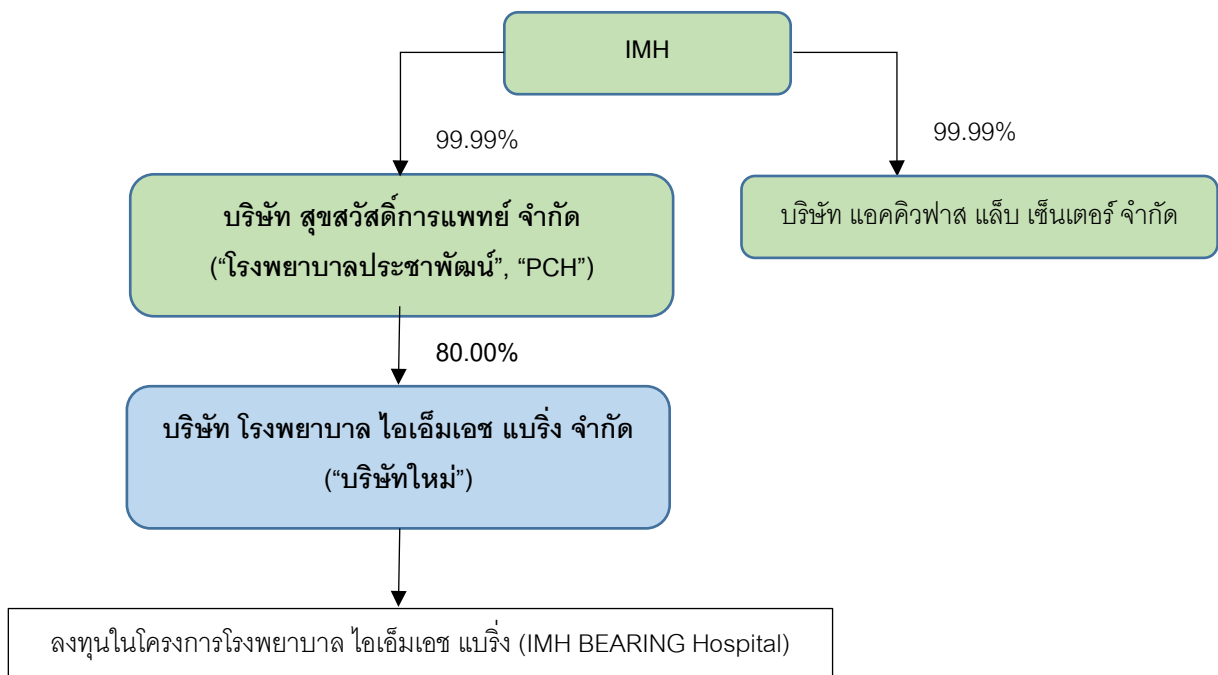


**สารสนเทศเกี่ยวกับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ ของ
บริษัท โรงพยาบาลอินเตอร์เมดิคัล แคร่ แอนด์ แล็บ จำกัด (มหาชน) (บัญชี 1 และ บัญชี 2)**

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โรงพยาบาลอินเตอร์เมดิคัล แคร่ แอนด์ แล็บ จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัท” หรือ “IMH”) ครั้งที่ 1/2565 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2565 ได้มีมติให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติการลงทุนในโครงการโรงพยาบาล ไอเอ็มเอช แบริง (IMH BEARING Hospital) จำนวนไม่ต่ำกว่า 600 เติง ภายใต้บริษัท โรงพยาบาล ไอเอ็มเอช แบริง จำกัด (“บริษัทใหม่”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยทางอ้อมที่จะจัดตั้งขึ้นใหม่ โดยมีบริษัท สุขสวัสดิ์การแพทย์ จำกัด (“PCH”) ถือหุ้นร้อยละ 80.00 ของทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว เพื่อดำเนินกิจการเกี่ยวกับโรงพยาบาล โดยการเช่าที่ดินระยะยาว 30 ปี ก่อสร้างอาคารและดำเนินการโรงพยาบาลไอเอ็มเอช แบริง คิดเป็นมูลค่าเงินลงทุนไม่เกิน 5,500 ล้านบาท (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “รายการ”)



บริษัทจึงขอแจ้งรายละเอียดของรายการตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูล และการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์”) โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ส่วนที่ 1: สารสนเทศตามบัญชี 1 ตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผย ข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

1. วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ

บริษัทจะเริ่มดำเนินการภายหลังจากที่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ซึ่งจะจัดให้มีขึ้นในวันที่ 30 เมษายน 2565 โดยในเบื้องต้น บริษัทคาดว่าหากที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติรายการดังกล่าว คาดว่าระยะเวลาการดำเนินการได้ดังนี้

	ขั้นตอนการดำเนินการ	กำหนดการ (โดยประมาณ)
1	จัดหาแหล่งเงินทุน	ไตรมาส 2 ปี 2565 – ไตรมาส 1 ปี 2566
2	การจัดตั้งบริษัทย่อยทางอ้อมแห่งใหม่	
3	การลงนามในสัญญาเช่าที่ดินระยะยาวเมื่อแหล่งเงินทุนชัดเจน	
4	การออกแบบต่าง ๆ และดำเนินการเกี่ยวกับการยื่นรายงานผลกระทบสิ่งแวดล้อม (Environment Impact Assessment: EIA) การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร และการคัดเลือกผู้รับเหมาก่อสร้าง	ไตรมาส 1 ปี 2566
5	การดำเนินการก่อสร้าง รวมถึงงานเสาเข็ม งานโครงสร้างอาคาร งานระบบวิศวกรรมประกอบอาคาร ตกแต่งภายใน และงานภูมิทัศน์	ปี 2566 – ปี 2567
6	การขออนุญาตที่เกี่ยวข้องกับการเปิดใช้อาคารและการเปิดใช้สถานพยาบาล	ไตรมาส 4 ปี 2567
7	IMH BEARING Hospital เปิดดำเนินการ	ไตรมาส 1 ปี 2568
		รวมระยะเวลาประมาณ 3 ปี

ปัจจุบัน บริษัทอยู่ระหว่างการศึกษาและเตรียมการสำหรับขั้นตอนที่ 1 - 3 ของตารางข้างต้น

2. คู่กรณีที่เกี่ยวข้อง ความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน

2.1 ผู้ลงทุนพัฒนาโครงการ: บริษัท โรงพยาบาล ไอเอ็มเอช แบริง จำกัด (“บริษัทใหม่”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยทางอ้อมที่จะจัดตั้งขึ้นใหม่ จะเป็นผู้เช่าที่ดินและลงทุนในโครงการ IMH BEARING Hospital โดยบริษัทใหม่จะมีรายละเอียดเบื้องต้นดังนี้

ทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว 50,000,000 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 500,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	%
1. บริษัท สุขสวัสดิ์กิจการแพทย์ จำกัด (“PCH”) (IMH ถือหุ้น PCH ร้อยละ 99.99)	400,000	80.00
2. นางสาวสรภา ไสภรัตน์	50,000	10.00
3. นายพรนริศ ชวนไชยสิทธิ์	50,000	10.00
รวม	500,000	100.00

ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นรายที่ 2-3 ข้างต้น ไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน”)

- | | |
|--------------------------------|--|
| ลักษณะการประกอบธุรกิจ | ประกอบธุรกิจหลักเกี่ยวกับโรงพยาบาล |
| กรรมการบริษัท | นายสิทธิวัฒน์ กำกวดวงษ์ และนางสาวปรมาภรณ์ ปวโรจน์กิจ (ทั้งสองท่านเป็นกรรมการของ IMH และ PCH) |
| แหล่งเงินทุนในการจัดตั้งบริษัท | เงินทุนหมุนเวียนของบริษัท และ/หรือ บริษัทย่อย |
- 2.2 ผู้ให้เช่าที่ดิน และความสัมพันธ์: (1) นายพรนริศ ชวนไชยสิทธิ์ (2) นางสาวเพ็ญสุดา ชวนไชยสิทธิ์ และ (3) นายชยะบุญธรรม ชวนไชยสิทธิ์
- ทั้งนี้ ผู้ให้เช่าที่ดิน ไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน
- 2.3 ผู้รับเหมา/ผู้รับจ้างและความสัมพันธ์: ยังไม่ได้กำหนด เนื่องจากบริษัทจะเริ่มสรรหาและคัดเลือกผู้รับเหมา/ผู้รับจ้าง หลังจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติให้ทำรายการแล้ว
- อย่างไรก็ตาม ผู้รับเหมา/ผู้รับจ้าง จะไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน

3. ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ และขนาดของรายการ

บริษัทมีความประสงค์จะลงทุนในโครงการโรงพยาบาล ไอเอ็มเอช แบริง (IMH BEARING Hospital) จำนวนไม่ต่ำกว่า 600 เตียง ภายใต้บริษัท โรงพยาบาล ไอเอ็มเอช แบริง จำกัด (“บริษัทใหม่”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยทางอ้อมที่จะจัดตั้งขึ้นใหม่ โดยมีบริษัท สุขสวัสดิ์ศิริการแพทย์ จำกัด (“PCH”) ถือหุ้นร้อยละ 80.00 ของทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว เพื่อดำเนินกิจการเกี่ยวกับโรงพยาบาล โดยการเช่าที่ดินระยะยาว 30 ปี ก่อสร้างอาคารและดำเนินการโรงพยาบาลไอเอ็มเอช แบริง คิดเป็นมูลค่าเงินลงทุนไม่เกิน 5,500 ล้านบาท (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “รายการ”) เพื่อขยายธุรกิจและเพิ่มความสามารถในการให้บริการรักษาพยาบาล

ทั้งนี้ รายการดังกล่าวเข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งทรัพย์สิน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์”) โดยมีรายละเอียดการ

คำนวณขนาดรายการ ซึ่งพิจารณาจากงบการเงินของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ที่ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท ดังนี้

หลักเกณฑ์	สูตรคำนวณ	การคำนวณ	ขนาดรายการ
1. เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (Net tangible asset – NTA)	$\frac{\text{NTA ของสินทรัพย์ที่ได้มา} \times \text{สัดส่วนที่ได้มา}}{\text{NTA ของบริษัท}} \times 100$	ไม่สามารถคำนวณได้ เพราะยังไม่ได้จัดตั้งบริษัท	
2. เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน	$\frac{\text{กำไรสุทธิของสินทรัพย์ที่ได้มา} \times \text{สัดส่วนที่ได้มา}}{\text{กำไรสุทธิของบริษัท}} \times 100$	ไม่สามารถคำนวณได้ เพราะยังไม่ได้จัดตั้งบริษัท	
3. เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	$\frac{\text{มูลค่าสิ่งตอบแทน}}{\text{สินทรัพย์รวมของบริษัท}} \times 100$	5,500.00	466.06%
		1,180.10	
4. เกณฑ์มูลค่าหุ้นทุนที่ออกเพื่อชำระราคาสินทรัพย์	$\frac{\text{จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์}}{\text{จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัท}} \times 100$	ไม่สามารถคำนวณได้ เนื่องจากไม่มีการออกหุ้นใหม่	

การตกลงเข้าทำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ในครั้งนี้ มีขนาดรายการรวมสูงสุดคำนวณตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน เท่ากับร้อยละ 466.06 และเมื่อพิจารณารวมกับขนาดรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทที่เกิดขึ้นในระหว่าง 6 เดือนก่อนวันที่มีการตกลงเข้าทำรายการในครั้งนี้ มูลค่า 23.36 ล้านบาท จะทำให้มีขนาดรายการเท่ากับร้อยละ 468.04 ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ซึ่งเข้าข่ายเป็นรายการประเภทที่ 4 ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ โดยมีมูลค่าของรายการเท่ากับหรือสูงกว่าร้อยละ 100 อย่างไรก็ตาม เนื่องจากรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ดังกล่าวเข้าหลักเกณฑ์ยกเว้นตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ข้อ 24 ทุกข้อ จึงไม่เข้าข่ายการเข้าจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์โดยอัตโนมัติ เนื่องจาก

1. ธุรกิจที่ได้มามีลักษณะของธุรกิจที่คล้ายคลึงหรือเสริมกันและกันกับธุรกิจของบริษัท

การทำรายการครั้งนี้ เป็นการลงทุนใน IMH BEARING Hospital ซึ่งเป็นการขยายกิจการของธุรกิจของบริษัทคือการให้บริการสถานพยาบาลและรักษาพยาบาลให้กับประชาชนคนทำงานทั่วไป ซึ่ง IMH BEARING Hospital จะเพิ่มความสามารถในการรองรับการให้บริการรักษาพยาบาลของบริษัท ดังนั้น IMH BEARING Hospital จะช่วยส่งเสริมสนับสนุน เพิ่มฐานการรองรับผู้ป่วย และสร้างโอกาสทางธุรกิจใหม่ ๆ ให้กับธุรกิจหลักของบริษัท และบริษัทย่อยที่ดำเนินการอยู่ในปัจจุบัน

2. บริษัทจดทะเบียนไม่มีนโยบายจะเปลี่ยนแปลงที่สำคัญในธุรกิจหลักของบริษัท

บริษัทไม่มีนโยบายที่จะเปลี่ยนแปลงธุรกิจหลักของบริษัทแต่อย่างใด ทั้งนี้ IMH BEARING Hospital จะทำให้บริษัทย่อยของบริษัทขยายความสามารถดำเนินธุรกิจหลักในการให้บริการรักษาพยาบาลอย่างต่อเนื่องต่อไป

3. กลุ่มบริษัทอันเป็นผลจากการได้มาซึ่งสินทรัพย์มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์

IMH BEARING Hospital เป็นการได้มาซึ่งธุรกิจที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจที่ไม่ชอบด้วยกฎหมาย ทั้งนี้ภายหลังจากการลงทุนใน IMH BEARING Hospital บริษัทยังคงมีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงสถานะเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) กล่าวคือ (ก) กรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้าม หรือลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้น (ข) บริษัทได้จัดให้มีระบบกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบที่มีองค์ประกอบและคุณสมบัติตามที่กำหนด (ค) บริษัทมีผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) (ง) บริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม (จ) บริษัทไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (ฉ) บริษัทมีการกระจายการถือหุ้นรายย่อยครบถ้วน และ (ช) บริษัทได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามกฎหมายว่าด้วยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

4. ไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญในคณะกรรมการของบริษัทและในอำนาจการควบคุมหรือผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท

บริษัทไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญในคณะกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้น หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท อีกทั้ง ภายหลังจากการลงทุนใน IMH BEARING Hospital บริษัทไม่มีนโยบายจะเปลี่ยนแปลงสมาชิกของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัท

ดังนั้น บริษัทจึงมีหน้าที่ต้องจัดทำรายงานและเปิดเผยรายการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) และต้องดำเนินการจัดประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขอมติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนโดยไม่นับสวนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย อีกทั้งบริษัทต้องแต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ เพื่อแสดงความเห็นเกี่ยวกับความเป็นธรรมของราคาและความสมเหตุสมผลของรายการเสนอต่อผู้ถือหุ้น

4. รายละเอียดของสินทรัพย์ที่ได้มา

โครงการโรงพยาบาล ไอเอ็มเอช แบริง (IMH BEARING Hospital) เป็นการเช่าที่ดินระยะยาว 30 ปี ก่อสร้างอาคารและดำเนินกิจการโรงพยาบาลไอเอ็มเอช แบริง ภายใต้บริษัท โรงพยาบาล ไอเอ็มเอช แบริง จำกัด (“บริษัทใหม่”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยทางอ้อมที่จะจัดตั้งขึ้นใหม่ โดยมีบริษัท สุขสวัสดิ์การแพทย์ จำกัด (“PCH”) ถือหุ้นร้อยละ 80.00 ของทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว (“บริษัทใหม่”) คิดเป็นมูลค่าเงินลงทุนไม่เกิน 5,500 ล้านบาท (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “รายการ”)

ที่ตั้งโครงการ คือ ถนนสุขุมวิท 107 (ซอยแบริง) ใกล้กับสถานี BTS แบริง บนที่ดินโฉนดที่ดินเลขที่ 14053-14061, 14084-14092, 4560 (เดิม 1784) และ 8529 (เดิม 8592) หน้าสำรวจ 955-963, 986-994, 324 และ 606 แขวงบางนา เขตพระโขนง จังหวัดกรุงเทพมหานครซึ่งบริษัทจะเช่าทำสัญญาเช่าที่ดินประมาณ 12 ไร่ ระยะเวลา 30 ปี โดยบริษัทมีสิทธิขอขยายระยะเวลาต่อไปได้อีก 30 ปี โดยจะตกลงค่าเช่ากันใหม่

งบประมาณการลงทุนของโครงการ IMH BEARING Hospital ซึ่งบริษัทอ้างอิงจากการประมาณการโดยบริษัทสถาปนิกผู้ออกแบบแห่งหนึ่ง ซึ่งเป็นบริษัทที่มีประสบการณ์ในการออกแบบอาคารให้กับโรงพยาบาลที่มีชื่อเสียงในประเทศไทย และผู้บริหารของบริษัทนำมาพิจารณาจัดทำประมาณการลงทุนก่อสร้าง ซึ่งจะมีจำนวนเตียงไม่ต่ำกว่า 600 เตียงและพื้นที่ประมาณ 90,000 ตารางเมตร ร่วมกับการสอบราคากับผู้รับจ้าง (Supplier) ที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ มีรายละเอียดดังนี้

รายการ	เงินลงทุน โดยประมาณ (ล้านบาท)
1. ที่ดิน - ค่าหน้าดินและค่าเช่ารวม 30 ปี	450
2. งานก่อสร้างอาคารและงานระบบ (ประมาณการโดยอ้างอิงบริษัทสถาปนิกผู้ออกแบบแห่งหนึ่ง)	4,355
3. อุปกรณ์และเครื่องมือทางการแพทย์	560
4. อุปกรณ์สำนักงานและอื่น ๆ	135
รวมไม่เกิน	5,500

ทั้งนี้ จำนวนเงินตามตารางดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการบริษัทเสนอให้ผู้ถือหุ้นมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริษัทสามารถเปลี่ยนแปลงวงเงินที่ประมาณการไว้แต่ละประเภทในตารางข้างต้นได้ตามความเหมาะสม แต่ต้องไม่เกินวงเงินรวมทั้งสิ้น 5,500 ล้านบาท

IMH BEARING Hospital จะเป็นโรงพยาบาลที่จะให้บริการทางการแพทย์แบบครบวงจร ที่จะกลุ่มลูกค้าระดับปานกลางที่อาศัยในบริเวณกรุงเทพใต้ รวมถึงกรุงเทพและปริมณฑล โดยในเบื้องต้น เป็นอาคารสูงไม่เกิน 26 ชั้น ตั้งอยู่บนที่ดินขนาดประมาณ 12 ไร่ ซึ่งเป็นที่ดินเช่า 30 ปี บริเวณถนนสุขุมวิท 107 (ซอยแบริ่ง) ใกล้กับสถานี BTS แบริ่ง โดยโรงพยาบาลไอเอ็มเอช แบริ่ง จะมีพื้นที่ใช้สอยภายในอาคารประมาณ 90,000 ตารางเมตร สามารถรองรับผู้ป่วยในได้ไม่ต่ำกว่า 600 เตียงต่อวัน

โครงการนี้จะทำให้บริษัทมีรายได้และมีความสามารถให้บริการเพิ่มขึ้น และมีความหลากหลายของการให้บริการที่มากขึ้น และสามารถเข้ารับการรักษาโรคที่โรงพยาบาลไอเอ็มเอช แบริ่ง ได้แบบแห่งเดียวเบ็ดเสร็จ (One-stop service) นอกจากนี้ บริษัทจะให้ความสำคัญกับผู้ให้บริการกลุ่มประกันสังคม ซึ่งเป็นกลุ่มผู้ใช้บริการที่บริษัทมีประสบการณ์ในการให้บริการ

5. มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนและเงื่อนไขการชำระเงิน

มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนของธุรกรรมการได้มาซึ่งสินทรัพย์ ประกอบด้วยมูลค่ารวมของงบประมาณลงทุนของโครงการ IMH BEARING Hospital ไม่เกิน 5,500 ล้านบาท บริษัทจะแบ่งชำระเป็นงวดๆ ตามเงื่อนไขที่จะตกลงกับผู้ให้เช่าที่ดินและผู้รับเหมา/ผู้จ้างในอนาคต โดยจะดำเนินการคัดเลือกผู้รับเหมา/ผู้รับจ้างงานต่าง ๆ หลังจากได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้ว

6. มูลค่าของสินทรัพย์

มูลค่าของสินทรัพย์ เท่ากับมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ในข้อ 5

7. เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน

เกณฑ์ที่ใช้กำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทนพิจารณาจากการจัดทำประมาณการลงทุนโครงการโรงพยาบาล ไอเอ็มเอชแบร์ริง (IMH BEARING Hospital) บริษัทอ้างอิงจากการเจรจาต่อรองกับผู้ให้เช่าที่ดิน และสำหรับมูลค่าของการก่อสร้างอาคารโรงพยาบาล บริษัทอ้างอิงจากการประมาณการโดยบริษัทสถาปนิกผู้ออกแบบแห่งหนึ่ง ซึ่งเป็นบริษัทที่มีประสบการณ์ในการออกแบบอาคารให้กับโรงพยาบาลที่มีชื่อเสียงในประเทศไทย และผู้บริหารของบริษัทนำมาพิจารณาจัดทำประมาณการลงทุนก่อสร้างโรงพยาบาล ซึ่งจะมีจำนวนเตียงไม่ต่ำกว่า 600 เตียงและพื้นที่ประมาณ 90,000 ตารางเมตร ร่วมกับการสอบราคากับผู้รับจ้าง (Supplier) ที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ

8. ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ

1. IMH BEARING Hospital จะเพิ่มความสามารถในการให้บริการผู้ป่วย จากเดิม 100 เตียงต่อวัน ไปเป็นไม่ต่ำกว่า 600 เตียงต่อวัน เพื่อเพิ่มโอกาสในการสร้างรายได้ในอนาคตของบริษัท
2. IMH BEARING Hospital จะเพิ่มความสามารถในการแข่งขันในอุตสาหกรรมการให้บริการทางการแพทย์ให้กับบริษัทได้มากขึ้น จากการขยายศูนย์ทางการแพทย์แบบครบวงจรจะช่วยให้ผู้ป่วยสามารถเข้ามารับการรักษาโรคที่มีความเฉพาะทางและมีความหลากหลายของการให้บริการ นอกจากนี้ ยังสามารถรองรับผู้ใช้บริการกลุ่มผู้ใช้สิทธิประกันสังคม ซึ่งเป็นกลุ่มผู้ใช้บริการที่มีแนวโน้มเข้าใช้บริการที่บริษัทมีประสบการณ์ในการให้บริการ
3. ขยายกลุ่มลูกค้าในการให้บริการในบริเวณโซนกรุงเทพใต้ และสามารถขยายศักยภาพในการบริการตรวจสุขภาพมากขึ้น

อย่างไรก็ตาม บริษัทพิจารณาความเสี่ยงในการเข้าทำรายการ ดังนี้

1. การจัดหาแหล่งเงินทุนไม่เพียงพอต่อการดำเนินโครงการ
เนื่องจากมีความจำเป็นในการเจรจากับเจ้าของที่ดินที่จะใช้ทำโครงการ จึงต้องขออนุมัติโครงการจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อสร้างความมั่นใจให้แก่เจ้าของที่ดิน และสำรองที่ดินดังกล่าวซึ่งอยู่ในทำเลที่ตั้งที่เหมาะสมสำหรับการลงทุนในโครงการ IMH BEARING Hospital ไว้ อย่างไรก็ตาม เนื่องจากบริษัทยังไม่ได้จดทะเบียนสิทธิการเช่ากับกรมที่ดิน ทำให้ไม่ได้มีภาระผูกพันของเจ้าของที่ดิน บริษัทจึงยังมีความเสี่ยงที่ผู้ให้เช่าที่ดิน อาจจะไม่ให้เช่าที่ดินในอนาคตได้ โดยปัจจุบันบริษัทอยู่ระหว่างจัดหาแหล่งเงินทุนสำหรับโครงการ ทั้งจากการกู้ยืมสถาบันการเงิน รวมถึงแหล่งเงินทุนจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ PCH ต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (Initial Public Offering – “IPO”) และเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ โดย

PCH อยู่ระหว่างการเตรียมตัวสำหรับเสนอขายหุ้น IPO ซึ่งมีความไม่แน่นอนในการขออนุมัติจากสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ โดยการอนุญาตจะพิจารณาจากความพร้อมของบริษัทที่จะเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนเป็นครั้งแรก ไม่ว่าจะเป็นด้านโครงสร้างธุรกิจและโครงสร้างกรรมการ ระบบบัญชี ระบบควบคุมภายใน ฯลฯ รวมถึงผลสำเร็จในการเสนอขายหุ้นสามัญภายหลังการได้รับอนุญาต เช่น ระยะเวลาที่สามารถเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนทั่วไปได้แล้วเสร็จ จำนวนเงินที่สามารถระดมทุนได้จากการเสนอขายซึ่งอาจไม่ครบถ้วนตามเป้าหมายที่ต้องการ ซึ่งอาจขึ้นอยู่กับสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจ สภาพะตลาดทุน และปัจจัยทั้งภายในและภายนอกอื่นๆ ณ ขณะนั้น โดยภายหลังจากการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจะดำเนินการขออนุมัติการทำ Spin-off ของ PCH และจัดหาแหล่งเงินทุนของโครงการ เมื่อสามารถจัดหาแหล่งเงินทุนได้เพียงพอ จึงจะดำเนินการลงทุนตามแผนที่วางไว้ อย่างไรก็ตาม บริษัทจะไม่ดำเนินการใดๆ หากยังไม่มีความชัดเจนของแหล่งเงินทุนที่เพียงพอในการดำเนินโครงการ

ทั้งนี้ PCH จะเข้าถือหุ้นใน บริษัท โรงพยาบาล ไอเอ็มเอช แบริ่ง จำกัด (“บริษัทใหม่”) ในสัดส่วนร้อยละ 80.00 ในขั้นแรก ดังนั้น หากมีการเพิ่มทุนตามสัดส่วน PCH และผู้ร่วมลงทุนรายอื่นมีหน้าที่ต้องจัดหาเงินทุนตามสัดส่วนการถือหุ้น อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นอื่นไม่ได้จัดหาเงินทุนมาเพิ่มเติม ทาง PCH ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่อาจเป็นผู้จัดหาเงินทุนมาเพิ่มเติมให้ครบตามจำนวน ซึ่งอาจทำให้ PCH มีสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทใหม่ มากกว่าร้อยละ 80.00 ดังนั้น สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทใหม่ และแหล่งเงินทุนของโครงการนี้ ยังมีความไม่ชัดเจน อย่างไรก็ตาม ฝ่ายบริหารของบริษัทคาดการณ์ไว้ว่า PCH จะเพิ่มทุนไม่น้อยกว่าตามสัดส่วน และถือหุ้นไม่ต่ำกว่าร้อยละ 80.00

นอกจากนี้ หากบริษัทไม่สามารถจัดหาเงินทุนได้เพียงพอตามแผนภายในเดือนเมษายน 2567 บริษัทจะพิจารณาลดขนาดของโครงการให้เหมาะสมกับเงินทุนที่มีหรืออาจพิจารณายกเลิกการดำเนินโครงการ IMH BEARING Hospital ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับมติของคณะกรรมการ และจะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบในลำดับต่อไป

2. ขาดประสบการณ์ในการบริหารกิจการโรงพยาบาลขนาดใหญ่

บริษัทเริ่มต้นจากธุรกิจให้บริการตรวจสุขภาพและในปี 2564 บริษัทขยายมาสู่ธุรกิจโรงพยาบาลจากการซื้อหุ้นของ PCH ซึ่งบริหารโรงพยาบาลประชาชนพัฒนาขนาด 100 เตียง ในขณะที่ IMH BEARING Hospital จะเป็นการบริหารโรงพยาบาลขนาดไม่ต่ำกว่า 600 เตียง ซึ่งมีขนาดใหญ่ ทำให้บริษัทซึ่งมีประสบการณ์บริหารโรงพยาบาลประมาณ 1 ปี อาจจะดำเนินธุรกิจของ IMH BEARING Hospital ไม่เป็นไปตามคาดการณ์ และทำให้ผลตอบแทนไม่เป็นไปตามคาดหมายได้ ทั้งนี้ ที่ผ่านมามีปัญหาเรื่องบุคลากรทางการแพทย์ไม่เพียงพอ และคาดว่าจะสามารถสรรหาแพทย์เพิ่มเติมได้อย่างเพียงพอ โดยปัจจุบันบริษัทได้รับการตอบรับจากนพ.สุชุม กาญจนพิมาย อดีตปลัดกระทรวงสาธารณสุขผู้มีความรู้และประสบการณ์ด้านสาธารณสุขเป็นอย่างดีเพื่อให้เข้ามาประจำการเป็นผู้บริหารระดับสูงและดูแลจัดการโครงการดังกล่าว โดยเฉพาะ อีกทั้งบริษัทมุ่งเน้นการรักษาความสัมพันธ์อันดีกับบุคลากรทางการแพทย์และแพทย์ผู้เชี่ยวชาญสาขาต่างๆ รวมถึงการอำนวยความสะดวกและความคล่องตัวในการตรวจรักษา ทั้งด้านอุปกรณ์เครื่องมือทางการแพทย์ สถานที่และสภาพแวดล้อมในสถานที่ทำงาน สวัสดิการและค่าตอบแทน และส่งเสริมการพัฒนาความรู้และทักษะแก่บุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความผูกพันระหว่างบุคลากรและองค์กรได้ในระยะยาว และเพื่อลดความเสี่ยงดังกล่าวลง

9. แหล่งเงินทุน

แหล่งเงินทุนที่ใช้มาจากกระแสเงินสดภายในบริษัท ประมาณ 50 ล้านบาท การกู้ยืมจากสถาบันการเงิน และการระดมทุนจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ PCH ต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (Initial Public Offering – “IPO”) และเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ โดย PCH อยู่ระหว่างการเตรียมตัวสำหรับเสนอขายหุ้น IPO ดังกล่าว

โดยแม้ว่า PCH จะเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ซึ่งจดทะเบียนอยู่ในตลาดหลักทรัพย์และมีประสบการณ์การนำบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาก่อนแล้ว แต่ PCH จำเป็นจะต้องปฏิบัติตามเกณฑ์รับหลักทรัพย์รวมถึงหลักเกณฑ์อื่นๆ ที่เกี่ยวข้องของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เพื่อให้การดำเนินการเข้าจดทะเบียนสำเร็จลุล่วงตามแผนที่วางไว้ โดยจะต้องมีการแต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงิน กระบวนการตรวจสอบสถานะกิจการ (Due Diligence) การจัดเตรียมระบบควบคุมภายในให้เพียงพอ การจัดทำงบการเงินให้มีมาตรฐานการรายงานทางการเงินสำหรับกิจการที่มีส่วนได้เสียสาธารณะ ฯลฯ โดยปัจจุบัน PCH ได้มีการว่าจ้างที่ปรึกษาทางการเงินเพื่อเข้ามาตรวจสอบสถานะกิจการและจัดเตรียมร่างหนังสือชี้ชวนแล้ว รวมทั้งอยู่ระหว่างการเตรียมการด้านระบบควบคุมภายในอย่างเหมาะสม รวมทั้งการจัดทำงบการเงินให้ได้ตามมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง โดยเมื่อประเมินจากแผนการดำเนินการข้างต้น บริษัทคาดว่า PCH น่าจะยื่นแบบคำขอและร่างหนังสือชี้ชวนต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้ภายในไตรมาสที่ 3 ปี 2565 และกรณีได้รับอนุญาตให้สามารถเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนเป็นครั้งแรกได้ คาดว่าจะดำเนินการเสนอขายได้อย่างแล้วเสร็จภายในปี 2565 บนสมมติฐานว่าการเสนอขายได้รับอนุญาตจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และสภาพเศรษฐกิจ สภาวะตลาด รวมถึงปัจจัยภายนอกและภายในของบริษัทฯ ณ ขณะนั้น เอื้ออำนวยต่อการเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนเป็นครั้งแรกดังกล่าว

อย่างไรก็ตาม หลังจากการประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติรายการนี้แล้ว บริษัทจะไม่ดำเนินการใด ๆ หากการดำเนินการนำหุ้นเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ของ PCH ไม่เป็นไปตามแผน หรือไม่มีความชัดเจนของแหล่งเงินทุนที่เพียงพอ

10. เงื่อนไขในการเข้าทำรายการ

1. ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท ประจำปี 2565 อนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าวด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่า 3 ใน 4 ของผู้ถือหุ้นซึ่งที่ประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย ซึ่งไม่มีผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียในการทำรายการและไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในครั้งนี้
2. บริษัทมีแหล่งเงินทุนที่ชัดเจนและเพียงพอก่อนเริ่มดำเนินการใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการ หรือการก่อสร้างโครงการ IMH BEARING Hospital
3. กรณีที่บริษัทใช้แหล่งเงินทุนสำหรับ IMH BEARING Hospital จากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ PCH ต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (Initial Public Offering – “IPO”) และเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ บริษัทจะต้องดำเนินการ ดังนี้
 - a. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท อนุมัติการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ PCH ต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (Initial Public Offering – “IPO”) เพื่อซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์
 - b. สำนักงาน ก.ล.ต. อนุมัติการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ PCH ต่อประชาชนเป็นครั้งแรก

- c. ตลาดหลักทรัพย์อนุมติรับหลักทรัพย์ของ PCH เข้าซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์
- d. PCH ได้รับเงินจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนเป็นครั้งแรก เพียงพอต่อการลงทุนใน IMH BEARING Hospital

11. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการตกลงเข้าทำรายการ

คณะกรรมการบริษัท ซึ่งมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมได้พิจารณาและมีความเห็นว่า การลงทุนในรายการดังกล่าวมีเงื่อนไขและราคาที่เหมาะสม นอกจากนี้ การทำรายการในครั้งนี้ถือเป็นการดำเนินการตามแผนธุรกิจของบริษัท และส่งผลให้บริษัทสามารถขยายกิจการสถานพยาบาล เพิ่มโอกาสในการเติบโตของรายได้ และมีความหลากหลายของการให้บริการที่มากขึ้น โดยคณะกรรมการบริษัทเห็นว่า การที่บริษัทจะไม่เริ่มดำเนินการเช่าที่ดินและก่อสร้างหากไม่มี ความชัดเจนของแหล่งเงินทุนที่เพียงพอ มีความสมเหตุสมผลและรักษาผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ ไม่มีกรรมการที่มีส่วนได้เสียสำหรับการพิจารณาอนุมัติให้บริษัทเข้าทำรายการดังกล่าวข้างต้น

12. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ กรรมการของบริษัทที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

-ไม่มี-

ส่วนที่ 2: สารสนเทศตามบัญชี 1 ตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 (และที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

13. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทที่มีต่อสารสนเทศในเอกสารที่ส่งให้ผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในข้อมูลที่ระบุไว้ในสารสนเทศฉบับนี้และในเอกสารอื่นที่จัดส่งให้แก่ผู้ถือหุ้นของ บริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้ตรวจสอบข้อมูลที่เสนอต่อผู้ถือหุ้นด้วยความระมัดระวัง และรับรองว่าข้อมูลที่ระบุไว้ในสารสนเทศฉบับนี้และในเอกสารอื่นที่จัดส่งให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทถูกต้อง มีสาระสำคัญครบถ้วน ไม่ขาดข้อมูลอันเป็นสาระสำคัญที่ควรแจ้ง ตลอดจนไม่มีข้อความที่ทำให้บุคคลอื่นสำคัญผิดในสาระสำคัญ

14. รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ การถือหุ้นและความสัมพันธ์ของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระกับบริษัท

บริษัทได้แต่งตั้ง บริษัท เวลแคป แอดไวเซอร์ จำกัด ซึ่งเป็นที่ปรึกษาทางการเงินที่อยู่ในบัญชีรายชื่อที่สำนักงาน ก.ล.ต. ให้ความเห็นชอบเป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อให้ความเห็นต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ในเรื่องต่าง ๆ เกี่ยวกับการลงทุนในโครงการโรงพยาบาล ไอเอ็มเอช แบริง (IMH BEARING Hospital) จำนวนไม่ต่ำกว่า 600 เตียง โดย บริษัท เวลแคป แอดไวเซอร์ จำกัด ไม่ได้ถือหุ้นในบริษัท และไม่มีความสัมพันธ์กับบริษัท

ทั้งนี้ รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระดังกล่าว ปรากฏตาม สิ่งที่ส่งมาด้วย 4 ที่ได้จัดส่งพร้อมหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565

15. รายการหนี้สินของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

15.1 ยอดรวมของตราสารหนี้ที่ออกจำหน่ายแล้วและที่ยังมิได้ออกจำหน่ายตามที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้มีมติไว้และมอบอำนาจให้แก่คณะกรรมการของบริษัทจดทะเบียนเป็นผู้พิจารณาออกจำหน่ายตามที่เห็นสมควร

-ไม่มี-

15.2 ยอดรวมของเงินกู้ที่มีกำหนดระยะเวลา โดยระบุภาระการนำสินทรัพย์วางเป็นหลักประกัน

- เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน จำนวน 6.07 ล้านบาท : เมื่อวันที่ 3 มีนาคม 2564 บริษัทได้ลงนามในสัญญากู้เงินกับธนาคารในประเทศแห่งหนึ่งเป็นจำนวนเงิน 70 ล้านบาท เพื่อเพื่อซื้อหุ้นทั้งหมดของบริษัทที่ประกอบธุรกิจโรงพยาบาลเอกชนแห่งหนึ่ง อัตราดอกเบี้ยในเดือนที่ 1- 24 อัตราดอกเบี้ยร้อยละ เอ็มแอลอาร์ ลบ 1.50 ต่อปี และ ในตั้งแต่เดือนที่ 25 อัตราดอกเบี้ยร้อยละ เอ็มแอลอาร์ ลบ 1.00 ต่อปี กำหนดชำระคืน 72 งวดเดือน โดยจดจำนองที่ดิน 11 ไร่ พร้อมสิ่งปลูกสร้างของบริษัทและมีบริษัทย่อย เป็นหลักประกันเงินกู้

15.3 ยอดรวมมูลค่าหนี้สินประเภทอื่น รวมทั้งเงินเบิกเกินบัญชี โดยระบุถึงภาระการนำสินทรัพย์เป็นหลักประกัน

- หนี้สินตามสัญญาเช่า จำนวน 168.70 ล้านบาท ซึ่งเป็นหนี้สินที่ไม่มีหลักประกัน
- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น จำนวน 56.60 ล้านบาท ซึ่งเป็นหนี้สินที่ไม่มีหลักประกัน
- ภาษีเงินได้ค้างจ่าย จำนวน 74.17 ล้านบาท ซึ่งเป็นหนี้สินที่ไม่มีหลักประกัน
- ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนอื่น จำนวน 1.76 ล้านบาท ซึ่งเป็นหนี้สินที่ไม่มีหลักประกัน
- หนี้สินหมุนเวียนอื่น จำนวน 0.89 ล้านบาท ซึ่งเป็นหนี้สินที่ไม่มีหลักประกัน
- ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน จำนวน 11.01 ล้านบาท ซึ่งเป็นหนี้สินที่ไม่มีหลักประกัน
- หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี จำนวน 9.63 ล้านบาท ซึ่งเป็นหนี้สินที่ไม่มีหลักประกัน
- ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น จำนวน 2.03 ล้านบาท ซึ่งเป็นหนี้สินที่ไม่มีหลักประกัน
- เงินอุดหนุนรอการรับรู้ จำนวน 4.84 ล้านบาท ซึ่งเป็นหนี้สินที่ไม่มีหลักประกัน

15.4 หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในภายหน้า

- บริษัทและบริษัทย่อยมีวงเงินเบิกเกินบัญชี จำนวน 11.00 ล้านบาท ที่ยังไม่ได้เบิกใช้ทั้งจำนวน ซึ่งมีที่ดินและอาคารจำนองเป็นหลักประกัน

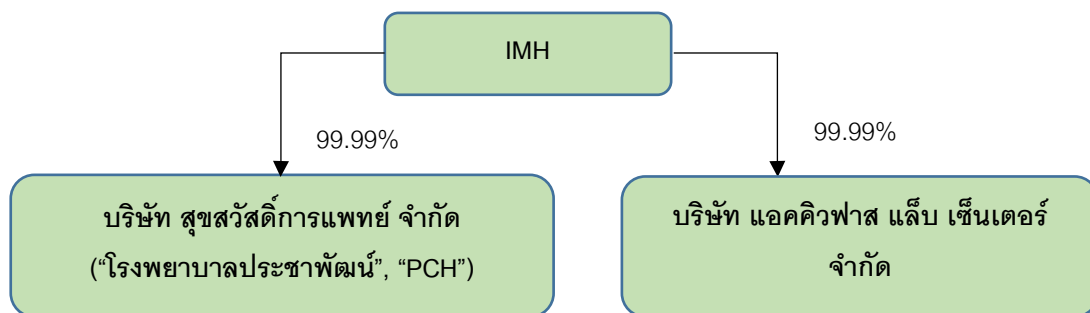
- บริษัทและบริษัทย่อยได้เข้าทำสัญญาเช่าใช้รถ เครื่องคอมพิวเตอร์และเครื่องใช้สำนักงาน อายุของสัญญาไม่เกิน 5 ปี มีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงาน จำนวน 0.62 ล้านบาท
- บริษัทย่อยมีภาระผูกพันตามสัญญาก่อสร้างและตกแต่งอาคารและอื่นๆ กับบริษัทในประเทศหลายแห่ง จำนวนรวม 1.64 ล้านบาท
- บริษัทย่อยมีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากสำนักงานหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ (สปสช.) เกี่ยวกับการตรวจสอบเอกสารหลักฐานการเรียกเก็บค่าใช้จ่าย ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 8 จำนวนรวม 1.70 ล้านบาท โดยมีหลักประกันเป็นเงินรายได้ค้างรับจาก สปสช.
- กลุ่มบริษัทมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามของบริษัทและบริษัทย่อย ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับภาระผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจ และหนังสือค้ำประกันจากธนาคารของบริษัท มีเงินฝากของบริษัทในจำนวนเท่ากันเป็นหลักทรัพย์ค้ำประกัน จำนวนรวม 17.80 ล้านบาท

16. ข้อมูลของบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วม และการดำเนินธุรกิจโดยสรุป

16.1 ข้อมูลเกี่ยวกับลักษณะการประกอบธุรกิจและแนวโน้มธุรกิจของบริษัทจดทะเบียน บริษัทย่อย และบริษัทร่วมของบริษัทจดทะเบียน

บริษัท โรงพยาบาลอินเตอร์เมดิคัล แคร่ แอนด์ แล็บ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ดำเนินกิจการโรงพยาบาลเอกชน เฉพาะทางด้านอชีวเวชศาสตร์ ซึ่งมีการให้บริการตรวจสุขภาพประจำปี การตรวจสุขภาพปัจจัยเสี่ยง และการตรวจสุขภาพก่อนเข้างาน ด้วยทีมแพทย์ที่มีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ในสาขาที่เกี่ยวข้อง พร้อมด้วยเครื่องมือและอุปกรณ์ทางการแพทย์และห้องปฏิบัติการที่ได้มาตรฐาน สามารถให้บริการตรวจสุขภาพทั้งในและนอกสถานที่ครอบคลุมทั่วประเทศ ผ่านรถเอ็กซ์เรย์พร้อมทีมแพทย์และพยาบาลเคลื่อนที่ โดยมีสาขาสำนักงานใหญ่ที่ถนนบางแวก จังหวัด กรุงเทพมหานคร และสาขาย่อย รวมทั้งสิ้นจำนวน 6 แห่ง ได้แก่ สาขาราชพฤกษ์ (ที่ตั้งสำนักงานใหญ่), ปทุมธานี, พระนครศรีอยุธยา, ชลบุรี (อ. เมืองชลบุรี), ชลบุรี 2 (อ. พานทอง) และระยอง นอกจากนี้ บริษัทยังให้บริการตรวจสุขภาพแรงงานต่างด้าว การตรวจรักษาผู้ป่วยนอก (Out Patient Department: OPD) ให้บริการฉีดวัคซีน และให้บริการอบรมหลักสูตรการปฐมพยาบาลเบื้องต้นและการช่วยฟื้นคืนชีพ (First Aid and Cardiopulmonary resuscitation) และหลักสูตรอื่นๆ เป็นต้น

โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท เป็นดังนี้



ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีบริษัทย่อย 2 บริษัท

1. บริษัท แอคควิ ฟาส แล็บ เซ็นเตอร์ จำกัด (บริษัทย่อย) จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 20 มีนาคม 2540 ทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว 3 ล้านบาท มีสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 442 ถนนบางแวก แขวงบางแวก เขตภาษีเจริญ กรุงเทพมหานคร โดยปัจจุบันดำเนินกิจการให้คำแนะนำ ปรึกษา และให้บริการตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อม (Environment Monitoring Services) โดยจะเน้นให้บริการตรวจวัดทางด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยในโรงงาน และสำนักงาน เช่น แสง เสียง ความร้อน ฝุ่น และสารเคมี บริการตรวจวัดคุณภาพอากาศจากปล่องระบายต่างๆ บริการตรวจวิเคราะห์คุณภาพน้ำ บริการตรวจวัดคุณภาพบรรยากาศทั่วไป และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เป็นต้น สามารถให้บริการตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อมทั้งใน และนอกสถานที่ ด้วยทีมงานที่มีความรู้ทางด้านสิ่งแวดล้อม และอาชีวอนามัยและความปลอดภัยพร้อมด้วยเครื่องมือ อุปกรณ์ และห้องปฏิบัติการวิเคราะห์ที่ได้มาตรฐาน

2. บริษัท สุขสวัสดิ์การแพทย์ จำกัด (บริษัทย่อย) จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 15 กันยายน 2551 ทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว 36 ล้านบาท มีสำนักงานตั้งอยู่เลขที่ 146 ถนนสุขสวัสดิ์ แขวงบางปะกอก เขตราชบุรีบูรณะ กรุงเทพมหานคร ประกอบกิจการโรงพยาบาลเอกชน โดยปัจจุบันบริหารกิจการโรงพยาบาลประชานิยมโรงพยาบาลทั่วไปขนาดใหญ่จำนวน 100 เตียง ซึ่งให้บริการรักษาพยาบาลแก่ผู้ป่วยทั่วไป ผู้ป่วยตามโครงการสำนักงานหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ (สปสช.) และผู้ป่วยตามโครงการประกันสังคม โดยเน้นให้บริการผู้ป่วยในเขตราชบุรีบูรณะ และเขตทุ่งครุ จังหวัด กรุงเทพมหานคร ด้วยทีมแพทย์เฉพาะทางและเครื่องมือการรักษาตามมาตรฐาน ทั้งนี้ บริษัทเข้าซื้อหุ้นของบริษัท สุขสวัสดิ์การแพทย์ จำกัด และรับโอนอำนาจควบคุมกิจการในวันที่ 10 เมษายน 2564

16.2 ตารางสรุปงบการเงินในระยะ 3 ปี ที่ผ่านมา และปีปัจจุบันจนถึงไตรมาสล่าสุด พร้อมคำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในปีที่ผ่านมาและปีปัจจุบันจนถึงไตรมาสล่าสุด ตลอดจนปัจจัยความเสี่ยงซึ่งอาจมีผลกระทบต่อกำไรของบริษัทจดทะเบียน

งบแสดงฐานะการเงิน (หน่วย: ล้านบาท)	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	334.12	186.73	78.64
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น-หน่วยลงทุน รอการรับคืน	-	-	150.15
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น			
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	33.82	63.89	54.80
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	0.09	0.01
- กิจการอื่น	1.43	1.56	1.93
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	272.24	44.61	73.92
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น - กิจการอื่น	-	-	-
สินค้าคงเหลือ	16.69	9.74	7.42
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	14.41	11.28	11.67
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	672.71	317.89	378.55
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			

งบแสดงฐานะการเงิน (หน่วย: ล้านบาท)	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
เงินฝากที่มีภาระผูกพัน	6.87	3.80	3.80
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	159.40	151.03	144.44
สินทรัพย์สิทธิการเช่า - สุทธิ	161.62	7.38	-
ค่าความนิยม	116.26	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	51.38	6.28	4.30
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	4.62	2.19	1.59
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	7.25	2.65	2.47
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	507.39	173.31	156.61
รวมสินทรัพย์	1,180.10	491.20	535.16
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	56.60	29.83	65.69
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	7.93	8.14	2.43
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	6.07	-	-
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	74.17	-	-
ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนอื่น	1.76	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	0.89	0.85	2.62
รวมหนี้สินหมุนเวียน	147.41	38.82	70.74
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
หนี้สินตามสัญญาเช่า	160.78	6.63	5.57
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	-	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	11.01	8.23	6.62
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	9.63	0.64	0.64
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	2.03	1.90	-
เงินอุดหนุนรอการรับรู้	4.84	-	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	188.29	17.40	12.82
รวมหนี้สิน	335.70	56.22	83.56
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว - หุ้นสามัญ 215,000,000 หุ้น	107.50	107.50	107.50
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	262.69	262.69	262.69
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	14.78	8.43	8.43
จัดสรรแล้ว - สำรองหุ้นกู้ซื้อคืน	13.29	-	-
ยังไม่ได้จัดสรร	459.42	56.36	72.97
หุ้นทุนซื้อคืน	(13.29)	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	844.40	434.98	451.59
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,180.10	491.20	535.16

งบกำไรขาดทุน (หน่วย: ล้านบาท)	2564	2563	2562
รายได้			
รายได้จากการให้บริการ	319.64	238.21	333.93
รายได้จากการประกอบกิจการโรงพยาบาล	623.00	-	-
กำไรจากการขายทรัพย์สิน	-	0.20	0.50
รายได้อื่น	10.25	4.34	2.19
รวมรายได้	952.88	242.75	336.61
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนการให้บริการ	198.62	180.22	234.75
ต้นทุนในการประกอบกิจการโรงพยาบาล	116.93	-	-
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	19.78	15.26	19.66
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	84.17	63.12	67.53
ขาดทุนจากการขายทรัพย์สิน	1.82	-	-
รวมค่าใช้จ่าย	421.33	258.60	321.93
กำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงาน	531.56	(15.85)	14.68
ต้นทุนทางการเงิน	8.75	1.54	3.82
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้	522.80	(17.39)	10.86
ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้	100.10	(0.79)	0.36
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	422.70	(16.61)	10.50

งบกระแสเงินสด (หน่วย: ล้านบาท)	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน	353.74	(7.52)	26.46
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป) จากกิจกรรมลงทุน	(185.29)	123.99	(170.85)
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป) จากกิจกรรมจัดหาเงิน	(18.00)	(8.39)	210.06
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	150.46	108.08	65.67
เงินฝากที่มีภาระผูกพัน	(3.07)	-	(2.90)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	186.73	78.64	15.87
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดสิ้นงวด	334.12	186.73	78.64

คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

ปี 2564

งบการเงินรวม- งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

➤ รายได้

รายได้จากการให้บริการ

ในปี 2564 รายได้จากการให้บริการรวมเท่ากับ 942.64 ล้านบาท (สุทธิหลังหักรายการระหว่างกัน) โดยประกอบไปด้วยรายได้จากการให้บริการทางการแพทย์เท่ากับ 310.27 ล้านบาท รายได้จากการประกอบกิจการโรงพยาบาล 623 ล้านบาท รายได้จากการให้บริการตรวจคุณภาพสิ่งแวดล้อมเท่ากับ 10.84 ล้านบาท

รายได้จากการให้บริการทางการแพทย์

ในปี 2564 เท่ากับ 310.27 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 43.89 จาก 215.63 ล้านบาท เนื่องจากการรวมธุรกิจโรงพยาบาลตรวจรักษาทั่วไป ทำให้สามารถขยายฐานลูกค้าได้เพิ่มขึ้น ประกอบกับการให้บริการในการตรวจหาเชื้อชนิด Antigen Swab ซึ่งสามารถวิเคราะห์และทราบผลตรวจภายในวันที่ตรวจได้ทันที และ ให้บริการตรวจหาภูมิคุ้มกันโควิด - 19 รวมทั้งให้บริการฉีดวัคซีนทางเลือกให้กับองค์กร และประชาชนทั่วไป เมื่อสถานการณ์การแพร่ระบาดของโควิด 19 เริ่มผ่อนคลายขึ้นในช่วงไตรมาส 4 ทางบริษัทให้บริการออกตรวจสุขภาพ ตรวจสุขภาพอาชีพอนามัยและปัจจัยเสี่ยงตามกฎหมายแรงงานตามองค์กรต่างๆ ทำให้บริษัทมีรายได้ตลอดปี

รายได้จากการประกอบกิจการโรงพยาบาล

เนื่องจากการเข้าซื้อธุรกิจบริษัทสุขสวัสดิ์การแพทย์ จำกัด (โรงพยาบาลประชาพัฒนา) และ กำหนดวันรับโอนอำนาจควบคุมกิจการในวันที่ 10 เมษายน 2564 ดังนั้นจึงมีรายได้ตั้งแต่วันที่ 11 เมษายน 2564 ถึง วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 623 ล้านบาท สืบเนื่องจากสถานการณ์โควิดที่เริ่มรุนแรงขึ้นอีกครั้งในช่วงไตรมาส 2 และ ไตรมาส 3 ทำให้มีผู้ติดเชื้อโควิด 19 เข้ารับการรักษาในโรงพยาบาลเป็นจำนวนมาก ซึ่งโรงพยาบาลประชาพัฒนาให้บริการรักษาพยาบาลแก่ผู้ป่วยทั่วไป- ผู้ป่วยตามโครงการสำนักงานหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ (สปสช.) และผู้ป่วยตามโครงการประกันสังคม เมื่อจำนวนผู้ป่วยเพิ่มขึ้นในขณะที่จำนวนเตียงรองรับในโรงพยาบาลไม่เพียงพอ ทางบริษัทจึงหาทางลดความแออัดของผู้ป่วย และลดการติดเชื้อของคนในครอบครัวและชุมชน โดยทางโรงพยาบาลประชาพัฒนาได้เข้าไปบริหารศูนย์พักคอยเพื่อรองรับผู้ป่วยติดเชื้อโควิดกลุ่มสีเขียวที่ไม่แสดงอาการหรือมีอาการเล็กน้อย ของเขตราชบุรี บูรณะ มาดูแลเบื้องต้นเพื่อรอการส่งต่อไปรักษาที่โรงพยาบาล

รายได้จากการให้บริการตรวจคุณภาพสิ่งแวดล้อม

ในปี 2564 เท่ากับ 10.84 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 51.98 จาก 22.58 ล้านบาท เนื่องจากผลกระทบจากการระบาดใหญ่ของโรคโควิด - 19 ซึ่งกลุ่มลูกค้าของบริษัทย่อยส่วนใหญ่อยู่ในโรงงานอุตสาหกรรม เมื่อเศรษฐกิจของประเทศได้รับผลกระทบจากการระบาดที่รุนแรง ทำให้หลายโรงงาน หลายบริษัทปิดตัวลง รวมทั้งการแข่งขันในธุรกิจนี้สูงขึ้น ทำให้บริษัทย่อยได้รับผลกระทบอย่างมาก

รายได้อื่น

ในปี 2564 กลุ่มบริษัทมีรายได้อื่นเท่ากับ 10.25 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 125.55 จาก 4.54 ล้านบาท ประกอบไปด้วย ดอกเบี้ยรับ กำไรจากการจำหน่ายหน่วยลงทุน รายได้ค่าเช่าพื้นที่ รายได้ค่าอาหารเสริมสุขภาพ รายได้จากการได้รับทรัพย์สินบริจาค เป็นต้น

➤ **ต้นทุนการให้บริการ**

ในปี 2564 กลุ่มบริษัทมีต้นทุนขายและบริการ เท่ากับ 315.55 ล้านบาท (สุทธิหลังหักรายการระหว่างกัน) ประกอบด้วยต้นทุนจากการให้บริการทางการแพทย์ 189.67 ล้านบาท ต้นทุนในการประกอบกิจการโรงพยาบาล 116.93 และ ต้นทุนจากการตรวจสิ่งแวดล้อมเท่ากับ 10.86 ล้านบาท โดยต้นทุนการให้บริการทางการแพทย์และ ต้นทุนในการประกอบกิจการโรงพยาบาลเพิ่มขึ้นในส่วนของต้นทุนผันแปร เช่น ยา เวชภัณฑ์ และวัสดุทางการแพทย์ เป็นต้น ในขณะที่ต้นทุนจากการตรวจคุณภาพสิ่งแวดล้อมมีต้นทุนคงที่จากค่าใช้จ่ายบุคคลากร และค่าเสื่อมราคา ซึ่งไม่สอดคล้องกับรายได้จากการบริการที่ลดลง

➤ **ต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร**

ในปี 2564 กลุ่มบริษัทมีต้นทุนในการจัดจำหน่ายเท่ากับ 19.78 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 29.66 จาก 15.26 ล้านบาท และกลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายในการบริหารเท่ากับ 84.17 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 33.36 จาก 63.12 ล้านบาท เนื่องจากทางบริษัท เข้าซื้อกิจการบริษัท สุขสวัสดิ์การแพทย์ จำกัด (โรงพยาบาลประชาพัฒน์) ซึ่งไตรมาส 2 เป็นไตรมาสแรกในการจัดทำงบการเงินรวม การเข้าซื้อธุรกิจครั้งนี้เพื่อขยายขอบเขตงานในกลุ่มธุรกิจการให้บริการรักษาพยาบาลเพิ่มเติมจากปัจจุบันที่บริษัทเน้นให้บริการตรวจสุขภาพไปสู่การบริหารโรงพยาบาลทั่วไป

➤ **ขาดทุนจากการขายทรัพย์สิน**

ในปี 2564 ขาดทุนจากการขายทรัพย์สินเท่ากับ 1.82 ล้านบาท เนื่องจากสถานการณ์โควิด – 19 ส่งผลกระทบต่อแรงกดดันบริษัทย่อย จึงมีการปรับเปลี่ยนธุรกิจหลักของบริษัทย่อย เพื่อให้ผ่านพ้นวิกฤตไปได้ โดยแผนของการปรับเปลี่ยนเริ่มตั้งแต่ช่วงไตรมาส 4 และคาดว่าจะประสบผลสำเร็จในปีหน้า

➤ **ต้นทุนทางการเงิน**

ในปี 2564 กลุ่มบริษัทมีต้นทุนทางการเงินเท่ากับ 8.75 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 467.89 จาก 1.54 ล้านบาท เนื่องจากทางบริษัทย่อยมีสินทรัพย์สิทธิการใช้เป็นสัญญาเช่าที่ดินและอาคารระยะเวลา 30 ปี

➤ **กำไร (ขาดทุน) สุทธิ**

ในปี 2564 กลุ่มบริษัทมีผลกำไรสุทธิ เท่ากับ 422.70 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 44.35 ซึ่งเพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อนหน้า การรวมธุรกิจสามารถทำให้มีรายได้จากการรักษาพยาบาลที่มีความมั่นคงเข้ามา และยังเป็น การลดความผันผวนของรายได้ ที่อิงจากการรับรู้รายได้จากกลุ่มลูกค้าหลักในการตรวจสุขภาพประจำปี และช่วยลดต้นทุนในการจัดซื้อยาและเวชภัณฑ์ทางการแพทย์ของกลุ่มบริษัท โดยเพิ่มอำนาจการต่อรองราคาจากปริมาณการใช้ที่เพิ่มขึ้นได้

งบแสดงฐานะทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 งบการเงินรวมของกลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์รวมเท่ากับ 1,180.10 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้าเท่ากับ 688.90 ล้านบาท และมีหนี้สินรวมเท่ากับ 335.70 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้าเท่ากับ 279.49 ล้านบาท จากการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินที่สำคัญ คือ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด, สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา – หมุนเวียน, สินทรัพย์สิทธิการใช้, ค่าความนิยม, เจ้าหนี้การค้า ภาษีเงินได้ค้างจ่ายและหนี้สินสัญญาเช่า

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดของกลุ่มบริษัทเท่ากับ 334.12 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้าเท่ากับ 147.39 ล้านบาท และสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา – หมุนเวียนเท่ากับ 272.24 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้าเท่ากับ 227.63 ล้านบาท โดยเพิ่มขึ้นสอดคล้องกับรายได้ที่เพิ่มขึ้น

สินทรัพย์สิทธิการใช้ของกลุ่มบริษัทเท่ากับ 161.62 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้าเท่ากับ 154.24 ล้านบาทและหนี้สินสัญญาเช่าเท่ากับ 168.70 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้าเท่ากับ 153.93 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทย่อยมีสัญญาเช่าที่ดินและอาคารระยะเวลา 30 ปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 งบการเงินรวมของกลุ่มบริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้น เท่ากับ 844.40 ล้านบาท ในปี 2564 กลุ่มบริษัทมีการบันทึกตั้งสำรองตามกฎหมายเพิ่มขึ้น 6.35 ล้าน จากปีก่อนหน้า ซึ่งทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้

ในระหว่างปี 2564 บริษัทได้ซื้อคืนหุ้นสามัญเป็นจำนวน 1,000,000 หุ้น มูลค่าตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท มูลค่ารวมของหุ้นที่ซื้อคืนเป็นจำนวนเงิน 13,286,810 บาท (ไม่รวมค่าใช้จ่ายในการซื้อหุ้นที่ซื้อคืน) คิดเป็นร้อยละ 0.47 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายทั้งหมด และได้สำรองหุ้นที่ซื้อคืนในจำนวนเงินที่จัดสรรจากกำไรสะสมในจำนวนที่เท่ากับต้นทุนของหุ้นบริษัทที่ถือโดยกลุ่มบริษัท สำรองหุ้นที่ซื้อคืนนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

ปี 2563

งบการเงินรวม- งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

➤ รายได้

รายได้จากการให้บริการ

ในปี 2563 รายได้จากการให้บริการรวมเท่ากับ 238.21 ล้านบาท โดยประกอบไปด้วยรายได้จากการให้บริการทางการแพทย์เท่ากับ 215.63 ล้านบาท รายได้จากการให้บริการตรวจคุณภาพสิ่งแวดล้อมเท่ากับ 22.58 ล้านบาท

รายได้จากการให้บริการทางการแพทย์

ในปี 2563 เท่ากับ 215.63 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 24.79 จาก 286.70 ล้านบาท เนื่องจากผลกระทบที่รุนแรงจากการระบาดใหญ่ของโรคโควิด - 19 ทางภาครัฐมีมาตรการป้องกันการแพร่ระบาดที่เกิดขึ้นในหลายพื้นที่ในประเทศไทย ยังผลให้เกิดการควบคุมและจำกัดการเดินทาง ทำให้บริษัทฯ ไม่สามารถเดินทางไปถึงลูกค้าได้ ถึงแม้ว่าสถานการณ์จะเริ่มผ่อนคลายขึ้นในช่วงไตรมาส 3 แต่ในช่วงระหว่างการพยายามจัดการกับการระบาดนี้เศรษฐกิจของประเทศก็ได้รับผลกระทบเช่นกัน โดยทางบริษัทฯ พยายามปรับกลยุทธ์หาช่องทางรายได้ประเภทอื่น คือ รายได้จากการให้บริการตรวจภูมิคุ้มกันโรคโควิด - 19 และ รายได้ค่าบริการตรวจคัดกรอง แต่ยังไม่สามารถทดแทนรายได้จากการตรวจสุขภาพที่ลดลงได้

รายได้จากการให้บริการตรวจคุณภาพสิ่งแวดล้อม

ในปี 2563 เท่ากับ 22.58 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 52.19 จาก 47.22 ล้านบาท เนื่องจากผลกระทบจากการระบาดใหญ่ของโรคโควิด - 19 เช่นเดียวกับกลุ่มบริษัท ซึ่งกลุ่มลูกค้าของบริษัททยอยส่วนใหญ่อยู่ในโรงงานอุตสาหกรรม เมื่อเศรษฐกิจของประเทศได้รับผลกระทบจากการระบาดที่รุนแรง ทำให้หลายโรงงาน หลายบริษัทปิดตัวลง รวมทั้งการแข่งขันในธุรกิจนี้สูงขึ้น ทำให้บริษัททยอยได้รับผลกระทบอย่างมาก

รายได้อื่น

ในปี 2563 กลุ่มบริษัทมีรายได้อื่นเท่ากับ 4.54 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 69.20 จาก 2.69 ล้านบาท ประกอบไปด้วยดอกเบี้ยรับ กำไรจากการจำหน่ายหน่วยลงทุน รายได้ค่าเช่าพื้นที่ รายได้ค่าอาหารเสริมสุขภาพ เป็นต้น

➤ ต้นทุนการให้บริการ

ในปี 2563 กลุ่มบริษัทมีต้นทุนขายและบริการ เท่ากับ 180.22 ล้านบาท (สุทธิหลังหักรายการระหว่างกัน) ประกอบด้วยต้นทุนจากการให้บริการทางการแพทย์ 161.56 ล้านบาทและ ต้นทุนจากการตรวจสิ่งแวดล้อมเท่ากับ 19.17 ล้านบาท

ต้นทุนจากการให้บริการทางการแพทย์

ในปี 2563 มีต้นทุนจากการให้บริการทางการแพทย์เท่ากับ 161.56 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 19.25 จาก 200.07 ล้านบาท โดยต้นทุนลดลงทั้งในส่วนของต้นทุนคงที่ และต้นทุนผันแปร ในส่วนของค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลงเพราะมีการ

จัดจ้างพนักงานรายวันแทนอัตราว่างงานในบางตำแหน่งงาน ค่ายาและวัสดุอุปกรณ์ทางการแพทย์บางรายการลดลงเพราะมีการเจรจาต่อรองราคาในการจัดซื้อกับผู้จำหน่าย เช่น วัคซีนไข้หวัดใหญ่ และ ค่าเช่า/ค่าบริการ การใช้เครื่องมืออุปกรณ์การแพทย์ลดลง เพราะมีการจัดซื้อเครื่องมืออุปกรณ์การแพทย์เพิ่มเติมให้เพียงพอกับการใช้งาน

ต้นทุนจากการตรวจคุณภาพสิ่งแวดล้อม

ในปี 2563 มีต้นทุนเท่ากับ 19.17 ล้านบาทลดลงร้อยละ 45.45 จาก 35.14 ล้านบาท โดยต้นทุนคงที่ ได้แก่ค่าใช้จ่ายบุคคลกรลดลงเล็กน้อย แต่ค่าเสื่อมราคาเครื่องมือเพิ่มขึ้นจากการลงทุนในเครื่องมือในปีก่อน และต้นทุนผันแปรลดลงสอดคล้องกับรายได้จากการให้บริการที่ลดลง

➤ **กำไรขั้นต้น**

กำไรขั้นต้นของกลุ่มบริษัทในปี 2563 เท่ากับ 57.98 ล้านบาทลดลงร้อยละ 41.54 จาก 99.18 ล้านบาท โดยอัตรากำไรขั้นต้นในปี 63 ร้อยละ 24.34 ลดลงร้อยละ 5.36 จากร้อยละ 29.70 เนื่องจากรายได้จากการให้บริการของกลุ่มบริษัทลดลง และทางบริษัทฯ ได้หาทางในการลดต้นทุนหลายรายการ ทำให้อัตรากำไรขั้นต้นไม่ต่างจากเดิมมากนัก

➤ **ต้นทุนในการจัดจำหน่าย**

ในปี 2563 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายในการขายจำนวน 15.26 ล้านบาทลดลงร้อยละ 22.39 จาก 19.66 ล้านบาท กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลงเล็กน้อย และค่าคอมมิชชั่นลดลงสอดคล้องกับรายได้จากการให้บริการที่ลดลง

➤ **ค่าใช้จ่ายในการบริหาร**

ในปี 2563 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายในการบริหารเท่ากับ 63.12 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 6.53 จาก 67.53 ล้านบาท ในส่วนของค่าใช้จ่ายที่ลดลงที่สำคัญคือค่าใช้จ่ายบุคลากรในปี 2563 เท่ากับ 22.71 ล้านบาท ลดลง 7.74 ล้านบาท หรือร้อยละ 25.43 จาก 30.45 ล้านบาท เนื่องจากผู้บริหารลาออก และอาศัยความร่วมมือร่วมกับพนักงานในการปรับลดเงินเดือนช่วงของการระบาดรุนแรงเป็นเวลา 2 เดือน เพื่อให้บริษัทสามารถรอดผ่านวิกฤตไปได้ ในส่วนของค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นที่สำคัญในปี 2563 คือ การตั้งสำรองค่าเสียหายจากคดีความเท่ากับ 1.90 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายเพื่อช่วยในการวิเคราะห์ข้อมูลสำหรับพิจารณาการเข้าลงทุนประมาณ 3 ล้านบาท

➤ **ต้นทุนทางการเงิน**

ในปี 2563 กลุ่มบริษัทมีต้นทุนทางการเงินเท่ากับ 1.54 ล้านบาทลดลงร้อยละ 59.66 จาก 3.82 ล้านบาทเนื่องจากบริษัทมีการชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวทั้งหมดตามวัตถุประสงค์การใช้เงิน ในการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนประชาชนทั่วไปเมื่อเดือนธันวาคม 2562

➤ **กำไร (ขาดทุน) สุทธิ**

ในปี 2563 กลุ่มบริษัทมีผลกำไร(ขาดทุน)สุทธิ เท่ากับ (16.61) ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไร(ขาดทุน)สุทธির้อยละ (6.84) ซึ่งลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อนหน้าเกิดจากผลกระทบที่รุนแรงจากการระบาดใหญ่ของโรคโควิด – 19 โดยบริษัทฯ ได้พยายามทุกช่องทางเพื่อเพิ่มยอดขาย และ ลดค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ เพื่อลดผลกระทบและเกิดประโยชน์กับบริษัทมากที่สุด

งบแสดงฐานะทางการเงิน

➤ **สินทรัพย์**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีสินทรัพย์รวมเท่ากับ 491.20 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนหน้าเท่ากับ 43.96 ล้านบาท ซึ่งรายการที่มีสาระสำคัญในสินทรัพย์ของบริษัท คือ เงินลงทุนระยะสั้น สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน ที่ดินอาคารและอุปกรณ์-สุทธิ และ สินทรัพย์สิทธิการใช้

โดยในเดือนมีนาคม 2563 ได้ยกเลิกกองทุน ซึ่งเป็นผลสืบเนื่องจากการแพร่ระบาดของโรคโควิด -19 แต่ในเดือน พ.ย. 2563 ทางผู้บริหารกองทุน ได้ชำระคืนหน่วยลงทุนครั้งสุดท้ายครบถ้วนแล้ว ส่งผลให้บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน เกิดจากการออกตรวจสุขภาพในช่วงไตรมาส 4 โดยจะเริ่มทยอยวางบิล แก่ลูกค้าไปจนถึงเดือนมีนาคม 2564 สืบเนื่องจากรายได้จากการให้บริการลดลงอย่างมาก ทำให้สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียนลดลงด้วย

ที่ดินอาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ เพิ่มขึ้นจากการซื้อที่ดินและสิ่งปลูกสร้างที่ตำบลดอนหัวฬ่อ จังหวัดชลบุรี รวมทั้งปรับปรุงอาคารที่ชลบุรี เพื่อเปิดสาขาใหม่ในช่วงปลายเดือนกันยายน 2563 และ ซื้อเครื่องมือและอุปกรณ์ต่าง ๆ เพื่อให้เพียงพอต่อการใช้งาน และยังคงช่วยลดต้นทุนในการเช่าเครื่องมือ และอุปกรณ์

กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์สิทธิการใช้ ซึ่งเกิดจากการนำมาตราฐานรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 มาใช้เป็นครั้งแรก ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 ประกอบด้วย ค่าเช่าอาคาร ค่าเช่าลานจอดรถ ค่าเช่าเครื่องถ่ายเอกสาร ค่าเช่ารถ โดยเพิ่มทั้งในส่วนสินทรัพย์สิทธิการใช้ และ หนี้สินตามสัญญาเช่า

➤ **หนี้สิน**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีหนี้สินรวมเท่ากับ 56.22 ล้านบาทลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อนหน้าเท่ากับ 27.35 ล้านบาท ซึ่งมีสาเหตุจากเจ้าหนี้การค้าลดลง ตามปริมาณการสั่งซื้อที่ลดลง และ ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น จากการตั้งสำรองค่าเสียหายจากคดีความ

➤ **ส่วนของผู้ถือหุ้น**

กลุ่มบริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เท่ากับ 434.98 ล้านบาท

ในระหว่างวันที่ 18 ถึง 20 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ ได้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในส่วนที่จะเสนอขายแก่ประชาชนทั่วไปเป็นจำนวน 55 ล้านหุ้นมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาทซึ่งขายในราคาหุ้นละ 6 บาทคิดเป็นเงินจำนวนรวม 330 ล้านบาทซึ่งบริษัทฯ ได้รับชำระเงินค่าหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวแล้วทั้งจำนวนในวันที่ 23 ธันวาคม 2562 และได้จดทะเบียนการเพิ่มทุนชำระแล้วกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2562 และหุ้นสามัญของบริษัทฯ เริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อวันที่ 26 ธันวาคม 2562 ทั้งนี้ในการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวทำให้บริษัทมีส่วนเกินมูลค่าหุ้น 262.69 ล้านบาท (สุทธิจากค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการเสนอขายหุ้นดังกล่าวเป็นจำนวน 39.81 ล้านบาท)

16.3 ประเมินการทางการเงินในปัจจุบัน (ถ้ามี) โดยระบุถึงข้อสมมติฐานทางการเงินการค่าเศรษฐกิจอุตสาหกรรม และสอบทานตัวเลขโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตและความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระว่าประมาณการผลการดำเนินงานได้จัดทำขึ้นโดยความระมัดระวัง

-ไม่มี-

16.4 รายชื่อผู้บริหารและรายชื่อผู้ถือหุ้น 10 รายแรก ณ วันที่ปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้น ณ วันที่ 21 มีนาคม 2565

(1) รายชื่อคณะกรรมการ

	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1.	นาย ธนวรรณ พลวิชัย	ประธานกรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ
2.	นาย สิทธิวัฒน์ กำกวดวงษ์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการ
3.	น.ส. ปรมารณีย์ ปวโรจน์กิจ	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการ
4.	นาย ธิปไตย มังคะลี	กรรมการ
5.	น.ส. ทิวาพร กัณฑ์สาธิต	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
6.	นาย วโรกาส ตาปสนันท์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

(2) รายชื่อผู้ถือหุ้น 10 รายแรก ณ วันที่ 21 มีนาคม 2565

	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วน (%)
1.	ดร. สิทธิวัฒน์ กำกวดวงษ์	75,250,000	35.00
2.	น.ส. ปรมารณีย์ ปวโรจน์กิจ	32,134,800	14.95
3.	นาย เสถียร พรเย็นยง	28,800,800	13.40
4.	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	12,494,623	5.81
5.	นาง กานดา พรเย็นยง	11,199,200	5.21
6.	MISS VIMALA SGULBOONRASI	6,173,400	2.87
7.	นาย ธเนศ อังคสกุลเกียรติ	3,150,000	1.47
8.	นาย อานุกาฬ รักอริยะพงศ์	3,000,000	1.40
9.	นาย ธนพนธ์ ไชววิวัฒนา	1,550,000	0.72
10.	นาย ธนรัตน์ รักอริยะพงศ์	1,450,000	0.67
	อื่นๆ	39,797,177	18.51
	รวม	215,000,000	100.00

16.5 ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ (ถ้ามี)

-ไม่มี-

17. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเพียงพอของเงินทุนหมุนเวียนในกรณีที่มีไม่เพียงพอให้ระบุแหล่งที่มาของเงินทุนเพื่อการนี้ด้วย

ในการเข้าทำรายการครั้งนี้ แหล่งเงินทุนที่ใช้มาจากกระแสเงินสดภายในบริษัท ประมาณ 50 ล้านบาท การกู้ยืมจากสถาบันการเงิน และการระดมทุนจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ PCH ต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (Initial

Public Offering – “IPO”) และเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ โดย PCH อยู่ระหว่างการเตรียมตัวสำหรับเสนอขายหุ้น IPO ดังกล่าว

อย่างไรก็ตาม หลังจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติรายการนี้แล้ว บริษัทจะไม่ดำเนินการใด ๆ หากการดำเนินการนำหุ้นเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ของ PCH ไม่เป็นไปตามแผน หรือไม่มีความชัดเจนของแหล่งเงินทุนที่เพียงพอ

คณะกรรมการบริษัทเห็นว่า บริษัทมีเงินทุนหมุนเวียนเพียงพอในการประกอบธุรกิจ โดยการที่บริษัทจะไม่เริ่มดำเนินการเช่าที่ดินและก่อสร้างหากไม่มีความชัดเจนของแหล่งเงินทุนที่เพียงพอ มีความสมเหตุสมผลและรักษาผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้น

18. คดีหรือข้อเรียกร้องที่มีสาระสำคัญซึ่งอยู่ระหว่างดำเนินการ

บริษัท

คดีแพ่งหมายเลขดำที่ พ.๑๗๐๑/๒๕๖๒ ระหว่างนางสาวพัชรินทร์ อัครพลสกุล ผู้แทนโดยชอบธรรมของเด็กหญิงพรนัชชา อัครพลสกุล โจทก์ กับ นายฐาปกรณ์ เหล่าพร ลูกจ้างของบริษัท จำเลยที่ 1 และ บริษัท โรงพยาบาลอินเตอร์เมดิคัล แคร่ แอนด์ แล็บ จำกัด (มหาชน) นายจ้าง จำเลยที่ 2 ซึ่งนายฐาปกรณ์ เหล่าพร ได้ขั้บรถไปชน เด็กหญิงพรนัชชา อัครพลสกุล ถึงแก่ความตาย และโจทก์ได้ยื่นฟ้องบริษัท เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2562 ในฐานความผิดละเมิด เรียกค่าสินไหมทดแทน ทุนทรัพย์ 5,697,587.70 บาท คดีอาญาเป็นความผิดเฉพาะตน ศาลมีคำพิพากษาเมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2563 เป็นคดีหมายเลขแดงที่ พ.967/2563 ให้จำเลยทั้งสองชำระเงินให้แก่โจทก์เป็นจำนวนเงิน 1,680,274.00 บาท พร้อมดอกเบี้ยอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี ของเงินต้นดังกล่าวนับตั้งแต่วันที่ 9 เมษายน 2562 เป็นต้นไปจนกว่าจะชำระเสร็จให้แก่โจทก์ ต่อมาบริษัทได้มีการอุทธรณ์พร้อมทั้งยื่นคำร้องขอทุเลาการบังคับคดีดังกล่าวต่อศาลอุทธรณ์ภาค ๒ ซึ่งศาลมีคำสั่งให้จำเลยทั้งสองร่วมกันหรือคนใดคนหนึ่งหาประกันสำหรับจำนวนเงินที่ต้องชำระตามคำพิพากษาชั้นต้น พร้อมดอกเบี้ยอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี นับแต่วันที่ 9 เมษายน 2562 จนถึงวันทราบคำสั่งนี้และต่อไปอีก 1 ปี มาวางศาลจนเป็นที่พอใจและภายในกำหนดเวลาที่ศาลชั้นต้นกำหนด ก็อนุญาตให้ทุเลาการบังคับไว้ ในระหว่างอุทธรณ์ มิฉะนั้นจะยกคำร้อง ในวันที่ 13 มกราคม 2565 ทางบริษัท โรงพยาบาลอินเตอร์เมดิคัล แคร่ แอนด์ แล็บ จำกัด (มหาชน) ได้วางหลักประกันเป็นแคชเชียร์เช็คไว้ต่อศาลตามคำสั่งศาลอุทธรณ์เป็นจำนวนเงิน 2,145,150 บาทแล้ว และได้บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายและตั้งเป็นประมาณการหนี้สินไว้ในงบการเงินแล้ว

บริษัทย่อย

เมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2563 บริษัท สุขสวัสดิ์ศิริการแพทย์ จำกัด (“บริษัทย่อย”) ถูกฟ้องเป็นคดีแพ่งจากผู้มาใช้บริการซื้อหาผลิตภัณฑ์รักษาพยาบาล ละเมิด เรียกค่าเสียหาย จำนวนทุนทรัพย์ 21.28 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี ของต้นเงินดังกล่าว นับตั้งแต่วันที่นัดจากวันฟ้อง เป็นต้นไปจนกว่าจะชำระเสร็จแก่โจทก์ ปัจจุบันคดีอยู่ในระหว่างการไกล่เกลี่ย ให้การ และสืบพยาน บริษัทย่อยไม่ได้บันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในงบการเงิน เนื่องจากผู้บริหารและที่ปรึกษากฎหมายของกลุ่มบริษัทมีความมั่นใจว่าบริษัทย่อยจะชนะคดีดังกล่าว

19. ผลประโยชน์หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทจดทะเบียนกับกรรมการ ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นทั้งทางตรงหรือทางอ้อมตั้งแต่ร้อยละ10 ขึ้นไป ระบุลักษณะของรายการหรือผลประโยชน์

บริษัทและบริษัทย่อยมีการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลหรือกิจการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดย บุคคลหรือกิจการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หมายถึง บุคคลหรือกิจการต่างๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับบริษัท หรือบริษัทย่อย โดยการเป็นผู้ถือหุ้นหรือมีผู้ถือหุ้นร่วมกัน หรือมีกรรมกรร่วมกัน ทั้งนี้รายการที่มีขึ้นกับบุคคลหรือกิจการดังกล่าวได้ กำหนดขึ้นโดยใช้ราคาตลาดหรือในราคาที่ตกลงกันตามสัญญาหากไม่มีราคาตลาดรองรับ

อย่างไรก็ดี สำหรับรายการระหว่างบริษัทและบริษัทย่อยจะไม่ถูกพิจารณาในฐานะรายการระหว่างกัน

19.1 รายละเอียดและลักษณะความสัมพันธ์ของบุคคลหรือกิจการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่มีการทำรายการระหว่างกันกับบริษัทและบริษัทย่อย

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
นายสิทธิวัฒน์ กำกัฒพงษ์	<ul style="list-style-type: none"> - กรรมการผู้มีอำนาจลงนามของบริษัท และบริษัทย่อย - ประธานกรรมการบริหารและผู้บริหารของบริษัท - ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
นางสาวปรมาภรณ์ ปวโรจน์กิจ	<ul style="list-style-type: none"> - กรรมการผู้มีอำนาจลงนามของบริษัท และบริษัทย่อย - รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารของบริษัท - ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
โรงพยาบาลองค์กรักษ์	<ul style="list-style-type: none"> - ประกอบธุรกิจโรงพยาบาล - นายสิทธิวัฒน์ กำกัฒพงษ์ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ โรงพยาบาลองค์กรักษ์
บริษัท เมืองไทยประกันภัย จำกัด (มหาชน)	<ul style="list-style-type: none"> - ประกอบธุรกิจรับประกันวินาศภัย - นายธนวรรณ พลวิชัย ดำรงตำแหน่ง กรรมการของ บริษัท เมืองไทยประกันภัย จำกัด (มหาชน) - นายธนวรรณ พลวิชัย ดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการตรวจสอบ, ประธานคณะกรรมการบริษัท และกรรมการอิสระของบริษัท
มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย	<ul style="list-style-type: none"> - เป็นสถาบันอุดมศึกษาเอกชนที่ไม่แสวงหาผลกำไร - นายธนวรรณ พลวิชัย ดำรงตำแหน่ง อธิการบดี มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย - นายธนวรรณ พลวิชัย ดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการตรวจสอบ, ประธานคณะกรรมการบริษัท และกรรมการอิสระของบริษัท
บริษัท สิงห์ เอสเตท จำกัด (มหาชน)	<ul style="list-style-type: none"> - ประกอบธุรกิจหลักเกี่ยวกับการลงทุนและการพัฒนาและบริหารอสังหาริมทรัพย์เพื่อให้เช่าและขาย

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
	<ul style="list-style-type: none"> - นายธนวรรณ พลวิชัย ดำรงตำแหน่ง กรรมการอิสระ และ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บริษัท สิงห์ เอสเตท จำกัด (มหาชน) - นายธนวรรณ พลวิชัย ดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการตรวจสอบ, ประธานคณะกรรมการบริษัท และกรรมการอิสระของบริษัท
บริษัท แคปิตอล พลัส แอ็ดไวซอรี จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> - ประกอบธุรกิจ ที่ปรึกษาในด้านพาณิชย์กรรม ด้านการตลาด - นายธิบัติ มังคะลี¹ ดำรงตำแหน่ง กรรมการผู้จัดการ บริษัท แคปิตอล พลัส แอ็ดไวซอรี จำกัด - นายธิบัติ มังคะลี ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

หมายเหตุ ¹ เมื่อวันที่ 7 มกราคม 2563 นายธิบัติ มังคะลี ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท

19.2 รายการระหว่างกันระหว่าง บริษัท โรงพยาบาลอินเตอร์เมดิคัล แคร่ แอนด์ แล็บ จำกัด (มหาชน) กับบุคคลหรือกิจการที่อาจมีความขัดแย้งประจำปี 2563 และ 2564

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 63	31 ธ.ค. 64	
โรงพยาบาลองค์กรักษ์	<p>รายได้ค่าบริการตรวจสุขภาพต่างด้าวและตรวจสุขภาพประจำปี</p> <p>ลูกหนี้การค้า – โรงพยาบาลองค์กรักษ์</p> <p>ยอดต้นงวด</p> <p>เพิ่มขึ้นระหว่างงวด</p> <p>ลดลงระหว่างงวด</p> <p>ยอดปลายงวด</p>	<p>88,605.00</p> <p>12,331.00</p> <p>88,605.00</p> <p>7,000.00</p> <p>93,936.00</p>	<p>275,625.00</p> <p>93,936.00</p> <p>275,625.00</p> <p>369,561.00</p> <p>0.00</p>	<p>บริษัทให้บริการรับงานช่วงบริการตรวจสุขภาพต่างด้าวและตรวจสุขภาพประจำปีแก่โรงพยาบาลองค์กรักษ์ โดยอัตราค่าบริการตรวจสุขภาพประจำปีมีอัตราค่าบริการใกล้เคียงราคาบัญชีกลางของการตรวจสุขภาพพนักงานของหน่วยงานรัฐบาล ในส่วนของการให้บริการตรวจสุขภาพต่างด้าว บริษัทคิดค่าบริการในอัตราที่สูงกว่าอัตราค่าบริการตรวจสุขภาพต่างด้าวให้แก่โรงพยาบาลรัฐบาลอื่น เนื่องจากจำนวนผู้เข้ารับบริการตรวจสุขภาพต่างด้าวกับบริษัทมีจำนวนน้อยกว่าเมื่อเทียบกับโรงพยาบาลรัฐบาลอื่น</p> <p>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความสมเหตุสมผล และเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัท</p>
บริษัท เมืองไทยประกันภัย จำกัด (มหาชน)	<p>รายได้ค่าบริการตรวจภูมิคุ้มกัน COVID-19</p> <p>ลูกหนี้การค้า – บริษัท เมืองไทยประกันภัย จำกัด (มหาชน)</p> <p>ยอดต้นงวด</p> <p>เพิ่มขึ้นระหว่างงวด</p> <p>ลดลงระหว่างงวด</p> <p>ยอดปลายงวด</p>	<p>21,600.00</p> <p>0.00</p> <p>21,600.00</p> <p>21,600.00</p> <p>0.00</p>	<p>0.00</p> <p>0.00</p> <p>0.00</p> <p>0.00</p>	<p>บริษัทฯ ให้บริการตรวจภูมิคุ้มกัน COVID-19 เทียบเคียงกับภาคเอกชนที่ให้บริการ</p> <p>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความสมเหตุสมผล และเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัท</p>

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 63	31 ธ.ค. 64	
มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย	รายได้ค่าบริการจัดวัดขึ้นใช้วัดใหญ่ ลูกหนี้การค้า – มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย ยอดต้นงวด เพิ่มขึ้นระหว่างงวด ลดลงระหว่างงวด ยอดปลายงวด	264,250.00 0.00 264,250.00 264,250.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00	บริษัทฯ ให้บริการจัดวัดขึ้นใช้วัดใหญ่ เทียบเคียงกับภาคเอกชนที่ให้บริการ ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความสมเหตุสมผล และเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัท
บริษัท สิงห์ เอสเตท จำกัด (มหาชน)	รายได้ค่าบริการตรวจคัดกรอง ลูกหนี้การค้า – บริษัท สิงห์ เอสเตท จำกัด (มหาชน) ยอดต้นงวด เพิ่มขึ้นระหว่างงวด ลดลงระหว่างงวด ยอดปลายงวด	7,000.00 0.00 7,000.00 7,000.00 0.00	0.00 0.00 0.00 0.00	บริษัทฯ ให้บริการตรวจคัดกรอง เทียบเคียงกับภาคเอกชนที่ให้บริการ ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความสมเหตุสมผล และเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัท
บริษัท แคปปิตอล พลัส แอดไวซอรี จำกัด	ค่าที่ปรึกษา เจ้าหนี้ – บริษัท แคปปิตอล พลัส แอดไวซอรี จำกัด ยอดต้นงวด เพิ่มขึ้นระหว่างงวด	2,675,000.00 0.00 2,675,000.00	2,584,050.00 0.00 2,584,050.00	บริษัทฯ ว่าจ้างที่ปรึกษาเพื่อทำการตรวจสอบสถานะกิจการของบริษัท สุขสวัสดิ์ศิริการแพทย์ จำกัด เพื่อให้กรรมการบริษัทพิจารณาตัดสินใจเข้าซื้อหุ้นทั้งหมด หรือบางส่วน โดยพิจารณาจากงบการเงินปี 2562 ของบริษัท สุขสวัสดิ์ศิริการแพทย์ จำกัดเป็นหลัก ทั้งนี้ทางบริษัทฯ ได้มีการเปรียบเทียบราคา เงื่อนไขการให้บริการ และความน่าเชื่อถือ กับผู้จำหน่าย 3 ราย ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความ ขัดแย้ง/ ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 63	31 ธ.ค. 64	
	ลดลงระหว่างงวด ยอดปลายงวด	2,675,000.00 0.00	2,584,050.00 0.00	คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความ ความสมเหตุสมผล และเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัท

19.3 รายการระหว่างกันระหว่าง บริษัท แอคคิว ฟาส แล็บ เซ็นเตอร์ จำกัด กับบุคคลหรือกิจการที่อาจมีความขัดแย้งประจำปี 2563 และ 2564

-ไม่มี-

19.4 รายการระหว่างกันระหว่าง บริษัท สุขสวัสดิ์การแพทย์ จำกัด กับบุคคลหรือกิจการที่อาจมีความขัดแย้งประจำปี 2563 และ 2564

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความ ขัดแย้ง/ ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		31 ธ.ค. 63	31 ธ.ค. 64	
บริษัท แคปปิตอล พลัส แอด ไวเซอร์ จำกัด	ค่าที่ปรึกษา	0.00	856,000.00	บริษัทฯ ว่าจ้างที่ปรึกษาเพื่อศึกษาความเป็นไปได้ทางการเงินของโครงการลงทุนก่อสร้าง โรงพยาบาล และ ศูนย์การค้าแบบครบวงจร บนที่ดินบริเวณลาซาล – บางริ่ง ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่มี ความสมเหตุสมผล และเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัท
	เจ้าหนี้ – บริษัท แคปปิตอล พลัส แอดไวเซอร์ จำกัด			
	ยอดต้นงวด	0.00	0.00	
	เพิ่มขึ้นระหว่างงวด	0.00	856,000.00	
	ลดลงระหว่างงวด	0.00	856,000.00	
	ยอดปลายงวด	0.00	0.00	

20. สรุปสาระของสัญญาที่สำคัญ ๆ ในช่วง 2 ปีที่ผ่านมา

20.1 สัญญาเช่า

บริษัททำสัญญาเช่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้างเพื่อใช้เป็นที่ตั้งคลินิกและที่จอดรถตรงสำนักงานใหญ่ โดยมีรายละเอียดของสัญญาเช่า ดังนี้

	คู่สัญญา	สถานที่เช่า	ระยะเวลาการเช่า			ราคาเช่า / ตารางเมตร	ราคาประเมิน/ ตารางเมตร
			จำนวนปีที่เช่า	วันเริ่มสัญญา	วันสิ้นสุดสัญญา		
1.	บจ. ไฮวิว	ที่จอดรถ 5 หลังและอาคารเก็บของ 1 หลัง เลขที่ดิน 338, 452, 453 ตั้งอยู่ที่ ตำบลบางแกว อำเภอกาฬโงเอะ จังหวัดกรุงเทพมหานคร	3 ปี	1 มิ.ย. 2562	31 พ.ค. 2565	102.99	105.28
2.	บจ. เอ็น. วี. พี. แลนด์	อาคารพาณิชย์ 3 ชั้น เลขที่ 9/28 นิคมอุตสาหกรรมนวนคร ซอย 1 ถนนพหลโยธิน (ทล.1) ตำบลคลองหนึ่ง อำเภอกลองหลวง จังหวัดปทุมธานี	3 ปี	1 มิ.ย. 2562	31 พ.ค. 2565	93.75	97.30
3.	บจ. เอ็น. วี. พี. แลนด์	อาคารพาณิชย์ 3 ชั้น จำนวน 2 คูหา เลขที่ 1/194 และ 1/195 ถนนภายในนิคมอุตสาหกรรมโรจนะ ถนนโรจนะ(ทล.309) ตำบลคานหาม อำเภอดุสิต จังหวัดพระนครศรีอยุธยา	3 ปี	1 มิ.ย. 2562	31 พ.ค. 2565	46.07	45.26
4.	บจ. เอ็น. วี. พี. แลนด์	อาคารพาณิชย์ 3 ชั้น เลขที่ 117/12 117/13 และ 117/14 ถนนซอยบ้านเก่า 5 ถนนสายบ้านเก่า-พานทอง (ทล.3466) ตำบลคอนหัวฟ้อ อำเภอมืองชลบุรี จังหวัดชลบุรี	3 ปี	1 มิ.ย. 2562	31 พ.ค. 2565	66.18	67.97
5.	บจ. เอ็น. วี. พี. แลนด์	อาคารพาณิชย์ 3 ชั้นจำนวน 4 คูหา เลขที่ 60/31-32 และ 60/37-38 ถนนภายในนิคมอุตสาหกรรมสยามอินดัสเตรียลพาร์ค ถนนสายปลวกแดง-ห้วยปราบสะพานสี (ทล.3013) ตำบลมาบยางพร อำเภอปลวกแดง จังหวัดระยอง	3 ปี	1 มิ.ย. 2562	31 พ.ค. 2565	45.76	47.23

	คู่สัญญา	สถานที่เช่า	ระยะเวลาการเช่า			ราคาเช่า / ตาราง เมตร	ราคา ประเมิน/ ตาราง เมตร
			จำนวนปีที่เช่า	วันเริ่มสัญญา	วันสิ้นสุดสัญญา		
6	นายวีระ ติวะนันทร และนายปรีชา ติวะนันทร	เช่าที่ดินพร้อมอาคารพาณิชย์-พักอาศัย 3 ชั้น เลขที่ 599/1 หมู่ที่ 4 แขวงบางปะกอก เขต ราชบุรีบูรณะ จังหวัด กรุงเทพมหานคร ขนาด 714 ตารางเมตร	30 ปี	1 ธ.ค. 2563	30 พ.ย.2593		
7	นายกิติภัทร์ วงศ์สุรไกร และนางสาวระวีวรรณ วงศ์สุรไกร	เช่าอาคารพาณิชย์ 4 ชั้น เลขที่ 142 ปากซอยสุขสวัสดิ์ 36 ถนนสุขสวัสดิ์ แขวงบางปะกอก เขต ราชบุรีบูรณะ จังหวัดกรุงเทพ	3 ปี	1 ม.ค. 2565	31 ธ.ค.2567		

20.2 สัญญาส่วนแบ่งรายได้

	รายละเอียด	วันที่ลงนาม	วันที่สามารถเริ่มให้บริการได้	ถึงวันที่สิ้นสุด
1	<p>สัญญากำหนดกรอบข้อตกลงเกี่ยวกับการให้บริการภายใต้โครงการตรวจสุขภาพคัดกรองความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ คู่สัญญา : โรงพยาบาลเอกชนที่เป็นสมาชิก ประกันสังคม ▪ ลักษณะการให้บริการ : ให้บริการตรวจสุขภาพภายใต้โครงการตรวจสุขภาพคัดกรองความเสี่ยง ▪ รายละเอียดอื่น : แบ่งรายได้หลังหักค่าใช้จ่ายภาษีหัก ณ ที่จ่ายในอัตราส่วนตกลงกัน¹ 	30 ตุลาคม 2562	1 พฤศจิกายน 2562	31 ธันวาคม 2565
2	<p>สัญญากำหนดกรอบข้อตกลงเกี่ยวกับการให้บริการภายใต้โครงการตรวจสุขภาพคัดกรองความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ คู่สัญญา : โรงพยาบาลเอกชนที่เป็นสมาชิก ประกันสังคม ▪ ลักษณะการให้บริการ : ให้บริการตรวจสุขภาพภายใต้โครงการตรวจสุขภาพคัดกรองความเสี่ยง ▪ รายละเอียดอื่น : แบ่งรายได้หลังหักค่าใช้จ่ายภาษีหัก ณ ที่จ่ายในอัตราส่วนตกลงกัน¹ 	31 ตุลาคม 2562	1 พฤศจิกายน 2562	31 ธันวาคม 2565
3	<p>สัญญากำหนดกรอบข้อตกลงเกี่ยวกับการให้บริการภายใต้โครงการตรวจสุขภาพคัดกรองความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ คู่สัญญา : โรงพยาบาลเอกชนที่เป็นสมาชิก ประกันสังคม ▪ ลักษณะการให้บริการ : ให้บริการตรวจสุขภาพภายใต้โครงการตรวจสุขภาพคัดกรองความเสี่ยง 	6 ธันวาคม 2562	6 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2565

	รายละเอียดอื่น : แบ่งรายได้หลังหักค่าใช้จ่ายภาษีหัก ณ ที่จ่ายในอัตราส่วนตกลงกัน ¹			
4	<p>สัญญาจ้างบริหาร และแบ่งรายได้ทางธุรกิจ</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ คู่สัญญา : บริษัท โรงพยาบาลมิวหนิง อโคกจำกัด ▪ ลักษณะการให้บริการ : ให้บริการตรวจสอบภาพครบวงจร <p>รายละเอียดอื่น : แบ่งรายได้หลังหักค่าใช้จ่ายภาษีหัก ณ ที่จ่ายในอัตราส่วนตกลงกัน¹</p>	9 ธันวาคม 2563	9 ธันวาคม 2563	9 ธันวาคม 2566 ยกเลิกสัญญา 1 ส.ค.2564

หมายเหตุ :¹ มีส่วนแบ่งรายได้ที่แตกต่างกัน

21. แบบหนังสือมอบฉันทะให้ผู้ถือหุ้นเลือกออกเสียงลงคะแนนได้ พร้อมเสนอชื่อกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 รายเป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น

โปรดดูรายละเอียดตาม สิ่งที่ส่งมาด้วย 12