

วันที่ 11 พฤษภาคม 2561

เรื่อง คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการสำหรับงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561

เรียน กรรมการและผู้จัดการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท แอลดีซี เด็นทัล จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ขอเรียนแจ้งผลการดำเนินงานของบริษัท สำหรับงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 โดยมีรายละเอียดดังนี้

สรุปผลการดำเนินงานของบริษัท

หน่วย : ล้านบาท	Q1/61		Q1/60		เปลี่ยนแปลง	
	จำนวนเงิน	%	จำนวนเงิน	%	จำนวนเงิน	%
รายได้ค่ารักษาทางการแพทย์	102.12	96.09	88.86	98.12	13.26	14.92
รายได้อื่น	4.16	3.91	1.70	1.88	2.46	144.71
รายได้รวม	106.28	100.00	90.56	100.00	15.72	17.36
ต้นทุนบริการ	99.60	93.71	92.72	102.39	6.88	7.42
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	6.56	6.17	3.06	3.38	3.50	114.38
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	13.27	12.49	10.43	11.52	2.84	27.23
ต้นทุนทางการเงิน	0.21	0.20	0.23	0.25	-0.02	-8.70
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้	-13.36	-12.57	-15.88	-17.54	2.52	-15.87
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	-1.52	-1.43	0.46	0.51	-1.98	-430.43
กำไร(ขาดทุน)สำหรับงวด	-14.88	-14.00	-15.41	-17.02	0.53¹	-3.44

หมายเหตุ¹ ขาดทุนสุทธิลดลงเมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน จำนวน 0.53 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 3.44

² สาขาเดิม จำนวน 21 สาขา เป็นสาขาในเขตกรุงเทพมหานครและปริมณฑลที่เปิดให้บริการก่อนปี 2559 ได้แก่ สาขา ลาดพร้าว รามคำแหง รามอินทรา กม.4 แจ้งวัฒนะ ศรีนครินทร์ อ่อนนุช ราชพฤกษ์ รังสิต เพชรเกษม ใส่งัดทันตแพทย์ 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 อุดรธานี ลำปาง มหาสารคาม เชียงราย อุบลราชธานี และเชียงใหม่

รายได้รวม

สำหรับงวด 3 เดือน ไตรมาสที่ 1 ปี 2561 บริษัทฯ มีรายได้รวมจำนวน 106.28 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อนจำนวน 15.72 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 17.36 ซึ่งเพิ่มขึ้นจากสาขาเดิม² และสาขาใหม่³ โดยเฉพาะรายได้จากการบริการทางการแพทย์เพิ่มขึ้นจำนวน 13.26 ล้านบาท เพิ่มจากสาขาเดิม 6.59 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 8.24 และสาขาใหม่ 6.67 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 75.08 และรายได้อื่น ประกอบด้วย

ดอกเบี้ยรับ กำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สิน รายได้ค่าเช่า-บริการพื้นที่ รายได้ค่าฝึกอบรม และรายได้จากการให้บริการนำเที่ยว โดยเพิ่มขึ้น 2.46 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 144.71

ต้นทุนบริการ

สำหรับงวด 3 เดือน ไตรมาสที่ 1 ปี 2561 บริษัทฯ มีต้นทุนบริการจำนวน 99.60 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อนตามรายได้ที่เพิ่มขึ้น จำนวน 6.88 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 7.42 โดยต้นทุนบริการส่วนใหญ่ที่เพิ่มขึ้นเป็นรายการค่าตอบแทนแพทย์ ค่าเช่าสำนักงานและสาขา ค่าแลป และค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน โดยเพิ่มขึ้นจำนวน 5.10 ล้านบาท 0.42 ล้านบาท 0.56 ล้านบาท และ 1.05 ล้านบาทตามลำดับ

ต้นทุนในการจัดจำหน่าย

สำหรับงวด 3 เดือน ไตรมาสที่ 1 ปี 2561 บริษัทฯ มีต้นทุนในการจัดจำหน่ายจำนวน 6.56 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน จำนวน 3.50 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 114.38 โดยหลักเพิ่มขึ้นจากค่าโฆษณาและส่งเสริมการขาย – CLMV จำนวน 2.05 ล้านบาท และ เงินรางวัลจากการขาย จำนวน 1.68 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทเน้นการตลาดจากภายในสร้างความพึงพอใจในการให้บริการกับลูกค้า โดยให้เงินรางวัลจากสาขาที่ทำรายได้เพิ่ม

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

สำหรับงวด 3 เดือน ไตรมาสที่ 1 ปี 2561 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 13.27 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน จำนวน 2.84 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 27.23 โดยหลักเพิ่มขึ้นจากค่าที่ปรึกษาจำนวน 1.64 ล้านบาท เป็นค่าที่ปรึกษาโครงการ CLMV จำนวน 0.50 ล้านบาท ค่าที่ปรึกษาโครงการ Brand Strategy Development จำนวน 0.85 ล้านบาท และที่ปรึกษาด้านการท่องเที่ยวจำนวน 0.42 ล้านบาท

ค่าใช้จ่าย ภาษีเงินได้

สำหรับงวด 3 เดือน ไตรมาสที่ 1 ปี 2561 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้รอตัดจำนวน 1.52 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน จำนวน 1.98 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 430.43 เนื่องจากมีการทบทวนประมาณการผลการดำเนินงานใหม่ทำให้ใช้สิทธิขาดทุนสุทธิลดลง

กำไร (ขาดทุน) สุทธิ

สำหรับงวด 3 เดือน ไตรมาสที่ 1 ปี 2561 บริษัทฯ มีผลขาดทุนสุทธิจำนวน 14.88 ล้านบาท ลดลงเมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน จำนวน 0.53 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 3.44 จากผลขาดทุนสุทธิสาเหตุหลักเกิดจากต้นทุนที่เกิดจากสาขาใหม่ยังมีสัดส่วนสูงเมื่อเทียบกับรายได้ค่าบริการที่ยังไม่ครอบคลุมต้นทุนที่เกิดขึ้น

สรุปฐานะการเงินของบริษัท

ผลประกอบการ	31 มี.ค.61	31 ธ.ค.60	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ร้อยละ
สินทรัพย์รวม	403.51	422.27	(18.76)	(4.44)
หนี้สินรวม	96.81	100.69	(3.88)	(3.85)
ส่วนของผู้ถือหุ้น	306.70	321.58	(14.88)	(4.63)

สินทรัพย์

ณ 31 มีนาคม 2561 สินทรัพย์รวมมีมูลค่า 422.27 ล้านบาท ลดลงจาก ณ 31 ธันวาคม 2560 จำนวน 18.76 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 4.44 โดยหลักลดลง ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ลดลง 4.38 ล้านบาท เนื่องจากปีก่อนมีการทำสัญญาเช่าการเงินอุปกรณ์การแพทย์ ซึ่งในปีนี้มีราคาค่าเสื่อมราคาเต็มปี, สินทรัพย์บนพื้นที่ระยะยาวลดลง 3.19 ล้านบาท จากการตัดค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์บนพื้นที่เช่าเพิ่มขึ้น สินทรัพย์ไม่มีตัวตนลดลง 0.43 ล้านบาท จากการตัดจ่ายในงวด และ สินทรัพย์ถาวรได้รื้อตัดบัญชี ลดลงจำนวน 1.52 ล้านบาท เนื่องจากมีการทบทวนประมาณการผลการดำเนินงานใหม่ทำให้ใช้สิทธิขาดทุนสุทธิลดลง

หนี้สินรวม

ณ 31 มีนาคม 2561 หนี้สินรวมจำนวน 96.81 ล้านบาท ลดลงจาก ณ 31 ธันวาคม 2560 จำนวน 3.88 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3.85 โดยหลักลดลงจาก เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น จำนวน 2.26 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 2.94 โดยลดลงในส่วนเจ้าหนี้การค้าและค่าแลกเปลี่ยนจ่าย และหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินลดลง 1.99 ล้านบาท จากการชำระค่างวดตามสัญญาเช่าการเงิน

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ 31 มีนาคม 2561 ส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 306.70 ล้านบาท ลดลงจาก ณ 31 ธันวาคม 2560 จำนวน 14.88 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 4.63 เกิดจากบริษัทมีผลประกอบการขาดทุน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(ทพ. วัฒนา ชัยวัฒน์)

กรรมการผู้จัดการ