

วันที่ 15 พฤษภาคม 2567

ที่ SET-2024-008

เรื่อง คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ สำหรับไตรมาสที่ 1 ปี 2567

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

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

1. ลักษณะการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัท

กลุ่มบริษัท 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 เดบิต 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 จึงส่งผลให้รายได้ในส่วนที่เกี่ยวข้องเนื่องจากงานติดตั้งเครื่องใหม่และงานซ่อมแซมบำรุงรักษาระบบเก่าเดบิตขึ้น รวมถึงผู้ประกอบการทั้งร้านสะดวกซื้อ ร้านอาหารและเครื่องดื่มกลับมาให้ความสำคัญกับการบำรุงรักษาเชิงป้องกัน (Preventive Maintenance)
- 2.3 กลุ่มธุรกิจบริการทางการแพทย์ (B3)** ซึ่งดำเนินการโดย บริษัท เคที เมดิคอล เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) (“KTMS”) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท KTMS”) โดยภาพรวมของกลุ่มธุรกิจบริการทางการแพทย์เดบิตได้อย่างต่อเนื่องตามการขยายธุรกิจ โดยเฉพาะธุรกิจการให้บริการฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม เดบิตร้อยละ 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 พร้อมทั้งคงรักษารฐานลูกค้าในส่วน 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
- รายได้จากการให้บริการออกแบบและตกแต่งสถานพยาบาลฟอกเลือดด้วยเครื่องไตเทียม 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 ลดลงหลักๆจากบริษัทย่อย (KTMS) จากการจำหน่ายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค่า

สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น เพิ่มขึ้น 2.85 ล้านบาท เพิ่มขึ้นหลักๆจากบริษัทใหญ่ (FVC) จากการจ่ายเงินล่วงหน้า สำหรับซื้อหุ้นทุนซื้อคืนและค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า 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 เพิ่มขึ้นหลัก ๆ จากบริษัทใหญ่ (FVC) จากการรับชำระเงินล่วงหน้าค่าสินค้าจากลูกค้างานโครงการ

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

4.3 ส่วนของผู้ถือหุ้น

ภาพรวมของส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 เพิ่มขึ้น จากสิ้นปี 2566 จำนวน 1.77 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 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 จะดำเนินการเพิ่มช่องทางการขายในตลาดกลุ่มลูกค้าเป้าหมายกลุ่มใหม่ 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 ลูกค้าที่เป็นผู้ประกอบการร้านอาหารและธุรกิจโรงแรมกลับมาดำเนินธุรกิจเต็มรูปแบบ อย่างไรก็ตามสภาวะสิ่งแวดล้อมของการตลาดรวมแตกต่างไปจากเดิมอย่างมาก ซึ่งเดิมตลาดส่วนใหญ่เป็นของผู้ประกอบการขนาดใหญ่จำนวนน้อยราย เปลี่ยนเป็นตลาดใหม่ที่มีผู้ประกอบการรายย่อยเป็นจำนวนมากซึ่งแต่ละรายมีจำนวนสาขาไม่มากนัก ดังนั้นการเข้าถึงกลุ่มลูกค้ารายย่อยเหล่านี้จึงเป็นความท้าทายของการตลาด กลุ่มธุรกิจ B2

ทิศทางของกลุ่มธุรกิจ B2 ในปีนี้ยังคงมุ่งเน้น(Focus)ที่กลุ่มลูกค้าร้านอาหารและเครื่องดื่ม โดยเข้าไปมีส่วนการออกแบบคัดเลือกผลิตภัณฑ์ที่เหมาะสมสำหรับการใช้งานของลูกค้าเพื่อให้ลูกค้านำผลผลิตที่เกิดจากผลิตภัณฑ์ที่ได้ไปประกอบอาหารและเครื่องดื่มมีคุณภาพเพื่อทำให้เป็นที่พึงพอใจของผู้บริโภค

บริษัทฯ มุ่งเน้นเสนองานซ่อมบำรุง(MA) ที่ดูแลลูกค้าแบบ Total Solutions Provider ที่ช่วยให้ลูกค้าสามารถประกอบธุรกิจได้อย่างต่อเนื่องและเป็นฐานรายได้ที่มีมั่นคงของบริษัท ในขณะเดียวกันบริษัทฯ 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