



บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

ส่วนที่ 3

ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

Imquinn

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

13

ฐานะการเงินของบริษัท	2558	2557	2556
สินทรัพย์รวม (พันบาท)	655,018	600,856	348,720
หนี้สินรวม (พันบาท)	100,112	117,892	143,520
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม (พันบาท)	554,906	482,964	205,200

ผลประกอบการของบริษัท	2558	2557	2556
รายได้รวม (พันบาท)	543,505	343,358	325,933
ต้นทุนขายและต้นทุนบริการ (พันบาท)	334,967	225,344	186,346
ค่าใช้จ่ายในการขาย (พันบาท)	21,731	18,333	20,614
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร (พันบาท)	52,043	54,370	39,259
รวมค่าใช้จ่าย (พันบาท)	409,913	303,431	250,221
กำไรสำหรับปี-ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ (พันบาท)	106,495	33,247	57,325
กำไรต่อหุ้นสำหรับกำไรสำหรับปี- ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ (บาท)	0.19	0.08	0.17

อัตราส่วนทางการเงิน	2558	2557	2556
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.51	3.92	0.48
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	37.18	33.41	41.72
อัตรากำไรสุทธิ (%)	19.97	9.68	18.48
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	20.52	9.66	40.32
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวม (%)	16.96	7.00	17.28
อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน (เท่า)	0.18	0.24	0.70

Ime qum

14

คำอธิบายและ วิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ

บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ขอชี้แจงคำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายบริหารโดยพิจารณาจากงบการเงิน ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ประจำปี 2558 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และชี้แจงสาเหตุของผลการดำเนินงานที่เปลี่ยนแปลง ไปจากไตรมาสเดียวกันของปีก่อนเกินกว่าร้อยละ 20 ทั้งนี้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้รวม 543.50 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 200.15 ล้านบาท คิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 58.29 โดยมีกำไรสุทธิ 106.49 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 19.97 ของรายได้จากการขายและบริการ ซึ่งกำไรสุทธิของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น 73.25 ล้านบาท คิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 220.31 เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน ปัจจัยหลักที่ทำให้ผลประกอบการของบริษัทฯ เติบโตขึ้นคือ (1) อัตรา Staff Utilization Rate ที่สูงขึ้น สืบเนื่องจากจำนวนลูกค้าที่มากขึ้น โดยร้อยละ 75 เป็นนักท่องเที่ยวชาวต่างชาติ ซึ่งในปี 2558 มีจำนวนนักท่องเที่ยวสูงถึง 29.88 ล้านคน (2) การขยายสาขาภายใต้แบรนด์ Let’s Relax ของ SPA ในกรุงเทพฯ และต่างจังหวัด จำนวน 4 สาขา (3) การขยายสาขาแบบ M&A ผ่านการซื้อกิจการบ้านสวน มาสสาจ สปา ระดับ 3 ดาว ที่เจาะกลุ่มลูกค้าชาวไทย ซึ่งทำให้ SPA สามารถขยายฐานลูกค้า คนไทยได้กว้างขึ้น (4) การเซ็นสัญญาขายแฟรนไชส์ธุรกิจสปาไปยัง สาธารณรัฐประชาชนจีน โดยมีรายละเอียดเพิ่มเติมดังต่อไปนี้

รายได้

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้รวมในปี 2558 จำนวน 543.50 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากไตรมาสเดียวกันของปีก่อน 200.15 ล้านบาท คิดเป็น อัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 58.29 โดยรายได้หลักยังคงเป็นรายได้จากธุรกิจสปาของบริษัทฯ ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 84 ของรายได้รวม ซึ่งรายได้ที่เพิ่มขึ้นเกิด จาก (ก) การขยายตัวของยอดขายจากสาขาเดิม (Same Store Sales Growth) อาทิเช่น Let’s Relax สยามสแควร์วัน Let’s Relax ป่าตองสาย 3 (ข) (การขยายสาขาเพิ่ม จำนวน 4 สาขา คือ Let’s Relax สาขาเอกมัย Let’s Relax สาขาท่าแพ Let’s Relax สาขา สวนพลู และ Let’s Relax สาขา เดอะสตาร์รัชดา (ค) การซื้อกิจการสปา ระดับสามดาวชื่อว่า บ้านสวน มาสสาจ จำนวน 4 สาขา คือ นนทบุรี เจริญนคร รามอินทรา และรามคำแหง ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2558 (ง) รายได้จากการขายแฟรนไชส์ธุรกิจสปาไปยังสาธารณรัฐประชาชนจีน

สำหรับธุรกิจโรงแรมและร้านอาหาร ในปี 2558 บริษัทย่อยได้มีการเปิดร้านอาหารเพิ่มขึ้นอีก 1 แห่ง ชื่อ D-Bistro ที่ถนนคนเดิน จังหวัดเชียงใหม่ ภาพรวมรายได้ของธุรกิจนี้ยังคงเติบโตขึ้น โดยเฉพาะอัตราการเข้าพัก (Occupancy Rate) ที่สูงขึ้น ซึ่งได้รับานิสงส์จากจำนวน นักท่องเที่ยวที่เพิ่มมากขึ้นรวมถึงการเพิ่มเที่ยวบินตรงไปยังจังหวัดเชียงใหม่

ต้นทุนขายและบริการ

ในปี 2558 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีต้นทุนขายและบริการ 334.97 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 62.82 ของรายได้จากการขายและบริการ เพิ่มขึ้นจากไตรมาสเดียวกันของปีก่อน 109.62 ล้านบาท คิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 48.65 ซึ่งการเพิ่มขึ้นดังกล่าวส่วนหนึ่งผันแปร ตามรายได้ที่สูงเพิ่มมากขึ้น เช่น ค่าพนักงานนวด นอกจากนี้ต้นทุนคงที่ของสาขาเพิ่มสูงขึ้นจากการเปิดสาขาใหม่ๆ เช่น ค่าเช่าและค่าบริการ และค่าเสื่อมราคา

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ในปี 2558 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารเท่ากับ 73.77 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 13.83 ของรายได้จากการ ขายและบริการ เพิ่มขึ้นจากไตรมาสเดียวกันของปีก่อน 1.07 ล้านบาท คิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.47 เนื่องจากค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน จากการปรับฐานเงินเดือนและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการขายโดยตรงเพิ่มขึ้น เช่น ค่าธรรมเนียมการรูดบัตร จากการขาย ประกอบกับบริษัทฯ มี ค่าใช้จ่ายเพิ่มเติมในการซื้อกิจการ เช่น ค่าธรรมเนียมในการประเมินทรัพย์สิน และค่าวิชาชีพทางกฎหมายในการร่างสัญญาต่างๆ

กำไรสุทธิ

ในปี 2558 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิ 106.50 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 19.97 ของรายได้จากการขายและบริการ ซึ่งกำไรสุทธิ ของบริษัทฯและบริษัทย่อย เพิ่มขึ้น 73.25 ล้านบาท คิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 220.31 เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน ซึ่งเป็นผลจากการ เพิ่มขึ้นของรายได้จากการขายและบริการของสาขาในกรุงเทพและต่างจังหวัด สาขาใหม่ๆ รวมทั้งรายได้จากการซื้อกิจการสปา ระดับสามดาว ชื่อว่า บ้านสวน มาสสาจ และยังได้รับการสนับสนุนจากภาวะอุตสาหกรรมการท่องเที่ยวของประเทศไทยที่ปรับตัวดีขึ้นในปี 2558 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2557 ที่ยังคงได้รับผลกระทบจากปัญหาความไม่สงบทางการเมือง

ต้นทุนขายและบริการ และ ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารของบริษัทฯและบริษัทย่อยเพิ่มสูงขึ้น ส่วนหนึ่งผันแปรตามรายได้ที่สูงขึ้น รวมถึง ค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นจากการเปิดสาขาใหม่ๆ และค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน อย่างไรก็ตาม อัตราการเพิ่มขึ้นของต้นทุนและค่าใช้จ่ายน้อย กว่าอัตราการเพิ่มขึ้นของรายได้ที่สูงขึ้น ดังนั้นจึงส่งผลให้ภาพรวมของบริษัทฯและบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิเพิ่มมากขึ้น

