

ที่ WPH – SET 003/2567
วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2567
เรื่อง คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ สำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2566

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ตามที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โรงพยาบาลวัดนแพทย์ ตรัง จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2567 ได้มีมติอนุมัติงบการเงินรวมของบริษัทฯและบริษัทย่อย สำหรับปี 2566 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 นั้น บริษัทฯ ใ้ขอรายงานปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯและบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัทฯ”) ดังนี้

สรุปผลการดำเนินงานงบการเงินรวม

	2566	2565	Movement
<i>หน่วย : ล้านบาท</i>			%
รายได้รวม	1,469.0	1,153.1	27.4%
รายได้จากการรักษาพยาบาล	1,459.6	1,145.5	27.4%
ต้นทุนในการรักษาพยาบาล	1,093.5	821.3	33.2%
กำไรขั้นต้น	366.1	324.2	12.9%
% กำไรขั้นต้น	25.1%	28.3%	(3.2%)
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	221.6	173.7	27.6%
กำไร (ขาดทุน) จากกิจกรรมดำเนินงาน	144.5	150.6	(4.0%)
รายได้อื่น	9.4	7.6	23.3%
ต้นทุนทางการเงิน	42.2	15.0	180.8%
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	111.7	143.1	22.0%
ภาษีเงินได้	16.6	27.8	40.3%
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	95.0	115.3	(17.6%)
% กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	6.5%	10.0%	(3.5%)
EBITDA	273.4	237.5	15.1%
% EBITDA	18.7%	20.7%	(2.0%)

งบกำไรขาดทุน
รายได้จากการรักษาพยาบาล

สำหรับปี 2566 และปี 2565 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้จากการรักษาพยาบาล จำนวน 1,459.6 ล้านบาท และ 1,145.5 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้นจำนวน 314.1 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 27.4 โดยที่รายได้เพิ่มขึ้น มีสาเหตุหลักมาจาก โรคระบาดทั้งในเด็กและผู้ใหญ่ เช่น โรคติดเชื้อทางระบบหายใจ RSV ไข้หวัดใหญ่ทั้งสายพันธุ์ A และ B, ไข้เลือดออกรวมทั้งโรคที่ไม่ติดต่อ เช่น ระบบทางเดินอาหาร หัวใจ สมอ อับดีเหตุ เป็นต้น นอกจากนี้ การเปิดให้บริการของบริษัท

ย่อยแห่งที่ 2 ซึ่งตั้งอยู่บนพื้นที่เกาะสมุย จ.สุราษฎร์ธานี ตั้งแต่ช่วงกลางไตรมาส 1/66 มีการเติบโตของรายได้เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง และมีสัดส่วนของลูกค้านักท่องเที่ยวอยู่ในระดับสูง

สำหรับรายได้จากกลุ่มผู้ป่วยนอกและผู้ป่วยใน ในปี 2566 ปรับเพิ่มขึ้น ร้อยละ 12.1 และร้อยละ 36.0 ตามลำดับ ทั้งนี้กลุ่มผู้ป่วยในปรับเพิ่มขึ้นจากยอดรายได้ของกลุ่มผู้ป่วยต่างชาติ โรคที่มีความซับซ้อน และโรคติดต่อทางเดินหายใจ เป็นต้น สำหรับสัดส่วนของผู้ป่วยนอกและผู้ป่วยใน เท่ากับร้อยละ 31.0 และ ร้อยละ 69.0 ตามลำดับ

หากแบ่งกลุ่มเป็นคนไทย และ ต่างชาติ พบว่ารายได้กลุ่มคนไทยปรับเพิ่มขึ้น ร้อยละ 10.0 และรายได้กลุ่มต่างชาติ ปรับเพิ่มขึ้นร้อยละ 212.4

ต้นทุนในการรักษาพยาบาล

สำหรับปี 2566 และปี 2565 กลุ่มบริษัทฯ มีต้นทุนในการรักษาพยาบาลจำนวน 1,093.5 ล้านบาท และ 821.3 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้นอัตราร้อยละ 33.2 โดยสัดส่วนต้นทุนในการรักษาพยาบาลเปรียบเทียบกับรายได้จากการรักษาพยาบาล สำหรับปี 2566 อยู่ที่ร้อยละ 74.9 ปรับเพิ่มขึ้น เมื่อเทียบกับปี 2565 ซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 71.7 โดยการเพิ่มขึ้นส่วนใหญ่เป็นผลมาจากการเปิดให้บริการของ โรงพยาบาลวัดนแพทย์ สมุย ทั้งในส่วนของต้นทุนยา – เวชภัณฑ์, ค่าธรรมเนียมแพทย์, ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับพนักงาน ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์ รวมถึงต้นทุนของการรักษาโรคที่มีความซับซ้อน เป็นต้น

ค่าใช้จ่ายในการขาย

สำหรับปี 2566 และปี 2565 กลุ่มบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการขาย จำนวน 35.2 ล้านบาท และ 18.7 ล้านบาท โดยส่วนใหญ่เกิดจากค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย ประชาสัมพันธ์การเปิดโรงพยาบาลแห่งใหม่ และแปรผันตามรายได้ของผู้ป่วยต่างชาติ โดยสัดส่วนค่าใช้จ่ายในการขายเปรียบเทียบกับรายได้จากการรักษาพยาบาล สำหรับปี 2566 และปี 2565 คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 2.4 และ 1.6 ตามลำดับ

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

สำหรับปี 2566 และปี 2565 กลุ่มบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 186.4 ล้านบาท และ 154.9 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้นอัตราร้อยละ 20.3 สัดส่วนค่าใช้จ่ายในการบริหารเปรียบเทียบกับรายได้จากการรักษาพยาบาลสำหรับปี 66 คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 12.8 ปรับเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 65 ซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 13.5 สาเหตุหลักมาจาก ค่าใช้จ่ายจากการเปิดให้บริการของ โรงพยาบาลวัดนแพทย์ สมุย ซึ่งค่าใช้จ่ายหลักๆที่เพิ่มขึ้น ได้แก่ เงินเดือน, ค่าล่วงเวลาพนักงานและผู้บริหารที่เพิ่มขึ้น ค่าน้ำมันพาหนะ ค่าที่พักเดินทาง ค่าสาธารณูปโภค ค่าธรรมเนียมธนาคารในการโอนต่างประเทศ เป็นต้น

ต้นทุนทางการเงิน

สำหรับปี 2566 และปี 2565 กลุ่มบริษัทฯ มีต้นทุนทางการเงินจากการกู้ยืมสถาบันการเงิน จำนวน 42.2 ล้านบาท และ 15.0 ล้านบาท ตามลำดับ ปรับเพิ่มขึ้นอัตราร้อยละ 180.8 โดยสำหรับปี 2566 และปี 2565 คิดเป็นสัดส่วนที่ร้อยละ 2.9 และ 1.3 ตามลำดับ โดยต้นทุนทางการเงินที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากกลุ่มบริษัทฯมีการกู้ยืมเพิ่มขึ้นทั้งเงินกู้ยืมระยะยาวและระยะสั้น รวมถึงการปรับตัวเพิ่มขึ้นของอัตราดอกเบี้ยจากสถาบันการเงินอย่างมีสาระสำคัญ

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

กลุ่มบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ สำหรับปี 2566 และปี 2565 จำนวน 16.6 ล้านบาท และ 27.8 ล้านบาท ตามลำดับ โดยค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ปรับลดลง จำนวน 11.2 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 40.3 สาเหตุหลักมาจากภาษีเงินได้รอตัดบัญชี (Deferred Tax) จากผลขาดทุนประจำปี 2566 ของ โรงพยาบาลวัดนแพทย์ สมุย จำนวน 23.8 ล้านบาท

กำไรสุทธิ

สำหรับปี 2566 และปี 2565 กลุ่มบริษัทมีผลกำไรสุทธิ 95.0 ล้านบาท และ 115.3 ล้านบาท ตามลำดับ โดยกำไรลดลง 20.2 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 17.6 โดยอัตรากำไรสุทธิสำหรับปี 2566 คิดเป็นร้อยละ 6.5 และกำไรสุทธิสำหรับปี 2565 คิดเป็นร้อยละ 10.0 ตามลำดับ ในปี 2566 กลุ่มบริษัทได้รับรู้ขาดทุนสุทธิจากบริษัทย่อยแห่งใหม่จำนวน 85.0 ล้านบาท โดยกำไรที่ปรับลดลง มาจากต้นทุนในการให้บริการ ค่าใช้จ่ายขายและบริหาร รวมถึงต้นทุนทางการเงิน(ดอกเบี้ยจ่าย) ที่ปรับตัวสูงขึ้น ซึ่งส่วนใหญ่มาจากการเปิดให้บริการบริษัทย่อยแห่งที่ 2 เป็นหลัก (รพ.วัดนแพทย์ สมุย)

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายเชน เหล่าสุนทร)

กรรมการ