

วันที่ 22 ธันวาคม 2565

เรื่อง คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ ผลการดำเนินงานสำหรับงวดเก้าเดือนแรก สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565

เรียน กรรมการและผู้จัดการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (หรือ “บริษัท”) ขอนำส่งงบการเงินสำหรับงวดเก้าเดือนแรก สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 ซึ่งผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้วต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

โดยบริษัทขอสรุปภาพรวมผลการดำเนินงานของบริษัท โดยมีรายละเอียดตามแนบ

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นางสาวกาญจนา พงศ์พัฒนเดชา)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ ผลการดำเนินงานสำหรับงวดเก้าเดือนแรก สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565

สรุปผลการดำเนินงานงวดเก้าเดือนแรก สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565

รายการ	งวด 9 เดือนปี		การเปลี่ยนแปลง	
	2564	2565		
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขายและบริการ	215.48	276.66	61.18	28.39%
รายได้ดอกเบี้ยจากสัญญาเช่าการเงิน	0.70	0.65	(0.05)	(7.14%)
ต้นทุนขายและบริการ	174.35	223.56	49.21	28.22%
กำไรขั้นต้น	41.83	53.75	11.92	28.50%
รายได้ดอกเบี้ย	0.03	0.04	0.01	33.33%
รายได้อื่น	1.73	5.34	3.61	208.67%
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	3.22	4.42	1.20	37.27%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	24.07	33.70	9.63	40.01%
ผลขาดทุนทางด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (โอนกลับ)	1.47	(2.10)	(3.57)	(242.86%)
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน	14.83	23.11	8.28	55.83%
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	4.92	3.38	(1.54)	(31.30%)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	9.91	19.73	9.82	99.09%
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	2.38	4.07	1.69	71.01%
กำไรสำหรับปี	7.53	15.66	8.13	107.97%

โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้	งวด 9 เดือนปี 2564		งวด 9 เดือนปี 2565		การเปลี่ยนแปลง	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม	151.74	69.62	208.72	73.83	56.99	37.56%
รายได้จากการให้บริการออกแบบ ติดตั้งระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์สำหรับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม และการบำรุงรักษาระบบ	20.57	9.44	24.03	8.50	3.46	16.82%
รายได้จากการผลิตและจัดจำหน่ายน้ำยาไตเทียม	24.57	11.27	26.79	9.48	2.22	9.04%
รายได้จากการให้บริการออกแบบและตกแต่งสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม	-	-	-	-	-	-
รายได้จากการออกแบบ ประกอบ และจัดจำหน่าย	3.70	1.70	6.10	2.16	2.40	64.86%

โครงสร้างรายได้	งวด 9 เดือนปี 2564		งวด 9 เดือนปี 2565		การเปลี่ยนแปลง	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
อุปกรณ์การแพทย์สำหรับสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม						
รายได้จากการให้บริการออกแบบและติดตั้งอุปกรณ์ท่อลมรับ-ส่ง สิ่งส่งตรวจทางการแพทย์	15.61	7.16	11.67	4.13	(3.94)	(25.24%)
รวมรายได้จากการขายและบริการ	216.19	99.19	277.31	98.10	61.13	28.28%
รายได้อื่น	1.76	0.81	5.38	1.90	3.62	205.68%
รวม	217.95	100.00	282.69	100.00	64.75	29.71%

ในงวด 9 เดือน 2565 กลุ่มบริษัทมีรายได้รวม 282.69 ล้านบาท และเพิ่มขึ้นจำนวน 64.75 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 29.71 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปี 2564 ซึ่งเพิ่มขึ้นสอดคล้องกับการขยายจำนวนสาขาสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมอย่างต่อเนื่อง สำหรับงวดเก้าเดือนปี 2565 กลุ่มบริษัทมีสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม จำนวน 20 สาขา เพิ่มขึ้นจากปี 2564 จำนวน 2 สาขา และมีเครื่องไตเทียม 254 เครื่อง เพิ่มขึ้นจากปี 2564 จำนวน 26 เครื่อง

กำไรขั้นต้นของกลุ่มบริษัทในงวด 9 เดือน 2565 เท่ากับ 53.75 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 19.38 ของรายได้จากการขายและบริการ และเพิ่มขึ้นจำนวน 11.92 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 28.50 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปี 2564 สาเหตุหลักมาจากสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมบางสาขามีผลกำไรจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น รวมถึงค่าเสื่อมราคางานตกแต่งลดลงจากการคิดค่าเสื่อมราคาจนครบอายุ

กลุ่มบริษัทมีกำไรสุทธิในงวด 9 เดือน 2565 เท่ากับ 15.66 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 5.65 ของรายได้จากการขายและบริการ และเพิ่มขึ้นจำนวน 8.13 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 107.97 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปี 2564 เนื่องจากมีรายได้ของสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมของ KTMS เพิ่มขึ้น จึงทำให้มีกำไรสุทธิเพิ่มขึ้น

ฐานะการเงิน

รายการ	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	การเปลี่ยนแปลง	
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ร้อยละ
สินทรัพย์รวม	388.57	431.96	43.39	11.17%
หนี้สินรวม	155.85	181.57	25.72	16.50%
ส่วนของผู้ถือหุ้น	232.72	250.39	17.67	7.59%

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และวันที่ 30 กันยายน 2565 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์รวมเท่ากับ 388.57 ล้านบาท และ 431.96 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2564 จำนวน 43.39 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 11.17 โดยเพิ่มขึ้นจากกลุ่มบริษัทมีการซื้อที่ดินและอาคารเพื่อใช้เป็นสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม รวมทั้งยังมีการซื้อเครื่องไตเทียมและเครื่องมืออุปกรณ์ของสาขาที่เปิดใหม่ภายในปี 2565

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และวันที่ 30 กันยายน 2565 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินรวมเท่ากับ 155.85 ล้านบาท และ 181.57 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2564 จำนวน 25.72 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 16.50 เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีการกู้ยืมระยะยาวเพิ่มขึ้นเพื่อใช้ในการซื้อที่ดินและอาคาร รวมทั้งเครื่องไตเทียมสำหรับการขยายสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และวันที่ 30 กันยายน 2565 กลุ่มบริษัทมีส่วนของเจ้าของรวมเท่ากับ 232.72 ล้านบาท และ 250.39 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2564 จำนวน 17.67 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 7.59 เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจากกำไรสุทธิของกลุ่มบริษัท