

วันที่ 10 พฤษภาคม 2566

ที่ SET-2023-010

เรื่อง คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ สำหรับไตรมาสที่ 1 ปี 2566

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) ขอนำเสนอคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ สำหรับไตรมาสที่ 1 ปี 2566 โดยสรุปดังนี้

1. ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทฯและบริษัทย่อย

1) บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (“KTMS”) ประกอบธุรกิจการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม (Hemodialysis) ทั้งในรูปแบบคลินิกเวชกรรมเฉพาะทางไตเทียม (คลินิก หรือ Stand-Alone) และหน่วยไตเทียมในโรงพยาบาล (หน่วยไตเทียม หรือ Outsource) ในปัจจุบันมีหน่วยไตเทียมจำนวน 23 แห่ง (มีจำนวนเครื่องไตเทียม 283 เครื่อง) ประกอบด้วย กรุงเทพมหานคร 1 แห่ง ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ 11 แห่ง ภาคตะวันตก 2 แห่ง ภาคเหนือ 5 แห่ง ภาคกลาง 1 แห่ง ภาคตะวันออก 2 แห่ง และภาคใต้ 1 แห่ง

2) บริษัท เนโพร วิชั่น จำกัด (“NEP”) ประกอบธุรกิจการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมทั้งในรูปแบบคลินิกเวชกรรมเฉพาะทางไตเทียม และหน่วยไตเทียมในโรงพยาบาล จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 20 พฤษภาคม 2565 ในปัจจุบัน NEP ยังไม่มีรายได้เชิงพาณิชย์

3) บริษัท เออร์วิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด (“IRV”) ดำเนิน 4 ธุรกิจหลัก ได้แก่ 1.1) ประกอบธุรกิจการให้บริการออกแบบติดตั้งระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์ ระบบบำบัดสำหรับน้ำเสียสำหรับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม และการบำรุงรักษาระบบ 1.2) การผลิตและจัดจำหน่ายน้ำยาไตเทียม 1.3) การให้บริการออกแบบ และตกแต่งสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม และ 1.4) การออกแบบ ประกอบ และจัดจำหน่ายอุปกรณ์การแพทย์สำหรับสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม

4) บริษัท เมดิคอล วิชั่น จำกัด (“MV”) ประกอบธุรกิจการให้บริการออกแบบ และติดตั้งอุปกรณ์ท่อลมรับ-ส่ง สิ่งส่งตรวจทางการแพทย์ รวมทั้งบริการดูแลบำรุงรักษาระบบ

2. การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

งบกำไรขาดทุนรวม (ล้านบาท)	สำหรับงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม		เพิ่ม (ลด)	%
	ปี 2566	ปี 2565		
รายได้จากการขายและบริการ	103.25	89.92	13.33	14.82%
ต้นทุนขายและบริการ	84.86	71.19	13.67	19.20%
กำไรขั้นต้นจากการขายและบริการ	18.39	18.73	(0.34)	(1.82%)
รายได้อื่น	2.51	2.50	0.01	0.40%
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	1.48	1.56	(0.08)	(5.13%)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	14.78	11.61	3.17	27.30%
กำไรจากการดำเนินงาน	4.64	8.06	(3.42)	(42.43%)
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	0.99	0.99	-	-
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	0.82	1.41	(0.59)	(41.84%)
กำไรสำหรับปี	2.83	5.66	(2.83)	(50.00%)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น - สุทธิจากภาษีเงินได้	-	-	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	2.83	5.66	(2.83)	(50.00%)
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)				
- ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	2.87	5.66	(2.79)	(49.29%)
- ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ	(0.04)	-	(0.04)	(100.00%)

2.1 รายได้จากการขายและบริการ

ผลการดำเนินงานสำหรับไตรมาสที่ 1 ปี 2566 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้จากการจำหน่ายสินค้าและบริการปรับตัวเพิ่มขึ้นจากช่วงเวลาเดียวกันของปี 2565 จำนวน 13.33 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 14.82 โดยสามารถจำแนกตามกลุ่มธุรกิจได้ดังนี้

รายได้ตามกลุ่มธุรกิจ	สำหรับงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม					
	ปี 2566		ปี 2565		การเปลี่ยนแปลง	
	ล้านบาท	สัดส่วน (%)	ล้านบาท	สัดส่วน (%)	ล้านบาท	สัดส่วน (%)
1. กลุ่มธุรกิจการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม ¹	80.83	78.29%	66.08	73.49%	14.75	22.32%
2. กลุ่มธุรกิจการให้บริการออกแบบ ติดตั้งระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์ ระบบบำบัดน้ำเสีย สถานพยาบาล ฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม และการบำรุงรักษาระบบ ²	19.69	19.07%	19.90	22.13%	(0.21)	(1.06%)
3. กลุ่มธุรกิจการให้บริการออกแบบและติดตั้งอุปกรณ์ท่อลมรับ-ส่งสิ่งส่งตรวจทางการแพทย์ ³	2.73	2.64%	3.94	4.38%	(1.21)	(30.71%)
รวมรายได้จากการขายและบริการ	103.25	100.00%	89.92	100.00%	13.33	14.82%

¹ บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (“บริษัทใหญ่”) และ บริษัท เนโพร วิชั่น จำกัด (“บริษัทย่อย”)

² บริษัท เออร์วิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด (“บริษัทย่อย”)

³ บริษัท เมดิคอล วิชั่น จำกัด (“บริษัทย่อย”)

กลุ่มธุรกิจการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม

รายได้กลุ่มธุรกิจการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม เพิ่มขึ้นจำนวน 14.75 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 22.32 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปี 2565 สาเหตุหลักมาจากจำนวนผู้ป่วยที่เข้ารับบริการมากขึ้น และการขยายสาขาอย่างต่อเนื่อง

กลุ่มธุรกิจการให้บริการออกแบบ ติดตั้งระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์ ระบบบำบัดน้ำเสีย สถานพยาบาล ฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม และการบำรุงรักษาระบบ

รายได้กลุ่มธุรกิจการให้บริการออกแบบ ติดตั้งระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์ ระบบบำบัดน้ำเสีย สถานพยาบาล ฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม และการบำรุงรักษาระบบ ลดลงจำนวน (0.21) ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ (1.06) เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปี 2565 สาเหตุหลักมาจาก

- รายได้จากผลิตและจัดจำหน่ายน้ำยาไตเทียม เพิ่มขึ้นจำนวน 0.83 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 9.76 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปี 2565 จากคำสั่งซื้อของลูกค้าที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง

- รายได้จากบริการออกแบบติดตั้งและบริการดูแลบำรุงรักษาระบบน้ำให้บริสุทธิ์ ลดลงจำนวน (0.09) ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ (1.02) เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปี 2565 จากมูลค่างานโครงการระบบน้ำที่ลดลงจากปีก่อน
- รายได้จากจัดจำหน่ายอุปกรณ์การแพทย์สำหรับสถานพยาบาลศูนย์ไตเทียม ลดลงจำนวน (0.95) ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ (37.25) เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปี 2565 จากการขายอุปกรณ์การแพทย์ที่ลดลงจากปีก่อน

กลุ่มธุรกิจการให้บริการออกแบบและติดตั้งอุปกรณ์ท่อลมรับ-ส่งสิ่งส่งตรวจทางการแพทย์

รายได้กลุ่มธุรกิจการให้บริการออกแบบและติดตั้งอุปกรณ์ท่อลมรับ-ส่งสิ่งส่งตรวจทางการแพทย์ ลดลงจำนวน (1.21) ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ (30.71) เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปี 2565 เนื่องจากงานโครงการติดตั้งอุปกรณ์ท่อลมรับ-ส่งสิ่งส่งตรวจทางการแพทย์ที่ได้รับในปี 2566 มีมูลค่าน้อยกว่างานโครงการในปี 2565

2.2 ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

กลุ่มบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการบริหารเพิ่มขึ้นจำนวน 3.17 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 27.30 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปี 2565 สาเหตุหลักเกิดจากค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานเพิ่มขึ้นจากการรับพนักงานเข้ามาในระหว่างปี 2565-2566 และการปรับเงินเดือนประจำปี, ค่าบริจาคมการกุศลให้กับโรงพยาบาลของรัฐ และค่าโฆษณาและประชาสัมพันธ์ เป็นต้น

2.3 ผลการดำเนินงานสุทธิ

กลุ่มบริษัทฯ มีกำไรสุทธิลดลงจำนวน (2.83) ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ (50.00) เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปี 2565 สาเหตุหลักเกิดจากค่าใช้จ่ายในการบริหารที่เพิ่มขึ้นตามเหตุผลที่กล่าวมาข้างต้น

3. ฐานะทางการเงิน

งบแสดงฐานะทางการเงินรวม (ล้านบาท)	ณ วันที่		เพิ่ม(ลด)	%
	31 มีนาคม 2566	31 ธันวาคม 2565		
สินทรัพย์รวม	649.47	682.19	(32.72)	(4.80%)
หนี้สินรวม	159.73	195.28	(35.55)	(18.20%)
ส่วนของผู้ถือหุ้น	489.74	486.91	2.83	0.58%

3.1 สินทรัพย์

ภาพรวมของสินทรัพย์ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 ลดลงจากสิ้นปี 2565 จำนวน (32.72) ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ (4.80) ทั้งนี้รายการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ ประกอบด้วย

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลดลง (64.64) ล้านบาท ลดลงหลักๆ จากบริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) จากการซื้อที่ดินและอาคาร, งานก่อสร้างอาคาร, งานตกแต่งหน่วยไตเทียม และการซื้อเครื่องไตเทียมและอุปกรณ์ต่างๆ ของสาขาที่เปิดใหม่ รวมถึงการจ่ายโบนัสประจำปี 2565 ของกลุ่มบริษัท

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ เพิ่มขึ้นจำนวน 43.10 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากการซื้อที่ดินและอาคาร, งานก่อสร้างอาคาร, งานตกแต่งหน่วยไตเทียม รวมถึงเครื่องไตเทียม เครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์ของสาขาที่เปิดใหม่ ของบริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สินทรัพย์สิทธิการใช้ ลดลงจำนวน (10.61) ล้านบาท จากการซื้อที่ดินและอาคารของบริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) เพื่อใช้เป็นคลินิกไตเทียมแทนการเช่า

3.2 หนี้สิน

ภาพรวมของหนี้สิน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 ลดลงจากสิ้นปี 2565 จำนวน (35.55) ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ (18.20) โดยรายการเปลี่ยนแปลงที่เป็นสาระสำคัญ ประกอบด้วย

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น ลดลงจำนวน (22.31) ล้านบาท หลักๆ ลดลงจากกลุ่มบริษัทจ่ายโบนัสประจำปี 2565 และการจ่ายชำระค่าเครื่องไตเทียมของบริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)

เงินกู้ยืมระยะยาว ลดลงจำนวน (4.98) ล้านบาท หลักๆ ลดลงจากบริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) จากการจ่ายชำระคืนเงินกู้ในระหว่างปี

หนี้สินตามสัญญาเช่า ลดลงจำนวน (11.14) ล้านบาท จากการซื้อที่ดินและอาคารของบริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) เพื่อใช้เป็นคลินิกไตเทียมแทนการเช่า

3.3 ส่วนของผู้ถือหุ้น

ภาพรวมของส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 เพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2565 จำนวน 2.83 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.58 จากผลกำไรจากการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทในไตรมาสที่ 1 ปี 2566

4. ทิศทางของบริษัทในปี 2566

4.1 บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) ปัจจุบันบริษัทมีแผนสำหรับการขยายสาขาและเพิ่มเครื่องไตเทียมอย่างต่อเนื่องโดยคาดว่าจะในปี 2566 จะขยายสาขาประมาณ 4 - 9 แห่ง และเครื่องไตเทียมประมาณ 70 - 82 เครื่อง ขึ้นอยู่กับสถานการณ์ทางเศรษฐกิจ

4.2 บริษัท เนโพร วิชั่น จำกัด ปัจจุบันบริษัทมีแผนสำหรับการเปิดสาขาและซื้อเครื่องไตเทียมในปี 2566 โดยจะเปิดสาขา 1 - 2 แห่ง และซื้อเครื่องไตเทียมประมาณ 16 - 24 เครื่อง ขึ้นอยู่กับสถานการณ์ทางเศรษฐกิจ

4.3 บริษัท เออร์วิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด ปัจจุบันบริษัทได้รับคำสั่งซื้องานติดตั้งระบบน้ำจากลูกค้าแล้ว 8 โครงการ มูลค่ารวม 6.00 ล้านบาท คาดว่าจะติดตั้งให้แล้วเสร็จในไตรมาสที่ 2 ถึงไตรมาสที่ 4 ปี 2566

4.4 บริษัท เมดิคอล วิชั่น จำกัด ปัจจุบันได้รับคำสั่งซื้องานติดตั้งท่อลมรับ-ส่ง สิ่งส่งตรวจทางการแพทย์จากลูกค้าแล้ว 9 โครงการ มูลค่ารวม 16.05 ล้านบาท ปัจจุบันอยู่ระหว่างการดำเนินการติดตั้งคาดว่าจะติดตั้งได้แล้วเสร็จในไตรมาส 2 ถึงไตรมาสที่ 4 ปี 2566

ขอแสดงความนับถือ

กาญจนา พงศ์พัฒนเดชา
(นางสาวกาญจนา พงศ์พัฒนเดชา)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร