าด้วยกลยุทธ์ทางการตลาดไปยังธุรกิจในกลุ่มงานโครงการระบบน้ำขนาดใหญ่ จนส่งผลให้ได้รับคำสั่งซื้อมูลค่า 89.84 ล้านบาท พร้อมกับการพัฒนาคุณภาพของสินค้าและบริการต่างๆ ให้เป็นไปตามมาตรฐาน ที่เหมาะสมกับรูปแบบธุรกิจของกลุ่มลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงยังมีการจัดกิจกรรมทางการตลาดเพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับคุณภาพของน้ำ เพื่อให้กลุ่มลูกค้าตระหนักถึงความสำคัญและยกระดับคุณภาพสินค้าและบริการที่ดี ซึ่งจะช่วยกระตุ้นให้ได้ลูกค้ากลุ่มเป้าหมายมากขึ้น ขณะเดียวกันกลุ่มบริษัทย่อย ประกอบด้วย

บริษัท เออร์วิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด จำหน่ายผลิตภัณฑ์และอุปกรณ์ ออกแบบ ประกอบ และติดตั้งระบบที่เกี่ยวข้องกับระบบบำบัดน้ำให้บริสุทธิ์สำหรับธุรกิจบริการทางการแพทย์ โดยในช่วงเวลาที่ผ่านมามีบริษัทยังคงได้รับงานโครงการติดตั้งระบบน้ำ งานตกแต่งหน่วยไตเทียม และจำหน่ายน้ำยาไตเทียมได้อย่างต่อเนื่อง

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด ให้บริการสถานพยาบาลสำหรับผู้ป่วยโรคไตเรื้อรังระยะสุดท้ายที่ได้รับการบำบัดทดแทนด้วยการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม (หน่วยไตเทียม) ปัจจุบันมีหน่วยไตเทียมจำนวน 6 แห่ง (มีจำนวนเครื่องไตเทียม 75 เครื่อง) ประกอบด้วย กรุงเทพมหานคร 1 แห่ง ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ 3 แห่ง และภาคตะวันตก 2 แห่ง ซึ่งมีผู้ป่วยเข้ารับบริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องจนเต็มอัตรา และปัจจุบันยังคงมุ่งเน้นขยายหน่วยไตเทียมอย่างต่อเนื่อง

บริษัท เมดิคอล วิชั่น จำกัด จำหน่ายเครื่องมือและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับการแพทย์ ซึ่งใน ปี 2562 สามารถรับรู้รายได้จากการติดตั้งระบบท่อลมรับ-ส่งเอกสารและพัสดุภัณฑ์แล้วเสร็จจำนวน 9 โครงการ

บริษัท ไฮ เฮลท์แคร์ เซ็นเตอร์ จำกัด ให้บริการคลินิกเวชกรรมด้านสุขภาพและความงามภายใต้เครื่องหมายการค้า “วุฒิศักดิ์ คลินิก” ได้มีการปรับกลยุทธ์ทางธุรกิจให้เหมาะสมกับปัจจัยแวดล้อมทางธุรกิจ โดยได้มีการปิดสาขาที่มีผลขาดทุนสะสมจำนวน 8 สาขา ในปี 2562 นอกจากนี้บริษัทยังได้มีการจัดกิจกรรมส่งเสริมการขาย ออกสื่อประชาสัมพันธ์ในแต่ละพื้นที่อย่างต่อเนื่อง

3. การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

งบกำไรขาดทุนรวม (ล้านบาท)	สำหรับงวด 12 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			เพิ่ม (ลด)	%
	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562		
รายได้จากการขายและ บริการ	459.26	656.71	817.56	160.85	24.49%
กำไรขั้นต้นจากการขายและ บริการ	120.95	125.50	181.55	56.05	44.66%
รายได้อื่น	14.18	6.10	4.85	(1.25)	(20.49%)
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัด จำหน่าย	25.64	30.05	38.82	8.77	29.18%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	81.31	100.78	365.10	264.32	262.27%
ขาดทุนสุทธิก่อนต้นทุน ทางการเงินและภาษีเงินได้	28.18	0.77	(217.52)	(218.29)	(28,349.35%)
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(2.41)	(6.67)	(12.49)	(5.82)	(87.26%)
รายได้(ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงิน ได้นิติบุคคล	(4.08)	2.02	(21.95)	(23.97)	(1,186.63%)
กำไรขาดทุนสำหรับงวด	21.69	(3.88)	(251.96)	(248.08)	(6,393.81%)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น- สุทธิจากภาษี	-	0.68	(2.90)	(3.58)	(526.47%)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม สำหรับงวด	21.69	(3.20)	(254.86)	(251.66)	(7,864.38%)
การแบ่งปันกำไรสำหรับงวด					
- ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้น บริษัทใหญ่	22.06	(4.44)	(255.15)	(250.71)	(5,646.62%)
- ส่วนที่เป็นของส่วนได้ เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(0.37)	1.24	0.29	(0.95)	(76.61%)

รายได้รวม (รายได้จากการจำหน่ายสินค้าและบริการ และรายได้อื่น) ปรับตัวเพิ่มขึ้นจากปี 2561 จำนวน 159.60 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 24.08 โดยสามารถจำแนกรายได้รวมตามกลุ่มธุรกิจ ดังนี้

รายได้ตามกลุ่ม ธุรกิจ	สำหรับงวด 12 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม						เพิ่ม (ลด)	%
	ปี 2560		ปี 2561		ปี 2562			
	ล้านบาท	สัดส่วน (%)	ล้านบาท	สัดส่วน (%)	ล้านบาท	สัดส่วน (%)		
1. กลุ่มธุรกิจ อุตสาหกรรมและ ผู้ประกอบการด้าน ระบบน้ำ (B1) ¹	86.79	18.90%	100.51	15.31%	218.73	26.75%	118.22	117.62%
2. กลุ่มธุรกิจ พาณิชย์และที่พัก อาศัย (B2) ¹	247.08	53.80%	255.47	38.90%	288.67	35.31%	33.20	13.00%
3. กลุ่มธุรกิจบริการ ทางการแพทย์(B3) ²	125.39	27.30%	300.73	45.79%	310.16	37.94%	9.43	3.14%
รวมรายได้	459.26	100.00%	656.71	100.00%	817.56	100.00%	160.85	24.49%

¹B1, B2 ประกอบด้วย บริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัทใหญ่”)

²B3 ประกอบด้วย บริษัท เออร์วิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด, บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด, บริษัท เมดิคอล วิชั่น จำกัด และ บริษัท ไฮ เฮลท์แคร์ เซ็นเตอร์ จำกัด (“บริษัทย่อย”)

3.1 รายได้จากการจำหน่ายสินค้าและให้บริการ

ผลการดำเนินงานในปี 2562 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้จากการจำหน่ายสินค้าและบริการเพิ่มขึ้นจากปี 2561 จำนวน 160.85 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 24.49 ซึ่งสามารถอธิบายโดยจำแนกตามกลุ่มธุรกิจได้ดังนี้

กลุ่มธุรกิจอุตสาหกรรมและผู้ประกอบการด้านระบบน้ำ (B1)

รายได้ในกลุ่มธุรกิจนี้เพิ่มขึ้นจำนวน 118.22 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2561 หรือคิดเป็นร้อยละ 117.62 จากการปรับกลยุทธ์ทางการตลาดที่มุ่งเน้นการขยายธุรกิจในกลุ่มงานโครงการขนาดใหญ่ในปีที่ผ่านมา ประกอบกับคุณภาพงานบริการและผลิตภัณฑ์ที่สามารถตอบสนองความต้องการของกลุ่มลูกค้าที่เพิ่มขึ้นได้อย่างมีประสิทธิภาพ จึงส่งผลให้บริษัทได้รับคำสั่งซื้อในงานโครงการขนาดใหญ่เพิ่มมากขึ้นอย่างต่อเนื่อง อาทิเช่น งานติดตั้งระบบน้ำในโรงงานอุตสาหกรรมขนาดใหญ่, งานติดตั้งระบบปรับสภาพน้ำดี เป็นต้น โดยบริษัทได้ทำการทยอยรับรู้รายได้จากงานโครงการเหล่านี้ในไตรมาสต่างๆของปี 2562 ในขณะที่ปี 2561 บริษัทเพิ่งเริ่มปรับกลยุทธ์ทางด้านการตลาดในการมุ่งเน้นขยายธุรกิจในกลุ่มงานโครงการขนาดใหญ่จึงส่งผลให้ยังไม่มีรายได้จากงานโครงการขนาดใหญ่ในปีก่อน

กลุ่มธุรกิจพาณิชย์และที่พักอาศัย (B2)

รายได้ในกลุ่มนี้มีการขยายตัวเพิ่มขึ้นจำนวน 33.20 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2561 หรือคิดเป็นร้อยละ 13.00 รายได้หลักๆที่เพิ่มขึ้นมาจากการซ่อมบำรุงสินค้าตามรอบการใช้งาน (Preventive Maintenance-PM) จากกลุ่มลูกค้าธุรกิจร้านอาหารและเครื่องดื่มที่ต้องการรักษามาตรฐานและคุณภาพของน้ำเพื่อนำไปใช้ในกระบวนการผลิตอาหารและเครื่องดื่มแก่

ผู้บริโภคนั้น ขณะเดียวกัน รายได้จากการจำหน่ายสินค้าและงานติดตั้งระบบน้ำยังคงมีอัตราการเติบโตใกล้เคียงกับปีก่อน ด้วยเหตุผลเหล่านี้จึงส่งผลให้รายได้ในกลุ่มธุรกิจ B2 เพิ่มขึ้น

กลุ่มธุรกิจบริการทางการแพทย์ (B3)

รายได้ในกลุ่มธุรกิจนี้ปรับตัวเพิ่มขึ้นจำนวน 9.43 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 3.14 เมื่อเทียบกับปี 2561 สาเหตุหลักมาจากการขยายที่เพิ่มขึ้นของ บริษัท เมดิคอล วิชั่น จำกัด ที่รับรู้รายได้เพิ่มขึ้นจากการติดตั้งระบบท่อลมรับ-ส่งเอกสาร และพัสดุภัณฑ์ ในปี 2562 จำนวน 20.02 ล้านบาท

3.2 กำไรขั้นต้น

กลุ่มบริษัทฯ มีกำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นจำนวน 56.05 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 44.66 เมื่อเทียบกับปี 2561 โดยสาเหตุหลักๆ ที่ทำให้กำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นนั้น มาจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินบาทที่แข็งค่าขึ้นจากปีก่อนจึงทำให้ต้นทุนสินค้าลดลงกว่าช่วงเวลาเดียวกันของปี 2561 รวมถึงรายได้ที่เพิ่มขึ้นจากงานโครงการในขณะที่ยังคงค่าใช้จ่าย คงที่ ยังคงเท่าเดิม

3.3 ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย

ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่ายเพิ่มขึ้นจำนวน 8.77 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 29.18 เมื่อเทียบกับปี 2561 สาเหตุหลักๆ ที่เพิ่มขึ้นมาจากการจ่ายค่าคอมมิชชั่นของบริษัท ไฮ เฮลธ์แคร์ เซ็นเตอร์ จำกัด เพื่อกระตุ้นยอดขายและบริการให้เพิ่มสูงขึ้น

3.4 ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

กลุ่มบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการบริหารเพิ่มขึ้นจากจำนวน 264.32 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 262.27 เมื่อเทียบกับปี 2561 สาเหตุหลักมาจากการที่บริษัท ไฮ เฮลธ์แคร์ เซ็นเตอร์ จำกัด ได้ทำการตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์และค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ เป็นจำนวน 186.29 ล้านบาท และ 60.28 ล้านบาท ตามลำดับ

3.5 ผลการดำเนินงานสุทธิ

กลุ่มบริษัทฯ มีผลการดำเนินงานขาดทุนเพิ่มขึ้นจำนวน 248.08 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 6,393.81 เมื่อเทียบกับปี 2561 เนื่องจาก บริษัท ไฮ เฮลธ์แคร์ เซ็นเตอร์ จำกัด ได้ทำการตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์และค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ เป็นจำนวน 186.29 ล้านบาท และ 60.28 ล้านบาท ตามลำดับ

4. ฐานะทางการเงิน

งบแสดงฐานะทางการเงินรวม (ล้านบาท)	วันที่			เพิ่ม(ลด)	%
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2562		
สินทรัพย์รวม	787.13	954.82	772.52	(182.30)	(19.09%)
หนี้สินรวม	123.43	283.75	361.95	78.20	27.56%
ส่วนของผู้ถือหุ้น	663.70	671.07	410.57	(260.50)	(38.82%)
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกและชำระแล้ว (ล้านหุ้น)	517.82	565.14	565.14	0.00	0.00%
มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (บาท)	0.50	0.50	0.50	0.00	0.00%

4.1 สินทรัพย์

ภาพรวมของสินทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ลดลงจากปี 2561 จำนวน 182.30 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 19.09 ทั้งนี้รายการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ ประกอบด้วย

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 4.96 ล้านบาท เนื่องจากลูกหนี้การค้ากลุ่มธุรกิจอุตสาหกรรมและผู้ประกอบการด้านระบบน้ำ เพิ่มขึ้น 39.31 ล้านบาท ลูกหนี้การค้ากลุ่มธุรกิจหน่วยไตเทียม เพิ่มขึ้น 14.55 ล้านบาท ลูกหนี้การค้ากลุ่มงานติดตั้งท่อลม เพิ่มขึ้น 5.96 ล้านบาท ในขณะที่ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นกลุ่มคลินิกเวชกรรมด้านสุขภาพและความงามลดลง 47.20 ล้านบาทซึ่งหลักๆ มาจากการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

ค่าความนิยมลดลงจำนวน 116.57 ล้านบาท เนื่องจาก บริษัท ไฮ เฮลธ์แคร์ เซ็นเตอร์ จำกัด ได้ทำการตั้งค่าเผื่อการด้อยค่า สำหรับค่าความนิยม เป็นจำนวน 116.57 ล้านบาท

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น เพิ่มขึ้นจำนวน 8.11 ล้านบาท เนื่องจากเงินประกันผลงานของโครงการขนาดใหญ่จำนวน 7.82 ล้านบาท

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ลดลงจำนวน 11.05 ล้านบาท เป็นผลมาจากการตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าสินทรัพย์มีตัวตนของ บริษัท ไฮ เฮลธ์แคร์ เซ็นเตอร์ จำกัด

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ลดลงจำนวน 47.87 ล้านบาท เป็นผลมาจากการตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตนของ บริษัท ไฮ เฮลธ์แคร์ เซ็นเตอร์ จำกัด

4.2 หนี้สิน

ภาพรวมของหนี้สินปี 2562 เพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2561 จำนวน 78.20 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 27.56 โดยรายการเปลี่ยนแปลงที่เป็นสาระสำคัญ ประกอบด้วย

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 51.30 ล้านบาท เนื่องจากเจ้าหนี้การค้าจากการซื้อสินค้าต่างประเทศ, เจ้าหนี้อื่นของงานโครงการ และ เจ้าหนี้อื่นจากการซื้อเครื่องไถเทียม เพิ่มขึ้น

รายได้รับล่วงหน้าเพิ่มขึ้นจำนวน 7.59 ล้านบาท เนื่องจากการรับชำระเงินล่วงหน้าของธุรกิจเพื่อสุขภาพและความงาม

เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้นจำนวน 11.28 ล้านบาท เนื่องจากได้รับเงินกู้เพื่อซื้อที่ดินพร้อมปลูกสร้างอาคาร และ ซื้อเครื่องไถเทียม นอกจากนี้ในระหว่างงวดบริษัทฯ ได้มีการจ่ายชำระคืนเงินกู้ตามเงื่อนไขของสถาบันการเงิน

สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน เพิ่มขึ้นจำนวน 11.36 ล้านบาท เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงกำหนดอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณีนายจ้างเลิกจ้าง สำหรับลูกจ้างซึ่งทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไปให้มีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วัน (จากเดิม 300 วัน) ตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน (ฉบับที่ 7) พ.ศ. 2562 และการปรับลดอัตราดอกเบี้ยจากธนาคารแห่งประเทศไทย

4.3 ส่วนของผู้ถือหุ้น

ภาพรวมของส่วนของผู้ถือหุ้นในปี 2562 ลดลงจากสิ้นปี 2561 จำนวน 260.50 ล้านบาท หรือ คิดเป็นร้อยละ 38.82 เป็นผลมาจากผลการดำเนินงานเป็น “ขาดทุน” และจากการจ่ายเงินปันผลจำนวน 5.65 ล้านบาท ในปีปัจจุบัน

5. ทิศทางของบริษัทในปี 2563

ภาพรวมของเหตุการณ์สำคัญมีดังนี้

5.1 บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด ดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับสถานพยาบาลเพื่อให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมให้กับผู้ป่วยโรคไตเรื้อรังระยะสุดท้าย ปัจจุบันมีผู้ป่วยเข้ารับบริการบำบัดทดแทนด้วยการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ปัจจุบันยังคงมีแผนสำหรับการเพิ่มหน่วยไตเทียมอย่างต่อเนื่องโดยคาดว่าจะในปี 2563 จะเปิดหน่วยไตเทียมเพิ่มเติมอีก 10 แห่ง ด้วยเครื่องฟอกไตเทียมสำหรับให้บริการกับผู้ป่วยจำนวนรวมทั้งสิ้น 98 เครื่อง เพื่อรองรับกับจำนวนผู้ป่วยที่เพิ่มขึ้นในปัจจุบัน และเป็นไปตามเป้าหมายทางธุรกิจที่ได้วางไว้

5.2 บริษัท เออร์วิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด ดำเนินธุรกิจหลักจากการจำหน่ายน้ำยาไตเทียม และงานติดตั้งระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์สำหรับหน่วยไตเทียม ปัจจุบันงานติดตั้งระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์สำหรับหน่วยไตเทียมได้รับคำสั่งซื้อจากลูกค้าแล้ว 3 โครงการ มูลค่า 3.15 ล้านบาท คาดว่าจะทยอยติดตั้งให้แล้วเสร็จในปี 2563

5.3 บริษัท เมดิคอล วิชั่น จำกัด ให้บริการงานติดตั้งและงานซ่อมบำรุงระบบท่อลมรับ – ส่งเอกสารและพัสดุภัณฑ์ในสถานพยาบาล ปัจจุบันได้รับคำสั่งซื้อจากลูกค้าเพิ่มเติมอีก 2 โครงการ รวมมูลค่ารวม 2.62 ล้านบาท ปัจจุบันอยู่ระหว่างการดำเนินการติดตั้งคาดว่าจะทยอยติดตั้งให้แล้วเสร็จในปี 2563

5.4 บริษัท ไฮ เฮลท์แคร์ เซ็นเตอร์ จำกัด ให้บริการคลินิกเวชกรรมด้านสุขภาพและความงามภายใต้เครื่องหมายการค้า “วุฒิศักดิ์ คลินิก” ได้มีการปรับกลยุทธ์ทางธุรกิจให้เหมาะสมกับปัจจัยแวดล้อมทางธุรกิจ โดยได้มีการปิดสาขาที่มีผลขาดทุนสะสมจำนวน 8 สาขา ในปี 2562 รวมถึงปรับลดพื้นที่สาขาบางแห่งลงเพื่อลดค่าเช่า นอกจากนี้บริษัทยังได้มีการจัดกิจกรรมส่งเสริมการขาย ออกสื่อประชาสัมพันธ์ในแต่ละพื้นที่ เชื่อว่ารายได้จากการขายและให้บริการจะเพิ่มสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง รวมถึงจะลดต้นทุนขายและบริการที่มีอยู่ในปัจจุบันได้อย่างเหมาะสม และจะส่งผลให้ธุรกิจมีผลการดำเนินงานที่ดีต่อไป

5.5 บริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน) ยังคงสานต่อกลยุทธ์การตลาดที่มุ่งเน้นการขยายธุรกิจในกลุ่มงานโครงการขนาดใหญ่ โดยในปัจจุบันได้รับคำสั่งซื้องานปรับปรุงระบบน้ำเสีย มูลค่า 14.40 ล้านบาท, งานก่อสร้างระบบบำบัดน้ำเสีย มูลค่า 9.20 ล้านบาท และงานขายสารกรองให้กับโครงการขนาดใหญ่ มูลค่า 72.40 ล้านบาท ซึ่งคาดว่าจะติดตั้งแล้วเสร็จและรับรู้รายได้ภายในปี 2563