

วันที่ 12 กันยายน 2566

เรื่อง คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ ผลการดำเนินงานสำหรับงวดหกเดือนแรก สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท เจเนซิส เฟอร์ทิลิตี้ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) (หรือ “บริษัท”) ขอนำส่งงบการเงินสำหรับงวดหกเดือนแรก สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566 ซึ่งผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้วต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

โดยบริษัทขอสรุปภาพรวมผลการดำเนินงานของบริษัท โดยมีรายละเอียดตามแนบ

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายอมร ไตรรัตน์อัคร)

ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน



บริษัท เจเนซิส เฟอร์ทิลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)

คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ ผลการดำเนินงานสำหรับงวดหกเดือนแรก สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566

สรุปผลการดำเนินงานงวดหกเดือนแรก สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566

รายการ	งวดหกเดือนปี 2565		งวดหกเดือนปี 2566		การเปลี่ยนแปลง	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการให้บริการ	120.80	100.00	166.95	100.00	46.16	38.21
ต้นทุนจากการให้บริการ	66.67	55.19	86.44	51.77	19.77	29.65
กำไรขั้นต้น	54.13	44.81	80.52	48.23	26.39	48.75
รายได้อื่น	0.16	0.13	0.37	0.22	0.21	131.17
ค่าใช้จ่ายในการบริการ	5.26	4.35	10.21	6.12	4.95	94.16
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	14.96	12.39	21.77	13.04	6.81	45.51
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน	34.07	28.20	48.90	29.29	14.84	43.55
ต้นทุนทางการเงิน	1.02	0.84	5.57	3.34	4.55	447.64
กำไรก่อนภาษีเงินได้	33.05	27.36	43.33	25.95	10.28	31.12
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	5.77	4.78	9.00	5.39	3.23	56.03
กำไรสำหรับปี	27.28	22.58	34.33	20.56	7.05	25.85

โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้	งวดหกเดือนปี 2565		งวดหกเดือนปี 2566		การเปลี่ยนแปลง	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการให้บริการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี ICSI ⁽¹⁾	83.77	69.26	116.45	69.60	32.68	39.01
รายได้จากการให้บริการตรวจพันธุกรรมของตัวอ่อน (NGS)	20.84	17.23	30.61	18.29	9.77	46.90
รายได้จากการให้บริการตรวจเบื้องต้นก่อนให้คำแนะนำหรือรักษา ⁽²⁾	12.58	10.40	13.28	7.94	0.70	5.54
รายได้จากการให้บริการแช่แข็งไข่และการฝากไข่	3.11	2.56	6.21	3.71	3.12	100.36
รายได้จากการให้บริการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี IVF	0.50	0.42	0.40	0.24	(0.11)	(21.43)
รวมรายได้จากการให้บริการ	120.80	99.87	166.95	99.78	46.16	38.21
รายได้อื่น	0.15	0.13	0.37	0.22	0.22	141.96
รายได้รวม	120.95	100.00	167.32	100.00	46.37	38.34

หมายเหตุ: ⁽¹⁾ รายได้จากการให้บริการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี ICSI รวมถึงรายได้จากการให้บริการเสริมอื่น ๆ ได้แก่ รายได้จากการเก็บอสุจิจากอั้นตะโดยตรง รายได้จากการแช่แข็งไข่/อสุจิ/ตัวอ่อน และรายได้จากการตรวจความพร้อมเยื่อโพรงมดลูก และรายได้จากการเลี้ยงตัวอ่อนแบบระบบปิดในเครื่องเลี้ยงตัวอ่อน Geri Plus เป็นต้น

⁽²⁾ รายได้จากการให้บริการตรวจเบื้องต้นก่อนให้คำแนะนำหรือรักษาประกอบด้วย รายได้ค่าที่ปรึกษาแพทย์ รายได้ค่าตรวจทางห้องปฏิบัติการ และ รายได้ค่าอัลตราซาวด์/ส่องกล้องเป็นต้น ⁽³⁾ รายได้อื่น ได้แก่ รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร

รายได้จากการให้บริการ

ในงวด 6 เดือนแรกสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการให้บริการรวม 166.95 ล้านบาท และเพิ่มขึ้น 46.16 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 38.21 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปี 2565 เนื่องมาจากจำนวนผู้มีบุตรยากที่เข้ามาใช้บริการรักษากับกลุ่มบริษัทมีจำนวนเพิ่มมากขึ้น เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันในปีก่อนหน้า ซึ่งเป็นผลมาจากการทำกิจกรรมการตลาดและกิจกรรมส่งเสริมการขายอย่างต่อเนื่อง จึงทำให้การประชาสัมพันธ์เชิงการตลาดยังคงมีประสิทธิภาพที่ดีขึ้น

ต้นทุนจากการให้บริการ

ในงวด 6 เดือนแรก สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566 กลุ่มบริษัทมีต้นทุนจากการให้บริการรวม 86.44 ล้านบาท และเพิ่มขึ้น 19.77 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 29.65 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปี 2565 โดยมีสาเหตุหลักมาจากค่ายาและเวชภัณฑ์ จำนวน 10.22 ล้านบาท ค่าธรรมเนียมวิชาชีพแพทย์ที่เพิ่มขึ้น 5.23 ล้านบาท ซึ่งสอดคล้องกับการเพิ่มขึ้นของจำนวนผู้มีบุตรยากที่เข้ามาใช้บริการรักษากับกลุ่มบริษัท ประกอบกับกลุ่มบริษัทมีจำนวนพนักงานฝ่ายแพทย์และพยาบาล และฝ่ายห้องปฏิบัติการเพิ่มขึ้น เป็น 32 ท่าน และ 24 ท่าน (จากเดิมที่มี 28 ท่านและ 14 ท่าน ในช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อนหน้า) เพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจ

กำไรขั้นต้น และอัตรากำไรขั้นต้น

กำไรขั้นต้นของกลุ่มบริษัทในงวด 6 เดือนแรกสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566 เท่ากับ 80.52 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 48.23 ของรายได้จากการให้บริการ และเพิ่มขึ้นจำนวน 26.39 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 48.75 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปี 2565 สาเหตุหลักมาจากกลุ่มบริษัทมีรายได้จากการให้บริการเพิ่มขึ้น โดยเฉพาะรายได้จากการให้บริการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี ICSI รายได้จากการให้บริการตรวจพันธุกรรมตัวอ่อน (NGS) และรายได้จากการฝากแช่แข็งไข่ ที่เพิ่มขึ้น 32.68 ล้านบาท 9.77 ล้านบาท และ 3.12 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งเป็นผลมาจากจำนวนผู้มีบุตรยากที่เข้ามาใช้บริการรักษากับกลุ่มบริษัทมีจำนวนเพิ่มมากขึ้น เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันในปีก่อน ขณะนี้อัตรากำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 48.23 เนื่องมาจากการที่กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการฝากไข่เพิ่มสูงขึ้น และมีรายได้จากการให้บริการที่มีอัตรากำไรขั้นต้นมากกว่าอัตรากำไรขั้นต้นของต้นทุนจากการให้บริการ เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน

ค่าใช้จ่ายในการบริการ

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน ปี 2566 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายในการบริการเท่ากับ 10.21 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 6.12 ของรายได้จากการให้บริการ เพิ่มขึ้น 4.95 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 94.16 จากงวดเดียวกันของปี 2565 โดยมีสาเหตุหลัก 3 สาเหตุ ได้แก่ 1) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานที่เพิ่มขึ้น 2.01 ล้านบาท จากจำนวนพนักงานแผนกการขายและการตลาดที่เพิ่มมากขึ้นเมื่อเทียบช่วงเวลาเดียวกันในปีก่อน เพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจ 2) ค่าโฆษณาและส่งเสริมการขายที่เพิ่มขึ้น 1.76 ล้านบาท จากการที่กลุ่มบริษัทมีการทำการตลาดและการส่งเสริมการขาย เช่น การจัดทำวิดีโอประชาสัมพันธ์คลินิกเพื่อเตรียมความพร้อมการดำเนินการ IPO เป็นต้น และ 3) ค่าธรรมเนียมบัตรเครดิตที่เพิ่มขึ้น 0.94 ล้านบาท ซึ่งเป็นผลมาจากการที่กลุ่มบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบค่าธรรมเนียมบัตรเครดิตแทนผู้มีบุตรยากที่ชำระผ่านบัตรเครดิต



ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน ปี 2566 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายในการบริหารเท่ากับ 21.77 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 13.04 ของรายได้จากการให้บริการ เพิ่มขึ้น 6.81 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 45.51 จากงวดเดียวกันของปี 2565 เนื่องมาจาก 3 สาเหตุหลัก ได้แก่ 1) ค่าใช้จ่ายพนักงานและผู้บริหารที่เพิ่มขึ้น 2.42 ล้านบาท จากการที่กลุ่มบริษัทมีจำนวนพนักงานเพิ่มมากขึ้นเมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันในปีก่อน 2) ค่าธรรมเนียมวิชาชีพอื่นที่เพิ่มขึ้น 1.45 ล้านบาท จากการที่กลุ่มบริษัทมีการจ้างที่ปรึกษาทางกฎหมาย ที่ปรึกษาการเงิน และผู้สอบบัญชี เพื่อเตรียมความพร้อมในการดำเนินการ IPO และการขยายตัวของธุรกิจ และ 3) ค่าเสื่อมราคาที่เพิ่มขึ้น 1.20 ล้านบาท จากการที่กลุ่มบริษัทมีการทำสัญญาเช่าอาคารสำนักงานเพิ่มเติมกับนิติบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง เพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจ

ค่าใช้จ่ายทางการเงิน

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน ปี 2566 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายทางการเงินเท่ากับ 5.57 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 4.55 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 447.64 จากงวดเดียวกันของปี 2565 เนื่องมาจากกลุ่มบริษัทมีดอกเบี้ยที่เกิดจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน เพื่อซื้อที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างสำหรับโครงการคลินิกสาขา สุวรรณภูมิ-พระราม 9

กำไรสุทธิ

กลุ่มบริษัท มีกำไรสุทธิในงวด 6 เดือนแรกสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566 เท่ากับ 34.33 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 20.56 ของรายได้จากการให้บริการ และเพิ่มขึ้นจำนวน 7.05 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 25.85 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปี 2565 เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีกำไรขั้นต้นเพิ่มสูงขึ้น ซึ่งสอดคล้องกับจำนวนผู้มีบุตรยากที่เข้ามาใช้บริการรักษาที่กลุ่มบริษัท ที่มีจำนวนเพิ่มมากขึ้น เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันกับปี 2565 แต่กลุ่มบริษัทยังคงมีอัตรากำไรสุทธิลดลงจากงวดเดียวกันของปี 2565 เนื่องมาจากกลุ่มบริษัท มีค่าใช้จ่ายในการบริหารและค่าใช้จ่ายในการบริหารที่เพิ่มสูงขึ้น จาก 4 สาเหตุหลัก ได้แก่ 1) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานฝ่ายขายและการตลาดที่เพิ่มสูงขึ้น 2) ค่าโฆษณาและส่งเสริมการขายที่เพิ่มสูงขึ้น 3) ค่าใช้จ่ายพนักงานฝ่ายบริหารและผู้บริหารที่เพิ่มสูงขึ้น 4) ค่าธรรมเนียมวิชาชีพอื่นที่เพิ่มสูงขึ้นจากการเตรียมความพร้อมในการดำเนินการนำเสนอขายหลักทรัพย์แก่ประชาชนเป็นการทั่วไปและการขยายธุรกิจ นอกจากนี้บริษัทยังมีต้นทุนทางการเงินที่เพิ่มสูงขึ้น จากการที่บริษัทกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงิน เพื่อมาลงทุนในสาขาสุวรรณภูมิ-พระราม 9



ฐานะการเงิน

รายการ	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566		การเปลี่ยนแปลง	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
สินทรัพย์หมุนเวียน	104.05	25.51	96.32	24.10	(7.73)	(7.43)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	303.82	74.49	303.44	75.90	(0.38)	(0.12)
สินทรัพย์รวม	407.87	100.00	399.76	100.00	(8.11)	(1.99)
หนี้สินหมุนเวียน	87.11	21.36	87.26	21.83	0.15	0.17
หนี้สินไม่หมุนเวียน	166.39	40.79	143.80	35.97	(22.59)	(13.58)
หนี้สินรวม	253.50	62.15	231.06	57.80	(22.44)	(8.85)
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	154.37	37.85	168.70	42.20	14.33	9.28

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์รวมเท่ากับ 407.87 ล้านบาท และ 399.76 ล้านบาท ตามลำดับ ลดลงจากสิ้นปี 2565 จำนวน 8.11 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 1.99 โดยส่วนใหญ่เป็นผลมาจากการลดลงของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน 9.00 ล้านบาท จากการจ่ายเงินปันผลและชำระหนี้เงินกู้ยืมสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินรวมเท่ากับ 253.50 ล้านบาท และ 231.06 ล้านบาท ตามลำดับ ลดลงจากสิ้นปี 2565 จำนวน 22.44 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 8.85 โดยลดลงจากเงินกู้ยืมสถาบันการเงินและหนี้สินตามสัญญาที่กลุ่มกิจการมีการจ่ายชำระคืนเงินกู้ และการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 กลุ่มบริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวมเท่ากับ 154.37 ล้านบาทและ 168.70 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2565 จำนวน 14.33 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 9.28 เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีกำไรสุทธิเพิ่มขึ้นในระหว่างงวด

นอกจากนี้เมื่อวันที่ 19 กรกฎาคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 ได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรของบริษัท ก่อนการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) เป็นจำนวน 20.00 ล้านบาท (กำหนดจ่ายเงินปันผลภายในวันที่ 31 กรกฎาคม 2566) โดยผลกระทบทางการเงินจากการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลดังกล่าว สามารถสรุปได้ตามตารางด้านล่าง ทั้งนี้ จำนวนเงินปันผลที่จ่ายในอดีต มิได้เป็นตัวบ่งชี้ถึงจำนวนเงินปันผลที่จะจ่ายในอนาคต



รายการที่ได้รับผลกระทบจากการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 (ล้านบาท)	ภายหลังการจ่ายปันผล (ล้านบาท)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	76.36	56.36
กำไรสะสม – ยังไม่จัดสรร	80.70	60.70
ส่วนของผู้ถือหุ้น	168.70	148.70
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (D/E) (เท่า)	1.37	1.55

อัตราส่วนสภาพคล่อง

วันที่ 30 มิถุนายน ปี 2566 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่อง 1.10 เท่า ลดลงจาก ณ สิ้นปี 2565 ที่ 1.19 เท่า เนื่องมาจากการลดลงของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดจากการที่กลุ่มบริษัทมีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล

อัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 30 มิถุนายน ปี 2566 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น 1.37 เท่า จากสิ้นปี 2565 ที่ 1.64 เท่า จากส่วนของหนี้สินรวมที่ลดลง อันเนื่องมาจากกลุ่มบริษัทมีการชำระเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน