

วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561

เรื่อง คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

เรียน กรรมการและผู้จัดการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท แอลดีซี เด็นทัล จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ขอเรียนแจ้งผลการดำเนินงานของบริษัท สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 โดยมีรายละเอียดดังนี้

สรุปผลการดำเนินงานของบริษัท

หน่วย : ล้านบาท	2560		2559		เปลี่ยนแปลง	
	จำนวนเงิน	%	จำนวนเงิน	%	จำนวนเงิน	%
รายได้ค่ารักษาทางการแพทย์	391.84	97.29	339.83	97.01	52.00	15.30
รายได้อื่น	10.91	2.71	10.46	2.99	0.45	4.30
รายได้รวม	402.74	100.00	350.29	100.00	52.45	14.97
ต้นทุนบริการ	390.38	96.93	362.13	103.38	28.25	7.80
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	22.31	5.54	23.05	6.58	-0.74	-3.20
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	44.71	11.10	43.59	12.44	1.12	2.57
ต้นทุนทางการเงิน	0.93	0.23	4.37	1.25	-3.44	-78.66
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้	-55.59	-13.80	-82.86	-23.65	27.26	-32.90
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	4.89	1.21	0.33	0.09	4.56	-1,400.10
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลัก คณิตศาสตร์ประกันภัย	0.07	0.02	0.93	0.27	-0.86	-92.55
กำไร(ขาดทุน)สำหรับงวด	-60.55	-15.03	-81.60	-23.30	21.05¹	-25.80

หมายเหตุ ¹ ขาดทุนสุทธิลดลงเมื่อเทียบกับปี 2559 จำนวน 21.05 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 25.80

² สาขาเดิม จำนวน 21 สาขา เป็นสาขาในเขตกรุงเทพมหานครและปริมณฑลที่เปิดให้บริการก่อนปี 2559 ได้แก่ สาขา ลาดพร้าว รามคำแหง รามอินทรา กม.4 แจ้งวัฒนะ ศรีนครินทร์ อ่อนนุช ราชพฤกษ์ รังสิต เพชรเกษม ใส่ใจทันตแพทย์ สายไหม พระราม 2 งามวงศ์วาน พระราม 5 บางใหญ่ นวมินทร์ สะพานใหม่ เสรีไทย เพชรบุรี รามอินทรา กม.10 และ ศาลายา

³ สาขาใหม่ จำนวน 11 สาขา เป็นสาขาต่างจังหวัดที่เปิดในปี 2559 เป็นต้นมา ได้แก่ สาขานครพนม มุกดาหาร นครราชสีมา นครสวรรค์ นครศรีธรรมราช อุตรธานี ลำปาง มหาสารคาม เชียงราย อุบลราชธานี และเชียงใหม่

รายได้รวม

สำหรับปี 2560 บริษัทฯ มีรายได้รวมจำนวน 402.74 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับ ปี 2559 จำนวน 52.45 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 14.97 ซึ่งเพิ่มขึ้นจากสาขาเดิม²และสาขาใหม่³ โดยเฉพาะรายได้จากการบริการทางการแพทย์เพิ่มขึ้นจำนวน 52.00 ล้านบาท เพิ่มจากสาขาเดิม 24.33 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 7.55 และจากสาขาใหม่ เพิ่มขึ้น 27.67 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 15.62 เนื่องจากสาขาใหม่เริ่มรับรู้รายได้เต็มทุกสาขา

ต้นทุนบริการ

สำหรับปี 2560 บริษัทฯ มีต้นทุนบริการจำนวน 390.38 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2559 ตามรายได้ที่เพิ่มขึ้นจำนวน 28.25 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 7.80 โดยต้นทุนบริการส่วนใหญ่ที่เพิ่มขึ้นเป็นรายการค่าตอบแทนแพทย์ ค่าเช่าสำนักงานและสาขา และค่าเสื่อมราคา-เครื่องมือแพทย์ โดยเพิ่มขึ้นจำนวน 23.88 ล้านบาท 3.44 ล้านบาท และ 2.72 ล้านบาทตามลำดับ

ต้นทุนในการจัดจำหน่าย

สำหรับปี 2560 บริษัทฯ มีต้นทุนในการจัดจำหน่ายจำนวน 22.31 ล้านบาท ลดลงเมื่อเทียบกับปี 2559 จำนวน 0.74 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3.20 โดยหลักลดลงจากค่าโฆษณาและส่งเสริมการขายจำนวน 7.83 ล้านบาท เนื่องจากปีนี้บริษัทเน้นการตลาดจากภายในสร้างความพึงพอใจในการให้บริการกับลูกค้า

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

สำหรับปี 2560 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 44.71 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2559 จำนวน 1.12 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 2.57 โดยหลักเพิ่มขึ้นจากค่าที่ปรึกษา จำนวน 2.32 ล้านบาท เป็นค่าที่ปรึกษาเพื่อทำการตลาดลูกค้าเงิน จำนวน 0.92 ล้านบาท และที่ปรึกษาด้านการท่องเที่ยวจำนวน 1.49 ล้านบาท

ต้นทุนทางการเงิน

สำหรับปี 2560 บริษัทฯ มีต้นทุนทางการเงินจำนวน 0.93 ล้านบาท ลดลงเมื่อเทียบกับปี 2559 จำนวน 3.44 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 78.66 โดยหลักลดลงจากดอกเบี้ยจ่ายจากการออกตั๋วเงิน จำนวน 3.54 ล้านบาท ณ ปัจจุบันบริษัทได้ดำเนินการชำระคืนเงินจากการออกตั๋วเงินเรียบร้อยแล้ว

ค่าใช้จ่าย ภาษีเงินได้

สำหรับปี 2560 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้รอตัดจำนวน 4.89 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2559 เนื่องจากการทบทวนประมาณการผลการดำเนินงานใหม่ทำให้ใช้สิทธิขาดทุนสุทธิลดลง

กำไร (ขาดทุน) สุทธิ

สำหรับปี 2560 บริษัทฯ มีผลขาดทุนสุทธิจำนวน 60.55 ล้านบาท ลดลงเมื่อเทียบกับปี 2559 จำนวน 21.05 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 25.80 จากผลขาดทุนสุทธิสาเหตุหลักเกิดจากต้นทุนที่เกิดจากสาขาใหม่ยังมีสัดส่วนสูงเมื่อเทียบกับรายได้ค่าบริการที่ยังไม่ครอบคลุมต้นทุนที่เกิดขึ้น อย่างไรก็ตามเมื่อพิจารณาสัดส่วนของขาดทุนสุทธิต่อรายได้ค่ารักษาทางการแพทย์ลดลงเมื่อเทียบกับปี 2559 โดยลดลงจากขาดทุนร้อยละ 24.01 เป็นร้อยละ 15.45 ในงวดปี 2560 แสดงให้เห็นว่าบริษัทมีผลการดำเนินงานดีขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อน

สรุปฐานะการเงินของบริษัท

ผลประกอบการ	31 ธ.ค.60	31 ธ.ค.59	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ร้อยละ
สินทรัพย์รวม	422.27	486.57	(64.30)	(13.21)
หนี้สินรวม	100.70	104.44	(3.74)	(3.58)
ส่วนของผู้ถือหุ้น	321.58	382.13	(60.55)	(15.85)

สินทรัพย์

ณ 31 ธันวาคม 2560 สินทรัพย์รวมมีมูลค่า 422.27 ล้านบาท ลดลงจาก ณ 31 ธันวาคม 2559 จำนวน 64.30 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 13.21 โดยหลักลดลงจากรายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน 25 ล้านบาท จากการใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนภายในบริษัทฯ, ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ลดลง 9.14 ล้านบาท เนื่องจากปีก่อนมีการทำสัญญาเช่าการเงินอุปกรณ์การแพทย์ ซึ่งในปีนี้มีมีการคิดค่าเสื่อมราคาเต็มปี, สินทรัพย์บนพื้นที่ระยะยาวลดลง 10.29 ล้านบาท จากการตัดค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์บนพื้นที่เช่าเพิ่มขึ้น และ สินทรัพย์ภายใต้รอตัดบัญชี ลดลงจำนวน 4.87 ล้านบาท เนื่องจากมีการทบทวนประมาณการผลการดำเนินงานใหม่ทำให้ใช้สิทธิขาดทุนสุทธิลดลง

หนี้สินรวม

ณ 31 ธันวาคม 2560 หนี้สินรวมจำนวน 100.70 ล้านบาท ลดลงจาก ณ 31 ธันวาคม 2559 จำนวน 3.74 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3.58 โดยหลักลดลงจาก เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น จำนวน 3.25 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 4.30 โดยลดลงในส่วนเจ้าหนี้การค้าทรัพย์สิน เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน และเจ้าหนี้ค่าก่อสร้าง

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ 31 ธันวาคม 2560 ส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 321.58 ล้านบาท ลดลงจาก ณ 31 ธันวาคม 2559 จำนวน 60.55 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 15.85 เกิดจากบริษัทมีผลประกอบการขาดทุน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(ทพ. วัฒนา ชัยวัฒน์)

กรรมการผู้จัดการ