บริษัท เฮลท์ลีด จำกัด (มหาชน)
99/4 หมู่ที่ 10 ตำบลบางม่วง
อำเภอบางใหญ่ จังหวัดนนทบุรี 11140
โทร. 02-118-0884

เลขที่ HEL/011/2023

วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2566

เรื่อง คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการสำหรับผลการดำเนินงานสำหรับงวดบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท เฮลท์ลีด จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ขอชี้แจงผลการดำเนินสำหรับงวดบัญชี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ซึ่งมีรายละเอียดการเปลี่ยนแปลงในส่วนที่มีสาระสำคัญ ดังต่อไปนี้

	ไตรมาส 4/2565	เปลี่ยนแปลง			เปลี่ยนแปลง
		YOY	QOQ	ม.ค.- ธ.ค. 2565	YOY
	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)
รายได้จากการขาย	388.75	31.30	-2.22	1,519.52	26.76
รวมรายได้	395.30	30.19	-1.84	1,538.21	26.46
รวมค่าใช้จ่าย	353.96	28.10	-2.25	1,389.82	24.79
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	34.02	53.72	9.04	118.23	48.41
EBITDA	53.58	48.39	6.34	186.65	39.69

รายได้

สำหรับไตรมาส 4 ปี2565 กลุ่มบริษัทมีรายได้รวม 395.30 ล้านบาท แบ่งเป็นรายได้จากการขาย 388.75 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 98.34 รายได้จากการขายยังคงเติบโตอย่างต่อเนื่อง โดยมีอัตราเติบโตร้อยละ 31.30 จากช่วงเดียวกันของปีก่อน เนื่องจากกลุ่มสินค้าเพื่อสุขภาพภายนอกร่างกายและอุปกรณ์การแพทย์และของใช้ในบ้านมีอัตราการเติบโตถึงร้อยละ 46.27 และ 34.79 ตามลำดับ นอกจากนี้ ในไตรมาส 4 ปี 2565 ผลิตภัณฑ์กลุ่มยาและและผลิตภัณฑ์เสริมอาหารกลับมามีอัตราเติบโตร้อยละ 29.06 เทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน ซึ่งสูงกว่าค่าเฉลี่ยของอัตราเติบโตร้อยละ 19.26 ของทั้งปี 2565 เทียบกับปีก่อน สาเหตุหลักๆ เนื่องจากประชาชนกลับมาใช้ชีวิตตามปกติ ทำให้ความจำเป็นในการบริโภคยาทั่วไปค่อยๆ กลับเข้าสู่ภาวะปกติ

ในปี 2565 กลุ่มบริษัทมีรายได้รวม 1,538.21 ล้านบาท แบ่งเป็นรายได้จากการขาย 1,519.52 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 98.78 รายได้จากการขายยังคงเติบโตอย่างต่อเนื่องร้อยละ 26.76 จากปี 2564 โดยมียอดขายจากร้านขายยาเดิมเฉลี่ยทั้งปีเติบโตร้อยละ 16.44 จากปี 2564 ประกอบกับยอดขายที่เพิ่มขึ้นจากร้านขายยาใหม่ที่เปิดในปี 2565 โดยกลุ่มบริษัทเปิดสาขาร้านขายยาเพิ่มทั้งหมด 11 สาขา ในเขตกรุงเทพฯ และปริมณฑล ในขณะที่ปิดให้บริการร้านขายยาไป 1 สาขา คือ ร้านขายยาไวตามินคลับ สาขาเซ็นทรัล ลาดพร้าว ทำให้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทร้านขายยารวม 36 สาขา

โครงสร้างรายได้	ไตรมาส 4 ปี 2565		เปลี่ยนแปลง YOY		เปลี่ยนแปลง QOQ		ม.ค.- ธ.ค. 2565	เปลี่ยนแปลง YOY
	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)
ยาและผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร	258.10	66.39	58.12	29.06	(2.14)	(0.82)	981.51	19.26
อุปกรณ์การแพทย์และของใช้ในบ้าน	73.99	19.03	19.10	34.79	(6.70)	(8.30)	321.48	49.24
สินค้าสุขภาพสำหรับภายนอกร่างกาย	37.84	9.73	11.97	46.27	(0.43)	(1.12)	145.40	39.04
สินค้าบริโภค	18.82	4.84	3.50	22.82	0.44	2.37	71.14	27.56
รวมรายได้จากการขาย	**388.75**	**100.00**	92.68	31.30	(8.83)	(2.22)	**1,519.52**	26.76

กำไรขั้นต้น

สำหรับไตรมาส 4 ปี 2565 กลุ่มบริษัทมีกำไรขั้นต้น 105.84 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 27.23 เพิ่มขึ้นจากร้อยละ 23.93 ของงวดเดียวกันของปีก่อน สำหรับปี 2565 กลุ่มบริษัทมีกำไรขั้นต้น 376.25 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 24.76 เพิ่มขึ้นจากร้อยละ 23.05 ของปีก่อน เนื่องจากอัตรากำไรขั้นต้นของผลิตภัณฑ์ทุกกลุ่มปรับตัวเพิ่มขึ้น เป็นผลพวงจากอำนาจการต่อรองการจัดซื้อที่เพิ่มขึ้น ประกอบกันสินค้าของบริษัท เฮลทิเนส จำกัด มียอดขายเติบโตร้อยละ 67.90 จากงวดเดียวกันของปีก่อน และมีอัตรากำไรขั้นต้นสูง

ต้นทุนในการจัดจำหน่าย

ต้นทุนในการจัดจำหน่ายหลักของกลุ่มบริษัท คือ ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน ค่าเช่า ค่าสาธารณูปโภค และค่าเสื่อมราคา รวมกันคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 87.92 ของต้นทุนจัดจำหน่ายในไตรมาส 4 ปี 2565 สำหรับไตรมาส 4 ปี 2565 กลุ่มบริษัทมีต้นทุนในการจัดจำหน่ายจำนวน 51.89 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 13.35 ของรายได้จากการขาย เพิ่มขึ้นร้อยละ 59.50 จากไตรมาสเดียวกันของปีก่อน เนื่องจากกลุ่มบริษัทเปิดดำเนินการสาขาใหม่เพิ่ม 5 สาขา และปิด 1 สาขา ในไตรมาส 4 ปี 2565 ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานและค่าเช่าเพิ่มขึ้น และด้วยปัจจัยเดียวกัน การเปิดสาขาใหม่เพิ่มขึ้นส่งผลให้ต้นทุนในการจัดจำหน่ายของปี 2565 เพิ่มขึ้นร้อยละ 37.64 จากปี 2564

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

สำหรับไตรมาส 4 ปี 2565 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 20.78 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 5.26 ของรายได้รวม ค่าใช้จ่ายในการบริหารของกลุ่มบริษัทเพิ่มขึ้น คิดเป็นร้อยละ 12.01 เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน สำหรับปี 2565 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 78.79 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 5.12 ของรายได้รวม ค่าใช้จ่ายในการบริหารของกลุ่มบริษัทเพิ่มขึ้น คิดเป็นร้อยละ 17.13 เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน ค่าเสื่อมราคา รวมกันคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 67.22 และสัดส่วนร้อยละ 64.58 ของค่าใช้จ่ายในการบริหาร สำหรับไตรมาส 4 ปี 2565 และ ปี 2565 ตามลำดับ

ต้นทุนทางการเงิน

สำหรับปี 2565 กลุ่มบริษัทมีต้นทุนทางการเงินจำนวน 5.73 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 0.37 ต่อรายได้รวม ต้นทุนทางการเงินหลักของกลุ่มบริษัท คือ ดอกเบี้ยจ่ายสินทรัพย์สิทธิการใช้

กำไรสุทธิ

สำหรับไตรมาส 4 ปี 2565 กลุ่มบริษัทมีกำไรสุทธิ จำนวน 34.02 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 53.72 เทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน และในปี 2565 กลุ่มบริษัทมีกำไรสุทธิ จำนวน 118.23 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 48.41 เทียบกับปีก่อน อัตรากำไรสุทธิยังคงขยายตัวจากร้อยละ 7.29 ในไตรมาส 4 ปี 2564 เป็นร้อยละ 8.61 ในไตรมาส 4 ปี 2565 และในปี 2564 จากร้อยละ 6.55 เป็นร้อยละ 7.69 ใน ปี 2565 เนื่องจากมีอัตรากำไรขั้นต้นที่สูงขึ้น และค่าใช้จ่ายในการบริหารเพิ่มขึ้นในอัตราที่ต่ำ

ความสามารถในการทำกำไร	ไตรมาส 4/2565	ปี 2565	ปี 2564
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	27.23	24.76	23.93
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	8.61	7.69	6.55
กำไรต่อหุ้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	0.13	0.43	0.39

งบแสดงฐานะการเงิน

	31 ธ.ค. 65 (ล้านบาท)	31 ธ.ค. 64 (ล้านบาท)	YOY (ร้อยละ)	QOQ (ร้อยละ)
สินทรัพย์	1,288.19	1,118.30	15.19	6.75
หนี้สิน	346.20	252.41	37.16	15.33
ส่วนของผู้ถือหุ้น	941.99	865.89	8.79	3.91
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	4.76	6.14		
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)	13.08	15.83		
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ร้อยละ)	9.83	10.40		
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.37	0.29		

สินทรัพย์รวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์รวม จำนวน 1,288.20 ล้านบาท เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง เนื่องจากกลุ่มบริษัทได้นำเงินสดบางส่วนลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงินประเภทกองทุนรวมตราสารเงินและตราสารหนี้ที่มีความเสี่ยงต่ำ สินค้าคงเหลือ เพิ่มขึ้นร้อยละ 32.07 จากปีก่อนสอดคล้องกับยอดขายที่เพิ่มขึ้นและการขยายสาขาร้านขายยา นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ เพิ่มขึ้นร้อยละ 126.25 จากสิ้นงวดประจำปี 2564 เนื่องจากกลุ่มบริษัทลงทุนซื้อที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง เพื่อใช้เป็นสำนักงานใหญ่และคลังสินค้าแห่งใหม่ ปรับปรุงสาขาเดิม และลงทุนสาขาใหม่ สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้นเป็น 171.46 ล้านบาท ณ สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 45.11 จากสิ้นงวด วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เนื่องจากบริษัทมีสัญญาเช่าสาขาใหม่เพิ่มขึ้น

หนี้สินรวม

กลุ่มบริษัทมีหนี้สินรวม 346.20 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เพิ่มขึ้น 93.78 ล้านบาท คิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 37.16 จากสิ้นงวดประจำปี 2564 หนี้สินหลักของกลุ่มบริษัทยังคงประกอบด้วย หนี้สินตามสัญญาเช่า และเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น สาเหตุหลักที่ทำให้หนี้สินรวมเพิ่มขึ้นมาจาก หนี้สินตามสัญญาเช่า เพิ่มขึ้นร้อยละ 47.07 จากสิ้นปี 2564 และเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้นร้อยละ 28.28 เป็นผลการขยายสาขาและการเติบโตของยอดขาย

นอกจากนี้ ณ สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีสถานะไม่มีเงินกู้จากสถาบันการเงิน เนื่องจากกลุ่มบริษัทได้ชำระคืนเงินกู้จากสถาบันทางการเงินทั้งหมดในไตรมาส 2 ปี 2565 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นอยู่ในระดับต่ำ 0.37 เท่า

ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวมจำนวน 941.99 ล้านบาท ในงบแสดงฐานะการเงินรวมและบริษัทฯ มีกำไรสะสมยังไม่ได้จัดสรร 122.60 ล้านบาท

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(อารยา ตันธนสิน)
ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน
บริษัท เฮลท์ลีด จำกัด (มหาชน)