

IP_AC002/2567

วันที่ 9 พฤษภาคม 2567

เรื่อง คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ สำหรับไตรมาส 1 ปี 2567
 เรียน กรรมการและผู้จัดการ
 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท อินเตอร์ ฟาร์มา จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอนำส่งคำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ สำหรับงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567 ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท	ไตรมาส 1 ปี 2567		ไตรมาส 1 ปี 2566		เปลี่ยนแปลง		ไตรมาส 4 ปี 2566		เปลี่ยนแปลง	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
รายได้จากการขายและบริการ	484.28		473.03		11.25	2.4	425.07		59.21	13.9
รวมรายได้	487.41	100.0%	477.49	100.0%	9.92	2.1	430.57	100.0%	56.84	13.2
ต้นทุนขายและบริการ	301.88	62.3%	285.30	60.3%	16.57	5.8	281.60	66.2%	20.28	7.2
กำไรขั้นต้น	182.40	37.7%	187.73	39.7%	-5.33	-2.8	143.47	33.8%	38.93	27.1
%กำไรขั้นต้น	37.7%		39.7%				33.8%			
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	108.83	22.5%	74.44	15.7%	34.39	46.2	118.11	27.8%	-9.28	-7.9
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	50.97	10.5%	55.59	11.8%	-4.62	-8.3	42.19	9.9%	8.78	20.8
ค่าใช้จ่ายในการขาย จัดจำหน่ายและบริหาร	159.80	33.0%	130.03	27.5%	29.77	22.9	160.30	37.7%	-0.50	-0.3
กำไรสุทธิสำหรับงวด	15.13	3.1%	40.80	8.6%	-25.67	-62.9	-13.28	-3.1%	28.41	-213.9

ภาพรวม

ผลการดำเนินงานสำหรับงวด 3 เดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567 บริษัทฯมีรายได้จากการขายและบริการ 484 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 11 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 2.4 เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันในปีก่อน โดยมีสัดส่วนรายได้ที่มากที่สุดคือ Lab Pharmacy 167 ล้านบาท และ Consumer Market 127 ล้านบาท

รายได้แบ่งตามธุรกิจ

ประเภทรายได้	ไตรมาส 1 ปี 2567		ไตรมาส 1 ปี 2566		เปลี่ยนแปลง		ไตรมาส 4 ปี 2566		เปลี่ยนแปลง	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
BU1 : Hospital Market	60.2	12.4	53.4	11.3	6.8	12.7	65.6	15.4	-5.4	-8.2
BU2 : Consumer Market	127.2	26.3	145.6	30.8	-18.4	-12.6	63.6	15.0	63.6	100.0
BU3 : Animal Healthcare	81.2	16.8	83.4	17.6	-2.2	-2.6	91.8	21.6	-10.5	-11.5
BU 4 : Lab Pharmacy	167.1	34.5	137.5	29.1	29.7	21.6	150.4	35.4	16.7	11.1
BU 5 : Hospital business	48.5	10.0	53.1	11.2	-4.6	-8.7	53.5	12.6	-5.0	-9.4
รายได้จากการขายรวม	484.3	100	473.0	100	11.2	2.4	424.8	100	59.4	14.0

รายได้จากลูกค้ากลุ่มโรงพยาบาล(Hospital Market)คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 12 ของรายได้รวม เติบโต 7 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเล็กน้อย เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน โดยผลิตภัณฑ์หลักที่มียอดขายสูงขึ้นคือ Metformin สำหรับลูกค้ากลุ่มผู้บริโภค(Consumer Market)เติบโตขึ้น 64 ล้านบาทเมื่อเทียบกับไตรมาสก่อน ส่วนใหญ่เกิดจากการเพิ่มขึ้นของยอดขายในกลุ่ม OEM รายได้จากผลิตภัณฑ์ดูแลและส่งเสริมสุขภาพของสัตว์(Animal Healthcare)ลดลงเล็กน้อยเมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อนและไตรมาสก่อนจากผลิตภัณฑ์สำหรับปศุสัตว์กลุ่มวัตถุดิบอาหารสัตว์

ธุรกิจร้านขายยามีรายได้สูงขึ้นจากการขยายสาขาเพิ่มขึ้นเป็น 32 สาขา(เพิ่มขึ้น 2 สาขาเมื่อเทียบกับไตรมาสก่อน) และช่องทางการขายออนไลน์ ส่งผลทำให้รายได้รวมเพิ่มสูงขึ้น

หน่วย : ล้านบาท	ไตรมาส 1 ปี 2567		ไตรมาส 1 ปี 2566		เปลี่ยนแปลง		ไตรมาส 4 ปี 2566		เปลี่ยนแปลง	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
ต้นทุนขายและบริการ	301.88	62.34	285.30	60.31	16.57	5.8	281.60	65.40	20.28	7.2
ค่าใช้จ่ายในการขาย	108.83	22.47	74.44	15.74	34.39	46.2	118.11	27.43	-9.28	(7.9)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	50.97	10.53	55.59	11.75	-4.62	(8.3)	42.19	9.80	8.78	20.8
รวมค่าใช้จ่าย	461.68	95.33	415.34	87.80	46.34	11.2	441.90	102.63	19.78	4.5

ต้นทุนขายและกำไรขั้นต้น

ต้นทุนขายของบริษัทและบริษัทย่อยประจำไตรมาสที่ 1 ปี 2567 มีจำนวน 302 ล้านบาท โดยคิดเป็นสัดส่วนต่อรายได้เท่ากับร้อยละ 62 เพิ่มขึ้นร้อยละ 6 เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน อัตรากำไรขั้นต้นลดลงจากไตรมาสเดียวกันของปีก่อนสาเหตุเนื่องมาจาก สัดส่วนของรายได้ที่เพิ่มขึ้นของกลุ่มผลิตภัณฑ์เวชภัณฑ์รักษาโรค กลุ่มธุรกิจร้านขายยาและโรงพยาบาล ซึ่งมีอัตรากำไรต่ำกว่าผลิตภัณฑ์กลุ่มโภชนเภสัช/อาหารเสริม

ค่าใช้จ่ายในการขาย

ค่าใช้จ่ายในการขายของบริษัทและบริษัทย่อยประจำไตรมาสที่ 1 ปี 2567 มีจำนวน 109 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 46 เพิ่มขึ้นในทิศทางเดียวกับยอดขายที่เพิ่มขึ้น ค่าใช้จ่ายในการขายที่สำคัญ ได้แก่ ค่าโฆษณาของผลิตภัณฑ์กลุ่มเวชภัณฑ์ กลุ่มโภชนเภสัช/อาหารเสริมและนวัตกรรมความงามและกลุ่มผลิตภัณฑ์ดูแลและส่งเสริมสุขภาพของสัตว์เลี้ยง ค่าคอมมิชชั่น ค่าใช้จ่ายในการขนส่งและกระจายสินค้า รวมไปถึงเงินเดือนและค่าใช้จ่ายจากฝ่ายขายที่เพิ่มขึ้นจากการขยายสาขาและค่าเช่าพื้นที่ของธุรกิจร้านขายยา

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการบริหารของบริษัทและบริษัทย่อยประจำไตรมาสที่ 1 ปี 2567 มีจำนวน 51 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนต่อรายได้ร้อยละ 10.5 อัตราส่วนต่อรายได้ไม่แตกต่างจากเดิมเมื่อเทียบกับไตรมาสก่อนและไตรมาสเดียวกันกับปีก่อน

กำไรสุทธิ

กำไรสุทธิของบริษัทและบริษัทย่อยประจำไตรมาสที่ 1 ปี 2567 เท่ากับ 15 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนต่อรายได้ ร้อยละ 3.1 อัตราส่วนต่อรายได้ลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อน สาเหตุหลักมาจาก ค่าใช้จ่ายในการโฆษณาทั้งจากสื่อทางโทรทัศน์ ป้ายโฆษณาและทางออนไลน์แพลตฟอร์ม

ฐานะการเงิน

	ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	เปลี่ยนแปลง	
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	%
รวมสินทรัพย์	2,961.81	2,952.37	9.45	0.3
รวมหนี้สิน	828.96	834.65	-5.68	-0.7
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	2,132.85	2,117.72	15.13	0.7

สินทรัพย์

สินทรัพย์รวมของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 มีจำนวน 2,962 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจำนวน 10 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.3 เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 สาเหตุหลักเกิดจากการลดลงของสินทรัพย์หมุนเวียน 33 ล้านบาท จากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด และการเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน 42 ล้านบาท จากที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

หนี้สิน

หนี้สินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 มีจำนวน 829 ล้านบาท ลดลงจำนวน 5.7 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 0.7 เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 สาเหตุหลักเกิดจากการเพิ่มขึ้นของหนี้สินหมุนเวียน 2 ล้านบาทจากภาษีเงินได้ค้างจ่าย และการลดลงของหนี้สินไม่หมุนเวียน 7 ล้านบาท จากการลดลงของเงินกู้ยืมระยะยาว

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 มีจำนวน 2,133 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 15 ล้านบาท เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 สาเหตุหลักมาจากบริษัทมีกำไรสุทธิสำหรับงวด

ขอแสดงความนับถือ

นางสาวฉัตรแก้ว กรุดโกศล

ผู้อำนวยการฝ่ายการเงิน