

ส่วนที่ 3

ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

13. งบการเงิน

13.1.1 สรุปรายงานสอบบัญชี

รายงานของผู้สอบบัญชีสำหรับงบการเงินของบริษัทฯ ในปี 2561 งบการเงินของบริษัทฯ ตรวจสอบโดย นายชัยยุทธ อังศุวิทยา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 3885 จากสำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท ผู้สอบบัญชีได้สอบงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และได้แสดงความเห็นว่างบการเงินแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท โรงพยาบาลอินเตอร์เมดิคัล แคร่ แอนด์ แล็บ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท โรงพยาบาลอินเตอร์เมดิคัล แคร่ แอนด์ แล็บ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

รายงานของผู้สอบบัญชีสำหรับงบการเงินของบริษัทฯ ในปี 2562 งบการเงินของบริษัทฯ ตรวจสอบโดย นายชัยยุทธ อังศุวิทยา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 3885 จากสำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท ผู้สอบบัญชีได้สอบงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และได้แสดงความเห็นว่างบการเงินแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท โรงพยาบาลอินเตอร์เมดิคัล แคร่ แอนด์ แล็บ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท โรงพยาบาลอินเตอร์เมดิคัล แคร่ แอนด์ แล็บ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

รายงานของผู้สอบบัญชีสำหรับงบการเงินของบริษัทฯ ในปี 2563 งบการเงินของบริษัทฯ ตรวจสอบโดย นางณัฐสรณ์ สโรชนันท์จิ้น ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4563 จากสำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท ผู้สอบบัญชีได้สอบงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และได้แสดงความเห็นว่างบการเงินแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท โรงพยาบาลอินเตอร์เมดิคัล แคร่ แอนด์ แล็บ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท โรงพยาบาลอินเตอร์เมดิคัล แคร่ แอนด์ แล็บ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

13.1.2 สรุปฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานหลักของบริษัท โรงพยาบาลอินเตอร์เมดิคัล แคร่ แอนด์ แล็บ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

บริษัท โรงพยาบาลอินเตอร์เมดิคัล แคร่ แอนด์ แล็บ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

หมายเหตุ	บาท				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562	
<u>สินทรัพย์</u>					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	186,726,330.98	78,644,827.21	183,990,130.16	73,279,841.86
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น-หน่วยลงทุน รอการรับคืน	2.1 , 6	-	150,151,708.62	-	150,146,373.11
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น					
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	7	63,889,161.55	54,802,156.88	56,637,528.74	44,691,381.39
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4.2	93,936.00	12,331.00	558,483.73	78,442.46
- กิจการอื่น	8	1,560,246.35	1,933,207.38	1,484,381.57	1,833,516.02
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	9	44,606,456.40	73,916,765.85	44,606,456.40	70,770,383.49
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4.3	-	-	4,000,000.00	8,000,000.00
งานบริการระหว่างดำเนินงาน		1,546,540.94	1,210,939.16	811,077.80	-
วัสดุสิ้นเปลืองคงเหลือ	10	8,190,757.79	6,204,354.99	7,997,958.71	5,993,217.25
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	11	11,281,080.34	11,672,747.35	9,673,999.33	10,722,370.55
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		317,894,510.35	378,549,038.44	309,760,016.44	365,515,526.13
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากที่มีภาระผูกพัน	12	3,798,400.50	3,798,400.50	3,798,400.50	3,798,400.50
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	13	-	-	3,000,000.00	3,000,000.00
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	14	151,026,226.21	144,443,509.10	143,314,118.32	133,509,282.74
สินทรัพย์สิทธิการใช้	16	7,375,202.43	-	5,129,333.29	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	15	6,275,068.37	4,304,033.21	6,275,068.37	4,304,033.21
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	21.3	2,185,517.85	1,594,910.91	1,940,691.59	1,437,966.76
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		2,645,097.34	2,466,254.00	2,626,497.34	2,349,654.00
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		173,305,512.70	156,607,107.72	166,084,109.41	148,399,337.21
รวมสินทรัพย์		491,200,023.05	535,156,146.16	475,844,125.85	513,914,863.34

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

แบบแสดงรายการข้อมูล (56-1) ประจำปี 2563

บริษัท โรงพยาบาลอินเตอร์เมดิคัล แคร่ แอนด์ แล็บ จำกัด (มหาชน)

บริษัท โรงพยาบาลอินเตอร์เมดิคัล แคร่ แอนด์ แล็บ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

หมายเหตุ	บาท				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562	
<u>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</u>					
หนี้สินหมุนเวียน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	17	29,828,807.86	65,688,682.15	28,062,401.23	62,512,013.86
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	18	8,141,897.43	2,428,722.95	5,274,197.21	924,492.00
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	19	849,526.02	2,622,890.92	413,511.33	1,650,623.91
รวมหนี้สินหมุนเวียน		38,820,231.31	70,740,296.02	33,750,109.77	65,087,129.77
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่า	18	6,631,438.67	5,568,003.77	4,195,742.82	2,666,779.03
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	22	8,225,960.99	6,616,436.00	7,239,043.99	5,881,569.00
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	21.3	639,894.00	639,894.00	607,034.40	607,034.40
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	25.2	1,898,134.18	-	1,898,134.18	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		17,395,427.84	12,824,333.77	13,939,955.39	9,155,382.43
รวมหนี้สิน		56,215,659.15	83,564,629.79	47,690,065.16	74,242,512.20
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนจดทะเบียน - หุ้นสามัญ 215,000,000 หุ้น	20	107,500,000.00	107,500,000.00	107,500,000.00	107,500,000.00
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว - หุ้นสามัญ 215,000,000 หุ้น	20	107,500,000.00	107,500,000.00	107,500,000.00	107,500,000.00
กำไร(ขาดทุน) สะสม					
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	20	262,690,733.19	262,690,733.19	262,690,733.19	262,690,733.19
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย		8,434,589.25	8,434,589.25	8,000,000.00	8,000,000.00
ยังไม่ได้จัดสรร		56,359,041.46	72,966,193.93	49,963,327.50	61,481,617.95
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		434,984,363.90	451,591,516.37	428,154,060.69	439,672,351.14
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		491,200,023.05	535,156,146.16	475,844,125.85	513,914,863.34

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

แบบแสดงรายการข้อมูล (56-1) ประจำปี 2563

บริษัท โรงพยาบาลอินเตอร์เมดิคัล แคร่ แอนด์ แล็บ จำกัด (มหาชน)

บริษัท โรงพยาบาลอินเตอร์เมดิคัล แคร่ แอนด์ แล็บ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	บาท				
	งบการเงินรวม				
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น สามัญ	กำไรสะสม		รวม
จัดสรรแล้ว เป็นสำรอง ตามกฎหมาย			ยังไม่ได้จัดสรร		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	80,000,000.00	-	4,046,670.71	81,855,541.23	165,902,211.94
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี					
เพิ่มทุนหุ้นสามัญ	27,500,000.00				27,500,000.00
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		262,690,733.19			262,690,733.19
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	-		4,387,918.54	(4,387,918.54)	-
เงินปันผลจ่าย				(15,000,000.00)	(15,000,000.00)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	10,498,571.24	10,498,571.24
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	107,500,000.00	262,690,733.19	8,434,589.25	72,966,193.93	451,591,516.37
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	107,500,000.00	262,690,733.19	8,434,589.25	72,966,193.93	451,591,516.37
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี					
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	(16,607,152.47)	(16,607,152.47)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	107,500,000.00	262,690,733.19	8,434,589.25	56,359,041.46	434,984,363.90

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

แบบแสดงรายการข้อมูล (56-1) ประจำปี 2563

บริษัท โรงพยาบาลอินเตอร์เมดิคัล แคร่ แอนด์ แล็บ จำกัด (มหาชน)

บริษัท โรงพยาบาลอินเตอร์เมดิคัล แคร่ แอนด์ แล็บ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

บาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ

กำไรสะสม

	ทุนเรือนหุ้น ที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น สามัญ	กำไรสะสม		รวม
			จัดสรรแล้ว เป็นสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	80,000,000.00	-	3,612,081.46	73,148,435.81	156,760,517.27
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี					
เพิ่มทุนหุ้นสามัญ	27,500,000.00				27,500,000.00
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		262,690,733.19			262,690,733.19
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	-		4,387,918.54	(4,387,918.54)	-
เงินปันผลจ่าย				(15,000,000.00)	(15,000,000.00)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี	-		-	7,721,100.68	7,721,100.68
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	107,500,000.00	262,690,733.19	8,000,000.00	61,481,617.95	439,672,351.14
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	107,500,000.00	262,690,733.19	8,000,000.00	61,481,617.95	439,672,351.14
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี					
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	(11,518,290.45)	(11,518,290.45)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	107,500,000.00	262,690,733.19	8,000,000.00	49,963,327.50	428,154,060.69

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โรงพยาบาลอินเตอร์เมดิคัล แคร่ แอนด์ แล็บ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

หมายเหตุ	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
รายได้				
รายได้จากการให้บริการ	238,205,630.61	333,926,138.68	215,627,830.84	286,701,659.00
รายได้อื่น				
กำไรจากการขายทรัพย์สิน	203,373.58	499,997.00	147,299.81	499,997.00
รายได้อื่น	4,339,793.18	2,185,160.38	7,410,759.37	3,821,046.97
รวมรายได้	242,748,797.37	336,611,296.06	223,185,890.02	291,022,702.97
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนการให้บริการ	180,224,527.62	234,747,725.62	161,558,561.64	200,065,702.29
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	15,258,352.01	19,659,649.09	14,009,316.73	17,573,952.39
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	63,118,324.94	67,525,332.43	58,874,104.12	62,354,057.20
รวมค่าใช้จ่าย	258,601,204.57	321,932,707.14	234,441,982.49	279,993,711.88
กำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงาน	(15,852,407.20)	14,678,588.92	(11,256,092.47)	11,028,991.09
ต้นทุนทางการเงิน	1,541,544.96	3,821,828.18	951,144.81	3,665,824.41
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้	(17,393,952.16)	10,856,760.74	(12,207,237.28)	7,363,166.68
ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้	21.1 , 21.2 (786,799.69)	358,189.50	(688,946.83)	(357,934.00)
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	(16,607,152.47)	10,498,571.24	(11,518,290.45)	7,721,100.68
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	(16,607,152.47)	10,498,571.24	(11,518,290.45)	7,721,100.68
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-
	(16,607,152.47)	10,498,571.24	(11,518,290.45)	7,721,100.68
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ (บาท)	(0.08)	0.07	(0.05)	0.05
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	215,000,000	161,356,164	215,000,000	161,356,164

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โรงพยาบาลอินเตอร์เมดิคัล แคร่ แอนด์ แล็บ จำกัด(มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2563	2562	2563	2562
กำไรสำหรับปี	(16,607,152.47)	10,498,571.24	(11,518,290.45)	7,721,100.68
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	<u>(16,607,152.47)</u>	<u>10,498,571.24</u>	<u>(11,518,290.45)</u>	<u>7,721,100.68</u>
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	(16,607,152.47)	10,498,571.24	(11,518,290.45)	7,721,100.68
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-
	<u>(16,607,152.47)</u>	<u>10,498,571.24</u>	<u>(11,518,290.45)</u>	<u>7,721,100.68</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

แบบแสดงรายการข้อมูล (56-1) ประจำปี 2563

บริษัท โรงพยาบาลอินเตอร์เมดิคัล แคร่ แอนด์ แล็บ จำกัด (มหาชน)

บริษัท โรงพยาบาลอินเตอร์เมดิคัล แคร่ แอนด์ แล็บ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2563	2562	2563	2562
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	(16,607,152.47)	10,498,571.24	(11,518,290.45)	7,721,100.68
ปรับรายการกระทบที่กำไร(ขาดทุน) เป็นเงินสดรับ(จ่าย)				
ค่าเสื่อมราคา	18,230,498.55	17,968,565.40	14,407,443.98	13,799,376.24
ค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้	6,425,230.54	-	4,513,107.45	-
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	-	18,312.81	-	18,312.81
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	940,664.84	345,348.11	940,664.84	345,348.11
กำไรจากการขายทรัพย์สิน	(203,373.58)	(499,997.00)	(147,299.81)	(499,997.00)
หนี้สงสัยจะสูญ(โอนกลับ)	425,979.30	298,232.00	188,765.00	298,232.00
หนี้สูญได้รับคืน	-	(813,520.00)	-	(813,520.00)
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	1,609,524.99	1,695,340.00	1,357,474.99	1,491,438.00
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	1,898,134.18	-	1,898,134.18	-
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(786,799.69)	358,189.50	(688,946.83)	(357,934.00)
ต้นทุนทางการเงิน	1,541,544.96	3,821,828.18	951,144.81	3,665,824.41
กำไร (ขาดทุน) ก่อนการเปลี่ยนแปลง-				
-ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	13,474,251.62	33,690,870.24	11,902,198.16	25,668,181.25
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้า - กิจการอื่น	(9,512,983.97)	(14,278,887.76)	(12,134,912.35)	(22,037,125.55)
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการอื่น	372,961.03	(134,700.64)	349,134.45	(491,335.61)
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(81,605.00)	70,594.00	(480,041.27)	148,832.04
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียน	29,310,309.45	-	26,163,927.09	-
วัสดุสิ้นเปลืองคงเหลือ	(2,322,004.58)	307,253.36	(2,815,819.26)	1,333,697.67
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	391,667.01	(3,019,147.51)	1,048,371.22	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(178,843.34)	(1,198,589.52)	(276,843.34)	(1,189,589.52)
หนี้สินดำเนินงาน เพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้า - กิจการอื่น	(35,859,874.29)	14,322,606.20	(34,449,612.63)	15,513,110.12
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(1,773,364.90)	1,277,803.65	(1,237,112.58)	1,244,979.25
เงินสดรับจากการดำเนินงาน				
จ่ายดอกเบี้ย	(1,541,544.96)	-	(951,144.81)	-
จ่ายภาษีเงินได้	196,192.75	(4,573,254.19)	186,222.00	(5,280,337.71)
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน	(7,524,839.18)	26,464,547.83	(12,695,633.32)	14,910,411.94

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

แบบแสดงรายการข้อมูล (56-1) ประจำปี 2563

บริษัท โรงพยาบาลอินเตอร์เมดิคัล แคร่ แอนด์ แล็บ จำกัด (มหาชน)

บริษัท โรงพยาบาลอินเตอร์เมดิคัล แคร่ แอนด์ แล็บ จำกัด และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2563	2562	2563	2562
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายซื้อหน่วยลงทุน (กองทุน)	-	(150,052,176.01)	-	(150,052,096.80)
เงินสดรับจากการขายหน่วยลงทุนรับ(กองทุน)	150,151,708.62	-	150,146,373.11	-
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	261,074.77	560,000.00	205,000.00	560,000.00
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(23,506,666.85)	(18,799,452.01)	(22,905,729.75)	(12,111,668.30)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(2,911,700.00)	(2,559,800.00)	(2,911,700.00)	(2,559,800.00)
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมลงทุน	123,994,416.54	(170,851,428.02)	124,533,943.36	(164,163,565.10)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินเบิกเกินบัญชี	-	(11,049,830.30)	-	(11,049,830.30)
เงินสดรับจากเงินให้กู้ยืม - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	4,000,000.00	5,000,000.00
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	-	(70,938,367.67)	-	(69,067,385.06)
เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า	(8,388,073.59)	3,562,152.53	(5,128,021.74)	(843,303.16)
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	-	330,000,000.00	-	330,000,000.00
เงินสดจ่ายค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการออกหุ้นใหม่	-	(27,069,266.81)	-	(27,069,266.81)
จ่ายดอกเบี้ย	-	(3,945,115.85)	-	(3,789,112.08)
จ่ายเงินปันผล	-	(10,500,056.25)	-	(10,500,056.25)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	(8,388,073.59)	210,059,515.65	(1,128,021.74)	212,681,046.34
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	108,081,503.77	65,672,635.46	110,710,288.30	63,427,893.18
เงินฝากที่มีภาระผูกพัน	-	(2,900,000.00)	-	(2,900,000.00)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	78,644,827.21	15,872,191.75	73,279,841.86	12,751,948.68
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	186,726,330.98	78,644,827.21	183,990,130.16	73,279,841.86
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์เพิ่มขึ้นจากสัญญาเช่าซื้อ	1,364,250.00	3,830,000.00	1,364,250.00	3,830,000.00
หนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น	(1,364,250.00)	(3,830,000.00)	(1,364,250.00)	(3,830,000.00)
เงินปันผลจ่ายลดลงจากเจ้าหนี้อื่นลดลง	-	4,499,943.75	-	4,499,943.75
เงินสดจ่ายค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการออกหุ้นใหม่ลดลง	-	12,740,000.00	-	12,740,000.00
เจ้าหนี้อื่นลดลง	-	(17,239,943.75)	-	(17,239,943.75)
ผลกระทบจากการนำมาตรฐานรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 เรื่องสัญญาเช่ามาถือปฏิบัติ				
สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้น	13,800,432.97	-	9,642,440.74	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น	(13,800,432.97)	-	(9,642,440.74)	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

14.1 คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

14.1.1 ภาพรวมการดำเนินงานที่ผ่านมา

บริษัทและบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) มีลักษณะการประกอบธุรกิจหลัก 2 ประเภท ได้แก่ 1. ธุรกิจให้บริการทางการแพทย์ 2. ธุรกิจให้บริการตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อม

ธุรกิจให้บริการทางการแพทย์ดำเนินงานโดยบริษัท โรงพยาบาลอินเตอร์เมดิคัล แคร่ แอนด์ แล็บ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งเน้นการให้บริการแก่ลูกค้าประเภทบริษัทและโรงงานอุตสาหกรรมเป็นหลัก โดยมีลักษณะการให้บริการตรวจสอบสุขภาพเคลื่อนที่ โดยใช้รถเอ็กซเรย์ และมีทีมแพทย์และพยาบาลผู้เชี่ยวชาญให้บริการที่สถานประกอบการของลูกค้าครอบคลุมทั่วประเทศ พร้อมทั้งมีช่องทางให้บริการผ่านคลินิกสาขาที่เน้นการให้บริการตรวจสอบสุขภาพก่อนเข้าทำงานและตรวจสอบสุขภาพประจำปีเก็บตกเป็นหลัก ปัจจุบัน บริษัทจดทะเบียนเป็นโรงพยาบาลเฉพาะทางด้านอชีวเวชศาสตร์ มีรถเอ็กซเรย์ทั้งหมด 12 คัน และมีสาขาทั้งหมด 6 แห่ง ตั้งอยู่ที่ ราชพฤกษ์ (ที่ตั้งสำนักงานใหญ่), ชลบุรี (อำเภอเมืองชลบุรี), ชลบุรี 2 (อำเภอพานทอง), ระยอง, ปทุมธานี และ พระนครศรีอยุธยา นอกจากนี้ บริษัทยังให้ความสำคัญกับสุขภาพของผู้เข้ารับบริการ และสาเหตุที่อาจส่งผลกระทบต่อสุขภาพของผู้เข้ารับบริการตรวจสุขภาพ ภายใต้แนวคิดนี้บริษัทจึงเห็นช่องทางการเติบโตและริเริ่มธุรกิจการให้บริการตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อมขึ้นมา

ธุรกิจให้บริการตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อมดำเนินงานโดย บริษัท แอคคิว ฟาส แล็บ เซ็นเตอร์ จำกัด (“บริษัทย่อย”) ซึ่งมีการให้บริการตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อม ณ สถานประกอบการของลูกค้า โดยใช้เครื่องมือที่ทันสมัยและมีประสิทธิภาพสามารถให้บริการครอบคลุมทั่วประเทศ โดยสามารถแบ่งการให้บริการออกเป็น 4 ประเภทหลักดังนี้ 1. บริการตรวจวิเคราะห์คุณภาพน้ำ 2. บริการตรวจวัดคุณภาพอากาศจากปล่องระบาย 3. บริการการตรวจหาชีวอนามัยและความปลอดภัย เช่น แสง เสียง ความร้อน ฝุ่น สารเคมี เป็นต้น 4. บริการตรวจสอบสิ่งแวดล้อมอื่นๆ ทั้งนี้ กลุ่มลูกค้าหลักเป็นโรงงานอุตสาหกรรมยานยนต์ อิเล็กทรอนิกส์ อสังหาริมทรัพย์ และอาหาร ในภาคตะวันออกของประเทศ

บริษัท โรงพยาบาลอินเตอร์เมดิคัล แคร่ แอนด์ แล็บ จำกัด (มหาชน) ขอชี้แจงภาพรวมการดำเนินงานและการวิเคราะห์การเปลี่ยนแปลงของผลการดำเนินงานของงบการเงินรวมของบริษัทฯ ประจำปี 2563 โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. งบการเงินรวม- งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

	สำหรับปี			
	2562		2563	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้				
รายได้จากการให้บริการ	333.93	99.20	238.21	98.13
รายได้อื่น	2.69	0.80	4.54	1.87
รวมรายได้	336.61	100.00	242.75	100.00
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนการให้บริการ	234.75	69.74	180.22	74.24
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	19.66	5.84	15.26	6.29
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	67.53	20.06	63.12	26.00
รวมค่าใช้จ่าย	321.93	95.64	258.6	106.53
กำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงาน	14.68	4.36	(15.85)	(6.53)
ต้นทุนทางการเงิน	3.82	1.14	1.54	0.64
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้	10.86	3.23	(17.39)	(7.17)
ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้	0.36	0.11	(0.79)	(0.32)
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	10.50	3.12	(16.61)	(6.84)
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)		0.07		(0.08)
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	161,356,164		215,000,000	

➤ 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 แต่ในช่วงระหว่างการพยายามจัดการกับภาวะระบาดนี้เศรษฐกิจของประเทศก็ได้รับผลกระทบเช่นกัน โดยทางบริษัทฯ พยายามปรับกลยุทธ์หาช่องทางรายได้ประเภทอื่น คือ รายได้จากการให้บริการตรวจภูมิคุ้มกันโรคโควิด - 19 และ รายได้ค่าบริการจุดตรวจคัดกรอง แต่ยังไม่สามารถทดแทนรายได้จากการตรวจสุขภาพที่ลดลงได้

รายได้จากการให้บริการตรวจคุณภาพสิ่งแวดล้อม

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

รายได้อื่น

ในปี 2563 กลุ่มบริษัทมีรายได้อื่นเท่ากับ 4.54 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 69.20 จาก 2.69 ล้านบาท ประกอบไปด้วย ดอกเบี้ยรับ 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 ในส่วนของค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลงเพราะมีการจัดจ้างพนักงานรายวันแทนอัตราว่างงานในบางตำแหน่งงาน ค่ายาและวัสดุอุปกรณ์ทางการแพทย์บางรายการลดลง เพราะมีการเจรจาต่อรองราคาในการจัดซื้อกับผู้จำหน่าย เช่น วัคซีนไขหวัดใหญ่ และ ค่าเช่า/ค่าบริการ การใช้เครื่องมืออุปกรณ์การแพทย์ลดลง เพราะมีการจัดซื้อเครื่องมืออุปกรณ์การแพทย์เพิ่มเติมให้เพียงพอกับการใช้งาน

ต้นทุนจากการตรวจคุณภาพสิ่งแวดล้อม

ในปี 2563 มีต้นทุนเท่ากับ 19.17 ล้านบาทลดลงร้อยละ 45.45 จาก 35.14 ล้านบาท โดยต้นทุนคงที่ ได้แก่ค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลงเล็กน้อย แต่ค่าเสื่อมราคาเครื่องมือเพิ่มขึ้นจากการลงทุนในเครื่องมือในปีก่อน และต้นทุนผันแปรลดลง สอดคล้องกับรายได้จากการให้บริการที่ลดลง

➤ 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 ล้านบาทหรือ ร้อยละ 25.43 จาก 30.45 ล้านบาท เนื่องจากผู้บริหารลาออก และอาศัยความร่วมมือร่วมใจกับพนักงานในการปรับลดเงินเดือนช่วงของการระบาดรุนแรงเป็นเวลา 2 เดือน เพื่อให้บริษัทสามารถรอดผ่านวิกฤตไปได้ ในส่วนของค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นที่สำคัญในปี 2563 คือ การตั้งสำรองค่าเสียหายจากดีความเท่ากับ 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) ซึ่งลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อนหน้าเกิดจากผลกระทบที่รุนแรงจากการระบาดของโรคโควิด - 19 โดยบริษัทฯ ได้พยายามทุกช่องทางเพื่อเพิ่มยอดขาย และ ลดค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ เพื่อลดผลกระทบและเกิดประโยชน์กับบริษัทมากที่สุด

2. งบแสดงฐานะทางการเงิน

➤ **สินทรัพย์**

	31 ธันวาคม 2562		31 ธันวาคม 2563	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	78.64	14.70	186.73	38.01
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น-หน่วยลงทุน รอการรับคืน	150.15	28.06	-	0.00
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น				
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	54.8	10.24	63.89	13.01
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	0.01	0.00	0.09	0.02
- กิจการอื่น	1.93	0.36	1.56	0.32
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	73.92	13.81	44.61	9.08
งานบริการระหว่างดำเนินงาน	1.21	0.23	1.55	0.31
วัสดุสิ้นเปลืองคงเหลือ	6.20	1.16	8.19	1.67
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	11.67	2.18	11.28	2.30
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	378.55	70.74	317.89	64.72
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินฝากที่มีภาระผูกพัน	3.80	0.71	3.80	0.77
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	144.44	26.99	151.03	30.75
สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	0.00	7.38	1.50
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	4.30	0.80	6.28	1.28
สินทรัพย์ภายในเงินได้รอการตัดบัญชี	1.59	0.30	2.19	0.44
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	2.47	0.46	2.65	0.54
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	156.61	29.26	173.31	35.28
รวมสินทรัพย์	535.16	100.00	491.20	100.00

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

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

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน เกิดจากการออกตรวจสุขภาพในช่วงไตรมาส 4 โดยจะเริ่มทยอยวางบิลแก่ลูกค้าไปจนถึงเดือนมีนาคม 2564 สืบเนื่องจากรายได้จากการให้บริการลดลงอย่างมาก ทำให้สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียนลดลงด้วย

ที่ดินอาคารและอุปกรณ์ – สุกติ เพิ่มขึ้นจากการ ซื้อที่ดินและสิ่งปลูกสร้างที่ตำบลดอนหัวฬ่อ 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**

	31 ธันวาคม 2562		31 ธันวาคม 2563	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
หนี้สินและผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เจ้าหนี้การค้า	65.69	12.27	29.83	6.07
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่า-สินทรัพย์สิทธิการใช้ที่ถึง	2.43	0.45	8.14	1.66
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	2.62	0.49	0.85	0.17
รวมหนี้สินหมุนเวียน	70.74	13.22	38.82	7.90
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่า	5.57	1.04	6.63	1.35
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	6.62	1.24	8.23	1.67
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	0.64	0.12	0.64	0.13
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	-	0.00	1.90	0.39
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	12.82	2.40	17.4	3.54
รวมหนี้สิน	83.56	15.61	56.22	11.44

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 โดยมีรายละเอียดตามตารางด้านล่างดังนี้

	31 ธันวาคม 2562		31 ธันวาคม 2563	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น - มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท				
ทุนจดทะเบียน - หุ้นสามัญ 215,000,000 หุ้น	107.50	20.11	107.50	21.91
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว - หุ้นสามัญ 215,000,000 หุ้น	107.50	20.11	107.50	21.91
กำไร(ขาดทุน) สะสม				
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	262.69	49.15	262.69	53.55
จัดสรรแล้ว - ดำรงตามกฎหมาย	8.43	1.58	8.43	1.72
ยังไม่ได้จัดสรร	72.97	13.65	56.36	11.49
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	451.59	84.49	434.98	88.67
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	534.52	100.00	490.56	100.00

ในระหว่างวันที่ 18 ถึง 20 ธันวาคม 2562 บริษัทฯได้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในส่วนที่จะเสนอขายแก่ประชาชนทั่วไปเป็นจำนวน 55 ล้านหุ้นมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาทซึ่งขายในราคาหุ้นละ 6 บาทคิดเป็นเงินจำนวนรวม 330 ล้านบาทซึ่งบริษัทฯได้รับชำระเงินค่าหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวแล้วทั้งจำนวนในวันที่ 23 ธันวาคม 2562 และได้จดทะเบียนการเพิ่มทุนชำระแล้วกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2562 และหุ้นสามัญของบริษัทฯเริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อวันที่ 26 ธันวาคม 2562 ทั้งนี้ในการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวทำให้บริษัทมีส่วนเกินมูลค่าหุ้น 262.69 ล้านบาท (สุทธิจากค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการเสนอขายหุ้นดังกล่าวเป็นจำนวน 39.81 ล้านบาท)

➤ อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

รายการ	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563
อัตรากำไรขั้นต้น ร้อยละ	29.70	24.31
อัตรากำไรสุทธิ ร้อยละ	3.12	(6.84)
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนผู้ถือหุ้น(D/E) เท่า	0.18	0.13
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	3.40	(3.75)