

วันที่ 15 พฤษภาคม 2567

ที่ SET-2024-008

เรื่อง คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ สำหรับไตรมาสที่ 1 ปี 2567

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัทฯ”) ขอนำส่งคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ สำหรับไตรมาสที่ 1 ปี 2567 โดยสรุปดังนี้

1. ลักษณะการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ

กลุ่มบริษัทฯ ประกอบธุรกิจจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์และอุปกรณ์ ออกแบบ ประกอบ และติดตั้งระบบบำบัดน้ำให้บริสุทธิ์ และระบบบำบัดน้ำเสีย รวมถึงให้บริการดูแลบำรุงรักษาระบบ การให้บริการสถานพยาบาลสำหรับผู้ป่วยโรคไตเรื้อรังระยะสุดท้ายที่ได้รับการบำบัดทดแทนด้วยการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม และการจำหน่ายเครื่องมือและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับการแพทย์

โดยรายละเอียดของลักษณะการประกอบธุรกิจแต่ละบริษัท เป็นดังนี้

- 1.1 **บริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน) (“FVC”)** ประกอบธุรกิจจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์และอุปกรณ์ ออกแบบ ประกอบ และติดตั้งระบบบำบัดน้ำให้บริสุทธิ์ และระบบบำบัดน้ำเสีย รวมถึงให้บริการดูแลบำรุงรักษาระบบ สำหรับลูกค้า 2 กลุ่มธุรกิจ ได้แก่ 1.1.1) กลุ่มธุรกิจอุตสาหกรรมและผู้ประกอบการด้านระบบน้ำ (B1) และ 1.1.2) กลุ่มธุรกิจพาณิชย์และที่พักอาศัย (B2)
- 1.2 **บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (“KTMS”)** ประกอบธุรกิจการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม (Hemodialysis) ทั้งในรูปแบบคลินิกเวชกรรมเฉพาะทางไตเทียม (คลินิก หรือ Stand-Alone) และหน่วยไตเทียมในโรงพยาบาล (หน่วยไตเทียม หรือ Outsource) ในปัจจุบันมีหน่วยไตเทียมจำนวน 28 สาขา (มีจำนวนเครื่องไตเทียม 352 เครื่อง) ประกอบด้วย กรุงเทพมหานคร 1 สาขา ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ 14 สาขา ภาคตะวันตก 2 สาขา ภาคเหนือ 5 สาขา ภาคกลาง 2 สาขา ภาคตะวันออก 2 สาขา และภาคใต้ 2 สาขา
- 1.3 **บริษัท เนโพร วิชั่น จำกัด (“NEP”)** ประกอบธุรกิจการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียมในรูปแบบคลินิกเวชกรรมเฉพาะทางไตเทียม (คลินิก หรือ Stand-Alone) ในปัจจุบันมีหน่วยไตเทียมจำนวน 2 สาขา (จำนวนเครื่องไตเทียม 12 เครื่อง) ประกอบด้วย ภาคเหนือ 1 สาขา และภาคตะวันตก 1 สาขา
- 1.4 **บริษัท เออร์วิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด (“IRV”)** ดำเนิน 4 ธุรกิจหลัก ได้แก่ 1.4.1) ประกอบธุรกิจการให้บริการออกแบบ ติดตั้งระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์ ระบบบำบัดน้ำเสียสำหรับการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม และการบำรุงรักษาระบบ 1.4.2) การผลิตและจัดจำหน่ายน้ำยาไตเทียม 1.4.3) การให้บริการออกแบบ และตกแต่งสถานพยาบาล -

ฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม 1.4.4) การออกแบบ ประกอบ และจัดจำหน่ายอุปกรณ์การแพทย์สำหรับสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม

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

2. ภาพรวมของผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ 1 ปี 2567

ในไตรมาสที่ 1/2567 เศรษฐกิจไทยฟื้นตัวในระดับต่ำ บางภาคส่วนได้ผลดีจากจำนวนนักท่องเที่ยวที่เพิ่มขึ้น อัตราเงินเฟ้อที่ลดลงตามมาตรการลดค่าครองชีพของภาครัฐผ่านการตรึงราคาพลังงาน และนโยบายการตุ้นเศรษฐกิจด้วยส่วนลดทางภาษีเป็นผลดีต่อการบริโภคภาคเอกชนที่ส่งผลต่อรายได้ของกลุ่มบริษัท สำหรับงวด 3 เดือน ปี 2567 เติบโต ร้อยละ 18.14 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันปีก่อน

โดยสรุปผลการดำเนินงานแต่ละส่วนงานธุรกิจ (Business Unit) เป็นดังนี้

- 2.1 กลุ่มธุรกิจอุตสาหกรรมและผู้ประกอบการด้านระบบน้ำ (B1)** บริษัทได้งานโครงการซึ่งสามารถดำเนินงานต่อเนื่องจากช่วงปลายปี 2566 โดยดำเนินการแล้วเสร็จและทยอยรับรู้รายได้ตามแผนที่วางไว้ พร้อมทั้งคงรักษฐานลูกค้าในส่วน Trading ได้เพิ่มขึ้นจากปีก่อน
- 2.2 กลุ่มธุรกิจพาณิชย์และที่พักอาศัย (B2)** ซึ่งลูกค้าหลักคือร้านสะดวกซื้อ ร้านอาหารและเครื่องดื่ม มีการขยายตัวอย่างต่อเนื่อง จากกำลังซื้อภาคการบริโภคภายในประเทศและนักท่องเที่ยวต่างชาติที่เพิ่มขึ้นกว่าปีก่อน จึงส่งผลให้รายได้ในส่วนที่เกี่ยวข้องเนื่องจากการติดตั้งเครื่องใหม่และงานซ่อมแซมบำรุงรักษาระบบเก่าเติบโตขึ้น รวมถึงผู้ประกอบการทั้งร้านสะดวกซื้อ ร้านอาหารและเครื่องดื่มกลับมาให้ความสำคัญกับการบำรุงรักษาเชิงป้องกัน (Preventive Maintenance)
- 2.3 กลุ่มธุรกิจบริการทางการแพทย์ (B3)** ซึ่งดำเนินการโดย บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (“KTMS”) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท KTMS”) โดยภาพรวมของกลุ่มธุรกิจบริการทางการแพทย์เติบโตอย่างต่อเนื่องตามการขยายธุรกิจ โดยเฉพาะธุรกิจการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม เติบโตร้อยละ 22.17 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน เป็นผลจากการขยายตัวของสาขาของธุรกิจหน่วยไตเทียม รวมถึงการเพิ่มขึ้นของจำนวนผู้ป่วยที่เข้ารับบริการ

3. การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

งบกำไรขาดทุนรวม (ล้านบาท)	สำหรับงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม			
	2567	2566	เพิ่ม/(ลด)	%
รายได้จากการขายและบริการ	252.83	214.01	38.82	18.14%
กำไรขั้นต้นจากการขายและบริการ	57.79	53.27	4.52	8.49%
รายได้อื่น	1.87	2.32	(0.45)	(19.40%)
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	6.43	5.30	1.13	21.32%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	39.13	35.40	3.73	10.54%
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้	14.10	14.89	(0.79)	(5.31%)

คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการสำหรับไตรมาสที่ 1 ปี 2567

งบกำไรขาดทุนรวม (ล้านบาท)	สำหรับงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม			
	2567	2566	เพิ่ม/(ลด)	%
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	2.06	2.22	(0.16)	(7.21%)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล	2.98	3.23	(0.25)	(7.74%)
กำไรจากการดำเนินงานต่อเนื่อง	9.06	9.44	(0.38)	(4.03%)
ขาดทุนจากการดำเนินงานที่ยกเลิก	-	(0.01)	0.01	(100.00%)
กำไรสุทธิสำหรับงวด	9.06	9.43	(0.37)	(3.92%)
กำไรเบ็ดเสร็จอื่น-สุทธิจากภาษี	-	-	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	9.06	9.43	(0.37)	(3.92%)
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด				
- ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	8.48	8.14	0.34	4.18%
- ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	0.58	1.29	(0.71)	(55.04%)

3.1 รายได้จากการจำหน่ายสินค้าและให้บริการ

ผลการดำเนินงานสำหรับไตรมาสที่ 1 ปี 2567 กลุ่มบริษัท มีรายได้จากการขายและบริการเพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 38.37 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 17.89 ซึ่งสามารถอธิบายโดยจำแนกตามกลุ่มธุรกิจได้ ดังนี้

รายได้ตามกลุ่มธุรกิจ	สำหรับงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม					
	2567		2566		เพิ่ม / (ลด)	%
	ล้านบาท	สัดส่วน (%)	ล้านบาท	สัดส่วน (%)		
รายได้จากการดำเนินงานต่อเนื่อง						
1. กลุ่มธุรกิจอุตสาหกรรมและผู้ประกอบการด้านระบบน้ำ(B1) ¹	42.15	16.67%	32.01	14.93%	10.14	31.68%
2. กลุ่มธุรกิจพาณิชย์และที่พักอาศัย (B2) ¹	84.81	33.54%	78.97	36.82%	5.84	7.40%
3. กลุ่มธุรกิจบริการทางการแพทย์(B3) ²	125.87	49.78%	103.03	48.04%	22.84	22.17%
รวมรายได้จากการดำเนินงานต่อเนื่อง	252.83	100.00%	214.01	99.79%	38.82	18.14%
รายได้จากการดำเนินงานที่ยกเลิก						
4. กลุ่มธุรกิจคลินิกเวชกรรมด้านสุขภาพและความงาม(B4) ³	-	-	0.45	0.21%	(0.45)	(100.00%)
รวมรายได้จากการดำเนินงานที่ยกเลิก	-	-	0.45	0.21%	(0.45)	(100.00%)
รวมรายได้	252.83	100.00%	214.46	100.00%	38.37	17.89%

¹ B1, B2 ประกอบด้วย บริษัท ฟิลเตอร์ วิชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัทใหญ่”)

² B3 ประกอบด้วย บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) , บริษัท เออร์วิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด, บริษัท เมดิคอล วิชั่น จำกัด และ บริษัท เนโพร วิชั่น จำกัด (“บริษัทย่อย”)

³ B4 ประกอบด้วย บริษัท ไฮ เฮลท์แคร์ เซ็นเตอร์ จำกัด (สิ้นสุดสภาพการเป็น “บริษัทย่อย” ของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 22 ธันวาคม 2566)

กลุ่มธุรกิจอุตสาหกรรมและผู้ประกอบการด้านระบบน้ำ (B1)

รายได้ในกลุ่มธุรกิจ B1 สำหรับงวด 3 เดือน เพิ่มขึ้นจำนวน 10.14 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 31.68 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันปีก่อน หลักๆ เนื่องจากบริษัทได้งานโครงการซึ่งสามารถดำเนินงานต่อเนื่องจากช่วงปลายปี 2566 โดยดำเนินการแล้วเสร็จและทยอยรับรู้รายได้ตามแผนที่วางไว้ พร้อมทั้งคงรักษาระดับลูกค้าในส่วน Trading ได้เพิ่มขึ้นจากปีก่อน

กลุ่มธุรกิจพาณิชย์และที่พักอาศัย (B2)

รายได้ในกลุ่มธุรกิจ B2 เพิ่มขึ้นจำนวน 5.84 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 7.40 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันปีก่อน เนื่องจากลูกค้าหลักคือร้านสะดวกซื้อ ร้านอาหารและเครื่องดื่ม มีการขยายตัวอย่างต่อเนื่อง จากกำลังซื้อของคนไทยและนักท่องเที่ยวต่างชาติที่กลับมาเพิ่มมากขึ้นกว่าปีก่อน จึงส่งผลให้รายได้ในส่วนที่เกี่ยวข้องเนื่องจากงานติดตั้งเครื่องใหม่และงานบริการซ่อมแซมบำรุงรักษาเติบโตขึ้น

กลุ่มธุรกิจบริการทางการแพทย์ (B3)

รายได้ในกลุ่มธุรกิจ B3 หรือกลุ่ม KTMS มีรายได้จากการจำหน่ายสินค้าและบริการปรับตัวเพิ่มขึ้น จำนวน 22.84 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 22.17 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันปีก่อน โดยสามารถจำแนกตามกลุ่มธุรกิจได้ ดังนี้

รายได้ตามกลุ่มธุรกิจ	สำหรับงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม					
	ปี 2567		ปี 2566		การเปลี่ยนแปลง	
	ล้านบาท	สัดส่วน (%)	ล้านบาท	สัดส่วน (%)	ล้านบาท	สัดส่วน (%)
1. กลุ่มธุรกิจการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม ¹	100.24	79.64%	80.83	78.45%	19.41	24.01%
2. กลุ่มธุรกิจการให้บริการออกแบบ ติดตั้งระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์ ระบบบำบัดน้ำเสีย สถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม และการบำรุงรักษาระบบ ²	20.53	16.31%	19.47	18.90%	1.06	5.44%
3. กลุ่มธุรกิจการให้บริการออกแบบและติดตั้งอุปกรณ์ท่อลมรับ-ส่งสิ่งส่งตรวจทางการแพทย์ ³	5.10	4.05%	2.73	2.65%	2.37	86.81%
รวมรายได้จากการขายและบริการ	125.87	100.00%	103.03	100.00%	22.84	22.17%

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 19.41 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 24.01 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปี 2566 สาเหตุหลักมาจากจำนวนผู้ป่วยที่เข้ารับบริการมากขึ้น และการขยายสาขาอย่างต่อเนื่อง

- **กลุ่มธุรกิจการให้บริการออกแบบ ติดตั้งระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์ ระบบบำบัดน้ำเสีย สถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม และการบำรุงรักษาระบบ**

รายได้กลุ่มธุรกิจการให้บริการออกแบบ ติดตั้งระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์ ระบบบำบัดน้ำเสีย สถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม และการบำรุงรักษาระบบ เพิ่มขึ้นจำนวน 1.06 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 5.44 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปี 2566 สาเหตุหลักมาจาก

- รายได้จากการผลิตและจัดจำหน่ายน้ำยาไตเทียม เพิ่มขึ้นจำนวน 2.71 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 29.05 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปี 2566 จากคำสั่งซื้อของลูกค้าที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง
- รายได้จากให้บริการออกแบบและตกแต่งสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม เพิ่มขึ้นจำนวน 0.69 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 100.00 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปี 2566 จากการได้รับงานปรับปรุงหน่วยไตเทียมเข้ามาภายในปี 2567
- รายได้จากบริการออกแบบติดตั้งและบริการดูแลบำรุงรักษาระบบน้ำให้บริสุทธิ์ ลดลงจำนวน (2.30) ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ (26.26) เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปี 2566 จากจำนวนงานโครงการระบบน้ำที่ลดลงจากปีก่อน
- รายได้จากจัดจำหน่ายอุปกรณ์การแพทย์สำหรับสถานพยาบาลศูนย์ไตเทียม ลดลงจำนวน (0.18) ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ (11.25) เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปี 2566 จากการขายอุปกรณ์การแพทย์ที่ลดลงจากปีก่อน

- **กลุ่มธุรกิจการให้บริการออกแบบและติดตั้งอุปกรณ์ท่อลมรับ-ส่ง สิ่งส่งตรวจทางการแพทย์**

รายได้กลุ่มธุรกิจการให้บริการออกแบบและติดตั้งอุปกรณ์ท่อลมรับ-ส่ง สิ่งส่งตรวจทางการแพทย์ เพิ่มขึ้นจำนวน 2.37 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 86.81 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปี 2566 เนื่องจากงานโครงการติดตั้งอุปกรณ์ท่อลมรับ-ส่ง สิ่งส่งตรวจทางการแพทย์ที่ได้รับในปี 2567 มีจำนวนงานมากกว่างานโครงการในปี 2566

3.2 กำไรขั้นต้นจากการขายและบริการ

กลุ่มบริษัท มีกำไรขั้นต้น สำหรับงวด 3 เดือน เพิ่มขึ้นจำนวน 4.52 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 8.49 ซึ่งอัตรากำไรขั้นต้นลดลงร้อยละ (2.03) (2567 : 22.86%, 2566 : 24.89%) เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน สาเหตุหลักเกิดจากต้นทุนของสินค้าที่เพิ่มสูงขึ้นตามอัตราแลกเปลี่ยนและอัตราเงินเฟ้อ รวมถึงการปรับราคาขึ้นของวัตถุดิบและค่าขนส่ง

3.3 ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

กลุ่มบริษัท มีค่าใช้จ่ายในการบริหาร สำหรับงวด 3 เดือน เพิ่มขึ้นจำนวน 3.73 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 10.54 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน สาเหตุหลักเกิดจากกลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานเพิ่มขึ้นจากการรับพนักงานเพิ่มในระหว่างปี 2566 - 2567 และการปรับเงินเดือนประจำปี รวมถึงค่าที่ปรึกษาทางการเงิน เป็นต้น

3.4 ผลการดำเนินงานสุทธิ

กลุ่มบริษัทฯ มีกำไรสุทธิ สำหรับงวด 3 เดือน ลดลงจำนวน (0.37) ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ (3.92) เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน สาเหตุหลักเกิดจากค่าใช้จ่ายในการบริหารที่เพิ่มขึ้นตามเหตุผลที่กล่าวมาข้างต้น

4. ฐานะทางการเงิน

งบฐานะการเงินรวม (ล้านบาท)	ณ วันที่		เพิ่ม / (ลด)	%
	31 มีนาคม 2567	31 ธันวาคม 2566		
สินทรัพย์รวม	1,174.08	1,166.13	7.95	0.68%
หนี้สินรวม	367.89	361.71	6.18	1.71%
ส่วนของผู้ถือหุ้น	806.19	804.42	1.77	0.22%
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกและชำระแล้ว (ล้านหุ้น)	565.14	565.14	-	-
มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (บาท)	0.50	0.50	-	-

4.1 สินทรัพย์

ภาพรวมของสินทรัพย์ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 เพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2566 จำนวน 7.95 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.68 ทั้งนี้รายการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ ประกอบด้วย

สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น ลดลง (18.93) ล้านบาท ลดลงหลักๆ จากบริษัทย่อย (KTMS) จากการจำหน่ายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค่า

สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น เพิ่มขึ้น 2.85 ล้านบาท เพิ่มขึ้นหลักๆ จากบริษัทใหญ่ (FVC) จากการจ่ายเงินล่วงหน้าสำหรับซื้อหุ้นทุนซื้อคืนและค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า ERP รายปี

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ เพิ่มขึ้น 27.24 ล้านบาท เพิ่มขึ้นหลักๆ จากกลุ่มบริษัทย่อย (KTMS&NEP) จากงานก่อสร้างอาคารและงานตกแต่งหน่วยไตเทียม รวมถึงเครื่องไตเทียม เครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์ของสาขาที่เปิดใหม่

4.2 หนี้สิน

ภาพรวมของหนี้สิน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 เพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2566 จำนวน 6.18 ล้านบาทหรือ คิดเป็นร้อยละ 1.71 โดยรายการเปลี่ยนแปลงที่เป็นสาระสำคัญ ประกอบด้วย

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร ลดลง (13.06) ล้านบาท ลดลงจากบริษัทใหญ่ (FVC) จากการจ่ายชำระสินเชื่อระยะสั้นสำหรับซื้อสินค้าจากต่างประเทศ

เจ้าหน้าที่การค้าและเจ้าหน้าที่อื่น เพิ่มขึ้น 20.46 ล้านบาท เพิ่มขึ้นหลัก ๆ จากกลุ่มบริษัทย่อย (KTMS&NEP) จากเจ้าหน้าที่เครื่องไตเทียมเพื่อรองรับสาขาใหม่ที่เปิดภายในปี 2567

เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร ลดลง (5.89) ล้านบาท ลดลงจากกลุ่มบริษัท (FVC&KTMS) จ่ายชำระคืนเงินกู้ในระหว่างงวด

เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า เพิ่มขึ้น 4.75 ล้านบาท เพิ่มหลัก ๆ จากบริษัทใหญ่ (FVC) จากการรับชำระเงินล่วงหน้า ค่าสินค้าจากลูกค้างานโครงการ

หนี้สินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 2.60 ล้านบาท เพิ่มขึ้นหลัก ๆ จากกลุ่มบริษัท (FVC&KTMS) จากภาษีหัก ณ ที่จ่าย รอนำส่ง และจากเงินประกันผลงานรับจากลูกค้างานโครงการ

4.3 ส่วนของผู้ถือหุ้น

ภาพรวมของส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 เพิ่มขึ้น จากสิ้นปี 2566 จำนวน 1.77 ล้านบาท หรือคิดเป็น ร้อยละ 0.22 เพิ่มขึ้น หลัก ๆ จากผลกำไรจากการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ จำนวน 9.06 ล้านบาท ในขณะที่ลดลงจากการซื้อหุ้นทุนซื้อคืน จำนวน (7.29) ล้านบาท

5. ทิศทางของบริษัทในปี 2567

5.1 กลุ่มธุรกิจอุตสาหกรรมและผู้ประกอบการด้านระบบน้ำ (B1)

จากการที่ธุรกิจหลายภาคส่วนค่อย ๆ กลับมาขยายตัวเพิ่มขึ้น ตามทิศทางเศรษฐกิจ ทำให้รายได้ของ B1 ทั้ง 4 กลุ่มเติบโตขึ้น (4 กลุ่มรายได้ ประกอบด้วย (1.) งานโครงการ (Project) , (2.) งานซ่อมบำรุง (MA), (3.) งานบริการ (Service) และ (4.) งานขาย (Trading))

สำหรับกลุ่ม Trading แผนการขายและการตลาดในปี 2567 จะดำเนินการเพิ่มช่องทางการขายในตลาด กลุ่มลูกค้าเป้าหมายกลุ่มใหม่ อีกทั้งนำเสนอสินค้าใหม่ในกลุ่มลูกค้าเป้าหมายเดิมเพื่อเพิ่มยอดขาย และผลักดันให้อัตรากำไรขั้นต้นปรับตัวขึ้น

สำหรับกลุ่มรายได้ Project, MA และ Service โดยเฉพาะ Project แผนการขายและการตลาดในปี 2567 ยังคงดำเนินตามแนวทางปัจจุบัน พร้อมทั้งเพิ่มการลงทุนในทรัพยากรเพื่อผลักดันให้สามารถเร่งยอดขายและสามารถรับรู้รายได้ได้เร็วยิ่งขึ้น และจากผลสำเร็จของการเติบโตของงานโครงการ ผลักดันให้ในปี 2567 จะดำเนินแผนการตลาดในการมุ่งนำเสนอ งานซ่อมบำรุง (MA) และงานบริการ (Service) ต่อเนื่องหลังจบงานโครงการให้สอดคล้องกับการเติบโตของโครงการ

ปัจจุบันบริษัทได้รับคำสั่งซื้อจากลูกค้าแล้ว 13 งาน มูลค่ารวม 32.08 ล้านบาท โดยคาดว่าจะทยอยดำเนินการและติดตั้งให้แล้วเสร็จภายใน ปี 2567

5.2 กลุ่มธุรกิจพาณิชย์และที่พักอาศัย (B2)

ภาพรวมของสถานการณ์ตลาดกลุ่มธุรกิจ B2 กลับมาสู่สภาวะปกติ ลูกค้ำที่เป็นผู้ประกอบการร้านอาหารและธุรกิจโรงแรมกลับมาดำเนินธุรกิจเต็มรูปแบบ อย่างไรก็ตามสภาวะสิ่งแวดล้อมของการตลาดรวมแตกต่างไปจากเดิมอย่างมาก ซึ่งเดิมตลาดส่วนใหญ่เป็นของผู้ประกอบการขนาดใหญ่จำนวนน้อยราย เปลี่ยนเป็นตลาดใหม่ที่มีผู้ประกอบการรายย่อยเป็นจำนวนมากซึ่งแต่ละรายมีจำนวนสาขาไม่มากนัก ดังนั้นการเข้าถึงกลุ่มลูกค้ารายย่อยเหล่านี้จึงเป็นความท้าทายของการตลาด กลุ่มธุรกิจ B2

ทิศทางของกลุ่มธุรกิจ B2 ในป็นี้อย่างมุ่งเน้น(Focus)ที่กลุ่มลูกค้าร้านอาหารและเครื่องดื่ม โดยเข้าไปมีส่วนการออกแบบคัดเลือกผลิตภัณฑ์ที่เหมาะสมสำหรับการใช้งานของลูกค้าเพื่อให้ลูกค้านำผลผลิตที่เกิดจากผลิตภัณฑ์ที่ได้ไปประกอบอาหารและเครื่องดื่มมีคุณภาพเพื่อทำให้เป็นที่พึงพอใจของผู้บริโภค

บริษัทฯ มุ่งเน้นเสนองานซ่อมบำรุง(MA) ที่ดูแลลูกค้าแบบ Total Solutions Provider ที่ช่วยให้ลูกค้าสามารถประกอบธุรกิจได้อย่างต่อเนื่องและเป็นฐานรายได้ที่มีมั่นคงของบริษัท ในขณะที่เดียวกันบริษัทฯ นำเสนอผลิตภัณฑ์ใหม่ที่มีความต้องการทั้งในตลาดลูกค้ากลุ่มเดิมและลูกค้ากลุ่มใหม่ที่บริษัทยังไม่ได้เข้าทำการตลาด โดยเริ่มทำการตลาดตั้งแต่ปลายปี 2566 ที่ผ่านมา คาดว่าจะได้คำสั่งซื้อจากลูกค้าในผลิตภัณฑ์ของบริษัทในปี 2567

5.3 กลุ่มธุรกิจบริการทางการแพทย์ (B3)

- 5.3.1 บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) ปัจจุบันบริษัทมีแผนสำหรับการขยายสาขาและเพิ่มเครื่องไตเทียมอย่างต่อเนื่อง โดยคาดว่าจะภายในไตรมาสที่ 2 ปี 2567 จะขยายสาขาประมาณ 2 - 3 สาขา และเครื่องไตเทียมประมาณ 42 - 76 เครื่อง ขึ้นอยู่กับสถานการณ์ทางเศรษฐกิจ
- 5.3.2 บริษัท เนโพร วิชั่น จำกัด ปัจจุบันบริษัทมีแผนสำหรับการเปิดสาขาและซื้อเครื่องไตเทียมภายในไตรมาสที่ 2 ปี 2567 จำนวน 1 สาขา และเครื่องไตเทียมประมาณ 4 เครื่อง
- 5.3.3 บริษัท เออร์วิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด ปัจจุบันบริษัทได้รับคำสั่งซื้องานติดตั้งระบบน้ำจากลูกค้าแล้ว 4 โครงการ มูลค่ารวม 3.95 ล้านบาท และงานปรับปรุงหน่วยไตเทียม 1 โครงการ มูลค่า 1.86 ล้านบาท และระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์แบบเคลื่อนที่ 4 โครงการ มูลค่ารวม 1.08 ล้านบาท คาดว่าจะติดตั้งแล้วเสร็จในไตรมาสที่ 2 ปี 2567
- 5.3.4 บริษัท เมดิคอล วิชั่น จำกัด ปัจจุบันได้รับคำสั่งซื้องานติดตั้งท่อลมรับ-ส่ง สิ่งส่งตรวจทางการแพทย์จากลูกค้าแล้ว 3 โครงการ มูลค่ารวม 3.77 ล้านบาท ปัจจุบันอยู่ระหว่างการดำเนินการติดตั้งคาดว่าจะติดตั้งได้แล้วเสร็จในไตรมาสที่ 2 ปี 2567

ขอแสดงความนับถือ

วิจิตร เตชะเกษม

(ดร.วิจิตร เตชะเกษม)

กรรมการผู้จัดการ