

ที่ WPH – SET 007/2565

วันที่ 13 พฤษภาคม 2565

เรื่อง คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ สำหรับผลการดำเนินงานประจำไตรมาส 1 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2565

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ตามที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โรงพยาบาลวัดนแพทย์ ตรัง จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2565 ได้มีมติอนุมัติงบการเงินรวมของบริษัทฯและบริษัทย่อย สำหรับไตรมาส 1 ปี 2565 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2565 นั้น บริษัทฯ ใ้ขอรายงานปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯและบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัทฯ”) ดังนี้

สรุปผลการดำเนินงานงบการเงินรวม
หน่วย : ล้านบาท

	1Q65	1Q64	เพิ่ม(ลด)	% เพิ่ม(ลด)
รวมรายได้	328,660	166,893	161,767	96.9%
รายได้จากการรักษาพยาบาล	326,454	165,576	160,878	97.2%
ต้นทุนในการรักษาพยาบาล	217,130	147,253	69,877	47.5%
กำไรขั้นต้น	109,324	18,323	91,001	496.6%
% กำไรขั้นต้น	33.5%	11.1%		22.4%
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	38,535	31,426	7,109	22.6%
กำไร (ขาดทุน) จากกิจกรรมดำเนินงาน	70,789	(13,103)	83,892	-640.3%
รายได้อื่น	2,206	1,317	889	67.5%
ต้นทุนทางการเงิน	3,359	2,992	367	12.3%
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	69,636	(14,778)	84,414	-571.2%
ภาษีเงินได้	13,000	(97)	13,097	-13502.1%
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	56,636	(14,681)	71,317	-485.8%
% กำไรสุทธิ	17.2%	-8.8%		26.0%
EBITDA	91,814	5,202	86,612	1665.0%
% EBITDA	28.1%	3.1%		25.0%

งบกำไรขาดทุน
รายได้จากการรักษาพยาบาล

สำหรับไตรมาส 1/65 และไตรมาส 1/64 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้จากการรักษาพยาบาล จำนวน 326.45 ล้านบาท และ 165.58 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้นอัตราร้อยละ 97.2 โดยที่รายได้เพิ่มขึ้น จำนวน 160.88 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากรายได้ค่ารักษาพยาบาลจากการตรวจหาเชื้อ COVID-19, ฉีดวัคซีนป้องกัน COVID-19, ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วย COVID-19 การเปิด Hospitel หลายแห่ง, การรักษาแบบ Home Isolation รวมทั้งรายได้ค่ารักษาพยาบาลกลุ่มผู้ป่วย

ทั่วไปซึ่งไม่เกี่ยวกับ COVID-19 ปรับเพิ่มขึ้น ได้แก่ รายได้จากคลินิกเฉพาะทาง ที่ได้รับความนิยมจากผู้ใช้บริการมากขึ้น รายได้จากการเปิดศูนย์บริการด้านสุขภาพครบวงจร ซึ่งเป็นอาคารหลังใหม่แยกจากอาคารผู้ป่วย ทำให้ได้รับการตอบรับอย่างดีจากผู้ใช้บริการ รวมถึงรายได้จากลูกค้าต่างประเทศ เริ่มทยอยกลับเข้ามาใช้บริการมากขึ้น จากการผ่อนคลายนโยบายของภาครัฐในการควบคุมเกี่ยวกับ COVID-19 และมีแนวโน้มที่ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากโรงพยาบาล (บริษัทย่อย) ตั้งอยู่ใจกลางแหล่งท่องเที่ยวยอดนิยมของชาวต่างชาติ

ทั้งนี้รายได้ที่เพิ่มขึ้น แบ่งเป็นรายได้กลุ่มผู้ป่วยนอกและผู้ป่วยใน ปรับเพิ่มขึ้นร้อยละ 74.3 และร้อยละ 112.9 ตามลำดับ โดยในไตรมาส 1/65 พบว่ารายได้ทั้งคนไทยและต่างชาติปรับเพิ่มขึ้นร้อยละ 82.0% และ 2,555.9% โดยเฉพาะต่างชาติที่หายไปในปี 2564 เริ่มทยอยกลับมาใช้บริการมากขึ้นอย่างเห็นได้ชัด

ต้นทุนในการรักษาพยาบาล

สำหรับไตรมาส 1/65 และไตรมาส 1/64 กลุ่มบริษัทฯ มีต้นทุนในการรักษาพยาบาลจำนวน 217.13 ล้านบาท และ 147.25 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้นอัตราร้อยละ 47.5 อย่างไรก็ตาม สัดส่วนต้นทุนในการรักษาพยาบาลเปรียบเทียบกับรายได้จากการรักษาพยาบาล สำหรับไตรมาส 1/65 อยู่ที่ร้อยละ 66.5 ปรับลดลง เมื่อเทียบกับ สำหรับไตรมาส 1/64 ซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 88.9 สัดส่วนที่ปรับลดลงเป็นผลมาจากกลุ่มบริษัทมีรายได้เพิ่มขึ้น ประกอบกับการบริหารจัดการต้นทุนและค่าใช้จ่ายต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพสูงสุด เช่น ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับพนักงาน แพทย์ ค่าใช้จ่ายบริหารจัดการต่างๆ รวมถึงการประหยัดพลังงานไฟฟ้า (Solar Rooftop) เป็นต้น โดยไม่ส่งผลกระทบต่อมาตรฐานและคุณภาพในการรักษาพยาบาล มีผลทำให้ต้นทุนเพิ่มขึ้นในอัตราที่ต่ำกว่าการเพิ่มขึ้นของรายได้

ค่าใช้จ่ายในการขาย

สำหรับไตรมาส 1/65 และไตรมาส 1/64 กลุ่มบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการขายจำนวน 4.16 ล้านบาทและ 2.94 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้นอัตราร้อยละ 41.4 โดยส่วนใหญ่เกิดจากค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย โดยสัดส่วนค่าใช้จ่ายในการขายเปรียบเทียบกับรายได้จากการรักษาพยาบาลสำหรับไตรมาส 1/65 และไตรมาส 1/64 คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 1.3 และร้อยละ 1.8 ตามลำดับ

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

สำหรับไตรมาส 1/65 และไตรมาส 1/64 กลุ่มบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 34.38 ล้านบาท และ 28.49 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้นอัตราร้อยละ 20.7 แต่เมื่อเทียบสัดส่วนค่าใช้จ่ายในการบริหารเปรียบเทียบกับรายได้จากการรักษาพยาบาลสำหรับไตรมาส 1/65 คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 10.5 ปรับลดลงเมื่อเทียบกับ ไตรมาส 1/64 ซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 17.2 โดยค่าใช้จ่ายหลักๆ ได้แก่ เงินเดือนค่าจ้าง ค่าใช้จ่ายเดินทาง ที่พัก ค่าใช้จ่ายในการสื่อสาร ซึ่งกลุ่มบริษัทสามารถบริหารจัดการได้มีประสิทธิภาพขึ้น

ต้นทุนทางการเงิน

สำหรับไตรมาส 1/65 และไตรมาส 1/64 กลุ่มบริษัทฯ มีต้นทุนทางการเงินจากการกู้ยืมสถาบันการเงิน จำนวน 3.36 ล้านบาท และ 2.99 ล้านบาท ตามลำดับ ปรับเพิ่มขึ้นอัตราร้อยละ 12.3 โดยสำหรับปี 2564 และ ปี 2563 คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 1.0 และร้อยละ 1.8 ตามลำดับ โดยต้นทุนทางการเงินที่เพิ่มขึ้นส่วนใหญ่เกิดจากดอกเบี้ยเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินจากค่าก่อสร้างอาคาร โรงพยาบาลวัดนแพทย์ อ่าวนาง (บริษัทย่อย) ที่สร้างเสร็จและเปิดดำเนินการแล้ว

ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้

กลุ่มบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ สำหรับไตรมาส 1/65 จำนวน 13.00 ล้านบาท และรายได้ภาษีเงินได้ สำหรับไตรมาส 1/64 จำนวน 0.1 ล้านบาท โดยค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ปรับเพิ่มขึ้นจำนวน 13.1 ลบ. ซึ่งมาจากผลกำไรที่ปรับเพิ่มขึ้น

กำไรสุทธิ

สำหรับไตรมาส 1/65 และไตรมาส 1/64 กลุ่มบริษัทฯ มีกำไรสุทธิ 56.64 ล้านบาท และ (ขาดทุน) 14.68 ล้านบาท ตามลำดับ โดยกำไรเพิ่มขึ้น 71.32 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 485.8 โดยอัตรกำไรสุทธิ สำหรับไตรมาส 1/65 อยู่ที่ร้อยละ 17.2 และไตรมาส 1/64 มีขาดทุนสุทธิ อยู่ที่ร้อยละ 8.8 ตามลำดับ

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายเชน เหล่าสุนทร)

กรรมการ