



บริษัท โรงพยาบาลอินเตอร์เมดิคัล แคร่ แอนด์ แล็บ จำกัด (มหาชน)
442 ถนนบางแวก แขวงบางแวก เขตภาษีเจริญ กรุงเทพมหานคร 10160
ทะเบียนเลขที่ 0107561000269

เลขที่ สนป. 022/2568

วันที่ 14 พฤษภาคม 2568

เรื่อง ชี้แจงข้อเท็จจริง และแนวทางแก้ไขการดำรงอัตราส่วนทางการเงิน ตามที่ปรากฏในงบการเงินไตรมาส 1 ปี 2568

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ตามหมายเหตุประกอบงบการเงิน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568 ข้อที่ 16 เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ปรากฏว่าบริษัท โรงพยาบาลอินเตอร์เมดิคัล แคร่ แอนด์ แล็บ จำกัด (มหาชน) ไม่สามารถปฏิบัติตามข้อกำหนดและเงื่อนไขของสัญญาเงินกู้กับสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง ซึ่งตามข้อกำหนดระบุว่าตลอดระยะเวลาที่บริษัทยังคงมีภาระหนี้สินอยู่กับทางธนาคาร จะต้องดำเนินการ ดังนี้

1. ดำรงอัตราส่วน Debt Service Coverage Ratio (“DSCR”) ไม่น้อยกว่า 1 เท่า ตลอดอายุสัญญาเงินกู้ โดยพิจารณาจากงบการเงินรวม
2. ดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity Ratio) ไม่เกินกว่า 2 เท่าตลอดอายุสัญญาเงินกู้

ในการพิจารณาอัตราส่วนตามที่กล่าวข้างต้น ทางสถาบันการเงินจะพิจารณาจากงบการเงินประจำปีที่ผ่านมาการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี ซึ่งทางบริษัทฯ ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อ (1) ของงบการเงินประจำปี 2567 ได้ โดยมีอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ Debt Service Coverage Ratio (“DSCR”) ในอัตรา 0.45 เท่า ซึ่งต่ำกว่าอัตราที่กำหนดในสัญญาเงินกู้ เป็นผลมาจากในปี 2567 บริษัทมีผลประกอบการขาดทุน ขณะที่อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity Ratio) ในอัตรา 1.69 เท่า ทั้งนี้ในงบฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯ จึงได้จัดประเภทเงินกู้ยืมระยะยาวเป็นรายการหนี้สินหมุนเวียนทั้งหมด จำนวนเงิน 580.24 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 43.30 ของสินทรัพย์รวม หรือคิดเป็นร้อยละ 64.84 ของหนี้สินรวม

สำหรับงบการเงินไตรมาส 1 ปี 2568 บริษัทฯ สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขทั้ง 2 อัตราส่วนได้ โดยมีอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ Debt Service Coverage Ratio (“DSCR”) ในอัตรา 1.35 เท่า และมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity Ratio) ในอัตรา 1.65 เท่า ทำให้ทางสถาบันการเงินไม่ติดประเด็นในเรื่องนี้ และอัตราส่วนดังกล่าวก็ดีขึ้นมาโดยตลอด



บริษัท โรงพยาบาลอินเตอร์เมดิคัล แคร่ แอนด์ แล็บ จำกัด (มหาชน)
442 ถนนบางแวก แขวงบางแวก เขตภาษีเจริญ กรุงเทพมหานคร 10160
ทะเบียนเลขที่ 0107561000269

ทั้งนี้บริษัทฯ ยังสามารถชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ยได้ตามปกติจนถึงปัจจุบัน จึงไม่ถือเป็นการผิดนัดชำระหนี้ของบริษัทฯ รวมทั้งการที่บริษัทฯ ไม่สามารถดำรงอัตราส่วนทางการเงินข้างต้นของงบการเงินประจำปี 2567 ได้ตามที่กำหนดไม่ถือเป็นเหตุแห่งการผิดนัดชำระหนี้ โดยบริษัทอยู่ระหว่างขอผ่อนผันเงื่อนไขการดำรงอัตราส่วนทางการเงินตามงบการเงินประจำปี 2567 ดังกล่าว โดยคาดว่าจะได้รับเอกสารผ่อนผันภายในช่วงไตรมาส 3 ปี 2568

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(ดร. สิทธิวัฒน์ กำกวดงษ์)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ผู้มีอำนาจรายงานสารสนเทศ