

บริษัท โรงพยาบาลลาดพร้าว จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

รายงานการสอบทานและข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล
สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559

รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ
บริษัท โรงพยาบาลลาดพร้าว จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้สอบทานงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 งบกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันเดียวกัน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม และงบกระแสเงินสดรวมสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมแบบย่อของบริษัท โรงพยาบาลลาดพร้าว จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และได้สอบทานงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันเดียวกัน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสดสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อของบริษัท โรงพยาบาลลาดพร้าว จำกัด (มหาชน) ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเหล่านี้ตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของข้าพเจ้า

ขอบเขตการสอบทาน

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามสอบทานตามมาตรฐานงานสอบทาน รหัส 2410 “การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ” การสอบทานดังกล่าวประกอบด้วย การใช้วิธีการสอบถามบุคลากรซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชีและการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบทานอื่น การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดกว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ทำให้ข้าพเจ้าไม่สามารถได้ความเชื่อมั่นว่าจะพบเรื่องที่มีนัยสำคัญทั้งหมดซึ่งอาจพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้นข้าพเจ้าจึงไม่แสดงความเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทาน

ข้อสรุป

ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าว ไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของข้าพเจ้า

(นางสาวสุลลิต อาดสว่าง)
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 7517

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด
กรุงเทพมหานคร
วันที่ 10 สิงหาคม 2559
2016/0837/0323

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

- 2 -

บริษัท โรงพยาบาลลาดพร้าว จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559

		สินทรัพย์				
		บาท				
หมายเหตุ		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
		ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	
สินทรัพย์หมุนเวียน						
	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	29,003,576.89	589,336,833.70	2,319,365.72	568,978,134.68
	เงินลงทุนชั่วคราว	6	416,020,418.57	16,500,000.00	416,020,418.57	-
	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	4, 7	110,724,892.98	90,337,790.55	84,250,064.20	76,690,729.77
	รายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้างรับ	8	251,602,656.64	135,085,207.93	251,602,656.64	135,085,207.93
	สินค้าคงเหลือ	9	17,645,126.23	19,431,561.53	12,863,705.26	15,191,522.77
	สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	4	2,073,423.28	3,981,721.47	1,172,513.17	2,205,156.24
	รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		827,070,094.59	854,673,115.18	768,228,723.56	798,150,751.39
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
	เงินฝากธนาคารประเภทประจำ		-	400,000.00	-	-
	เงินฝากธนาคารที่คิดภาระค้ำประกัน	10	53,898,476.07	63,078,565.05	43,158,939.52	52,394,000.00
	เงินลงทุนในบริษัทย่อย	11	-	-	118,618,650.20	118,618,650.20
	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	12	74,541,898.50	74,602,318.98	214,797,921.47	218,402,285.15
	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	13	830,603,714.07	774,870,885.73	664,878,924.18	608,911,986.25
	สิทธิการเช่าที่ดิน	14	21,125,743.77	21,846,107.88	21,125,743.77	21,846,107.88
	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	15	33,454,685.53	29,863,713.60	13,370,456.80	9,444,218.19
	สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม	16	32,182,287.20	32,357,734.99	29,227,938.06	28,677,270.58
	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		3,551,689.72	3,781,034.51	1,026,252.00	1,221,252.00
	รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		1,049,358,494.86	1,000,800,360.74	1,106,204,826.00	1,059,515,770.25
	รวมสินทรัพย์		1,876,428,589.45	1,855,473,475.92	1,874,433,549.56	1,857,666,521.64

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

- 3 -

บริษัท โรงพยาบาลลาดพร้าว จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559

หนี้สินและผู้ถือหุ้น

หมายเหตุ	บาท				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินเบิกเกินบัญชีจากสถาบันการเงิน	17	14,089,532.15	2,620,310.41	14,089,532.15	2,620,310.41
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	4, 18	208,055,071.82	180,962,479.14	191,761,093.07	170,658,954.41
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	19	14,951,453.34	14,713,951.79	13,126,116.85	10,508,633.36
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		7,040,192.39	2,046,891.36	7,040,192.39	2,046,891.36
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		7,449,891.54	6,095,103.46	2,424,590.11	1,355,142.80
รวมหนี้สินหมุนเวียน		251,586,141.24	206,438,736.16	228,441,524.57	187,189,932.34
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	19	43,209,961.51	40,236,247.30	43,209,961.51	39,320,992.17
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	20	42,241,503.52	31,914,440.94	38,850,492.00	29,356,368.94
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	16	3,706,595.36	3,378,229.52	-	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	4	4,383,075.23	2,364,252.54	9,593,997.91	7,575,175.22
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		93,541,135.62	77,893,170.30	91,654,451.42	76,252,536.33
รวมหนี้สิน		345,127,276.86	284,331,906.46	320,095,975.99	263,442,468.67

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

- 4 -

บริษัท โรงพยาบาลลาดพร้าว จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น(ต่อ)

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 30	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 30	ณ วันที่ 31
หมายเหตุ	มิถุนายน 2559	ธันวาคม 2558	มิถุนายน 2559	ธันวาคม 2558
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 750,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท	375,000,000.00	375,000,000.00	375,000,000.00	375,000,000.00
หุ้นที่ออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว				
หุ้นสามัญ 750,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท	375,000,000.00	375,000,000.00	375,000,000.00	375,000,000.00
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	922,834,728.00	922,834,728.00	922,834,728.00	922,834,728.00
ส่วนเกินมูลค่าจากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	5,627,738.31	5,627,738.31	-	-
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว				
สำรองตามกฎหมาย	37,500,000.00	37,500,000.00	37,500,000.00	37,500,000.00
ยังไม่ได้จัดสรร	189,388,806.23	229,245,580.62	219,002,845.57	258,889,324.97
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัท	1,530,351,272.54	1,570,208,046.93	1,554,337,573.57	1,594,224,052.97
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	950,040.05	933,522.53	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,531,301,312.59	1,571,141,569.46	1,554,337,573.57	1,594,224,052.97
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,876,428,589.45	1,855,473,475.92	1,874,433,549.56	1,857,666,521.64

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

- 5 -

บริษัท โรงพยาบาลลาดพร้าว จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559

หมายเหตุ	บาท				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2559	2558	2559	2558	
รายได้					
รายได้จากการรักษาพยาบาล	297,316,181.46	282,039,467.67	297,442,403.66	282,101,268.47	
รายได้จากการบริการ	29,223,653.74	24,286,679.79	-	-	
รายได้อื่น					
รายได้จากเงินลงทุนสุทธิของกองทุนส่วนบุคคล	6	2,650,551.94	-	2,650,551.94	-
ค่าเช่ารับ	4	1,342,116.37	1,031,257.10	2,990,116.37	2,699,257.10
เงินปันผลรับ	11	-	-	9,399,462.50	4,899,777.50
อื่นๆ	4	1,136,240.18	933,490.45	1,125,785.89	829,280.24
รวมรายได้		331,668,743.69	308,290,895.01	313,608,320.36	290,529,583.31
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนในการรักษาพยาบาล	4	225,311,939.35	220,504,364.43	225,311,939.35	220,504,364.43
ต้นทุนบริการ		15,956,708.88	13,102,656.73	-	-
ค่าใช้จ่ายในการบริการและบริหาร	4	38,583,015.74	37,846,901.91	36,296,822.34	32,982,576.29
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	4	9,678,659.00	9,534,586.29	7,837,715.00	7,692,043.53
ต้นทุนทางการเงิน	4	796,690.59	5,642,840.89	734,385.99	6,052,589.72
รวมค่าใช้จ่าย		290,327,013.56	286,631,350.25	270,180,862.68	267,231,573.97
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		41,341,730.13	21,659,544.76	43,427,457.68	23,298,009.34
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	21	3,399,691.35	4,619,914.89	3,305,481.97	3,958,731.39
กำไรสำหรับงวด		37,942,038.78	17,039,629.87	40,121,975.71	19,339,277.95
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :		-	-	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด		37,942,038.78	17,039,629.87	40,121,975.71	19,339,277.95

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

- 6 -

บริษัท โรงพยาบาลลาดพร้าว จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559

หมายเหตุ	บาท				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2559	2558	2559	2558	
การแบ่งปันส่วนกำไร					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	37,872,966.40	16,990,090.15	40,121,975.71	19,339,277.95	
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	69,072.38	49,539.72	-	-	
	<u>37,942,038.78</u>	<u>17,039,629.87</u>	<u>40,121,975.71</u>	<u>19,339,277.95</u>	
การแบ่งปันส่วนกำไรเบ็ดเสร็จรวม					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	37,872,966.40	16,990,090.15	40,121,975.71	19,339,277.95	
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	69,072.38	49,539.72	-	-	
	<u>37,942,038.78</u>	<u>17,039,629.87</u>	<u>40,121,975.71</u>	<u>19,339,277.95</u>	
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	22	0.05	0.03	0.05	0.04

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

- 7 -

บริษัท โรงพยาบาลลาดพร้าว จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559

หมายเหตุ	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
รายได้				
รายได้จากการรักษาพยาบาล	592,955,781.58	550,580,667.20	593,209,919.83	550,723,191.14
รายได้จากการบริการ	58,705,222.04	46,183,136.86	-	-
รายได้อื่น				
รายได้จากเงินลงทุนสุทธิของกองทุนส่วนบุคคล	6	13,992,975.18	-	13,992,975.18
ค่าเช่ารับ	4	2,646,449.85	2,066,227.84	5,982,449.85
เงินปันผล	11	-	-	9,399,462.50
อื่นๆ	4	2,444,165.58	1,491,362.48	2,376,808.13
รวมรายได้		670,744,594.23	600,321,394.38	624,961,615.49
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนในการรักษาพยาบาล	4	451,392,227.90	434,296,796.84	451,392,227.90
ต้นทุนบริการ		33,064,978.57	25,866,428.71	-
ค่าใช้จ่ายในการบริการและบริหาร	4	72,993,819.23	70,837,012.70	65,765,549.46
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	4	17,456,561.00	17,826,672.58	13,774,673.00
ต้นทุนทางการเงิน	4	1,573,582.27	11,519,592.13	1,416,194.01
รวมค่าใช้จ่าย		576,481,168.97	560,346,502.96	532,348,644.37
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		94,263,425.26	39,974,891.42	92,612,971.12
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	21	14,114,358.68	8,058,100.49	13,105,179.97
กำไรสำหรับงวด		80,149,066.58	31,916,790.93	79,507,791.15
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :				
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุน				
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์				
ประกันภัย-สุทธิจากภาษีเงินได้		(7,389,205.95)	-	(6,894,270.55)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด		(7,389,205.95)	-	(6,894,270.55)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด		72,759,860.63	31,916,790.93	72,613,520.60

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

- 8 -

บริษัท โรงพยาบาลลาดพร้าว จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559

หมายเหตุ	บาท				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2559	2558	2559	2558	
การแบ่งปันส่วนกำไร					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	80,013,093.82	31,874,321.35	79,507,791.15	32,106,660.27	
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	135,972.76	42,469.58	-	-	
	<u>80,149,066.58</u>	<u>31,916,790.93</u>	<u>79,507,791.15</u>	<u>32,106,660.27</u>	
การแบ่งปันส่วนกำไรเบ็ดเสร็จรวม					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	72,643,225.61	31,874,321.35	72,613,520.60	32,106,660.27	
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	116,635.02	42,469.58	-	-	
	<u>72,759,860.63</u>	<u>31,916,790.93</u>	<u>72,613,520.60</u>	<u>32,106,660.27</u>	
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	22	0.11	0.06	0.11	0.06

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

- 9 -

บริษัท โรงพยาบาลลาดพร้าว จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559

		บาท							
		งบการเงินรวม							
หมายเหตุ	ที่มา	ทุนเรือนหุ้น	ส่วนเกิน	ส่วนเกินมูลค่า	กำไรสะสม		รวมส่วน	ส่วนของผู้มีส่วนได้เสีย	รวมส่วน
		ที่ออกและ ชำระแล้ว	มูลค่าหุ้นสามัญ	จากการซื้อเงิน ลงทุน	สำรอง	ยังไม่ได้จัดสรร	ของผู้ถือหุ้น บริษัท	ที่ไม่มีอำนาจควบคุม ของบริษัทย่อย	ของผู้ถือหุ้น
	ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	375,000,000.00	922,834,728.00	5,627,738.31	37,500,000.00	229,245,580.62	1,570,208,046.93	933,522.53	1,571,141,569.46
	เงินปันผลจ่าย	-	-	-	-	(112,500,000.00)	(112,500,000.00)	-	(112,500,000.00)
	เงินปันผลส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-	-	-	(100,117.50)	(100,117.50)
	กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	-	72,643,225.61	72,643,225.61	116,635.02	72,759,860.63
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	375,000,000.00	922,834,728.00	5,627,738.31	37,500,000.00	189,388,806.23	1,530,351,272.54	950,040.05	1,531,301,312.59
	ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	275,000,000.00	45,245,628.00	5,627,738.31	37,500,000.00	137,359,059.81	500,732,426.12	921,262.53	501,653,688.65
	เงินปันผลจ่าย	-	-	-	-	(33,000,000.00)	(33,000,000.00)	-	(33,000,000.00)
	เงินปันผลส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-	-	-	(100,117.50)	(100,117.50)
	กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	-	31,874,321.35	31,874,321.35	42,469.58	31,916,790.93
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2558	275,000,000.00	45,245,628.00	5,627,738.31	37,500,000.00	136,233,381.16	499,606,747.47	863,614.61	500,470,362.08

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

- 10 -

บริษัท โรงพยาบาลลาดพร้าว จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559

		บาท				
		งบการเงินเฉพาะกิจการ				
หมายเหตุ	ที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม		รวมส่วน ของผู้ถือหุ้น	
			สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร		
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2559		375,000,000.00	922,834,728.00	37,500,000.00	258,889,324.97	1,594,224,052.97
เงินปันผลจ่าย	23	-	-	-	(112,500,000.00)	(112,500,000.00)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด		-	-	-	72,613,520.60	72,613,520.60
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559		375,000,000.00	922,834,728.00	37,500,000.00	219,002,845.57	1,554,337,573.57
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2558		275,000,000.00	45,245,628.00	37,500,000.00	173,186,973.51	530,932,601.51
เงินปันผลจ่าย		-	-	-	(33,000,000.00)	(33,000,000.00)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด		-	-	-	32,106,660.27	32,106,660.27
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2558		275,000,000.00	45,245,628.00	37,500,000.00	172,293,633.78	530,039,261.78

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท โรงพยาบาลลาดพร้าว จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรสำหรับงวด	80,149,066.58	31,916,790.93	79,507,791.15	32,106,660.27
รายการปรับปรุงกระทบกำไรสำหรับงวดเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน :				
ดอกเบี้ยรับ	(1,259,353.04)	(12,527.19)	(1,014,281.81)	(7,718.24)
รายได้จากเงินลงทุนกองทุนส่วนบุคคล	(7,593,729.55)	-	(7,593,729.55)	-
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนกองทุนส่วนบุคคล	(6,399,245.63)	-	(6,399,245.63)	-
ขาดทุนจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	343,979.61	-	343,979.61	-
รายได้เงินปันผล	-	-	(9,399,462.50)	(4,899,777.50)
หนี้สงสัยจะสูญ	1,168,760.89	626,831.44	1,165,965.51	608,919.63
หนี้สูญ	909,696.95	68,064.70	909,696.95	68,064.70
ค่าเสื่อมราคา	29,377,030.46	27,830,687.24	26,145,412.15	23,413,091.80
ค่าตัดจำหน่าย	1,470,238.38	1,326,741.09	1,075,109.90	978,450.52
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	3,259,591.52	1,884,667.29	2,876,285.00	1,660,933.82
ต้นทุนทางการเงิน	1,573,582.27	11,519,592.13	1,416,194.01	12,262,090.83
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	14,114,358.68	8,058,100.49	13,105,179.97	6,673,323.64
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	117,113,977.12	83,218,948.12	102,138,894.76	72,864,039.47
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น)ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(20,588,290.83)	(25,469,619.38)	(7,722,146.12)	(21,753,561.93)
รายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้างรับ	(116,517,448.71)	(34,025,406.36)	(116,517,448.71)	(34,025,406.36)
สินค้าคงเหลือ	1,786,435.30	1,442,602.69	2,327,817.51	1,530,631.14
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	923,144.42	(937,110.25)	1,032,643.07	(894,262.65)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1,672,774.30	85,233.48	195,000.00	-
การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	27,984,190.88	50,865,471.65	22,749,451.11	49,537,318.46
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	1,354,788.08	(359,786.08)	1,069,447.31	(618,928.70)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	2,018,822.69	(225,658.42)	2,018,822.69	(225,658.42)

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

- 12 -

บริษัท โรงพยาบาลลาดพร้าว จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
เงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	15,748,393.25	74,594,675.45	7,292,481.62	66,414,171.01
เงินสดรับดอกเบี้ยรับ	1,400,727.18	9,089.81	1,120,074.62	7,718.24
เงินสดจ่ายภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	(2,000,000.00)	(455,000.00)	(2,000,000.00)	(455,000.00)
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(7,397,254.65)	(10,651,996.60)	(6,938,978.91)	(10,244,237.86)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	7,751,865.78	63,496,768.66	(526,422.67)	55,722,651.39
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้น	(392,721,172.94)	-	(409,621,172.94)	-
ดอกเบี้ยรับและส่วนลครรับจากเงินลงทุน	5,575,085.97	-	5,575,085.97	-
เงินฝากธนาคารที่คิดระยะสั้นประกัน (เพิ่มขึ้น) ลดลง	9,180,088.98	(649.27)	9,235,060.48	-
เงินสดจ่ายซื้อที่ดินอาคารและอุปกรณ์	(73,755,658.32)	(7,382,315.27)	(67,969,920.65)	(5,844,270.05)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(4,340,846.20)	(63,212.13)	(4,280,984.40)	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายทรัพย์สินถาวร	154,360.00	-	154,360.00	-
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	9,399,462.50	4,899,777.50
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(455,908,142.51)	(7,446,176.67)	(457,508,109.04)	(944,492.55)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินเบิกเกินบัญชีจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น	11,469,221.74	3,770,105.61	11,469,221.74	4,756,764.79
เงินสดรับเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	26,000,000.00	-	35,270,000.00
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคล และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	(6,500,000.00)	-	(13,420,000.00)
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	(10,632,882.87)	(5,430,965.48)	(7,337,645.80)	(2,095,749.80)
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	(29,800,000.00)	-	(29,800,000.00)
เงินปันผลจ่าย	(112,500,000.00)	(33,000,000.00)	(112,500,000.00)	(33,000,000.00)
เงินปันผลที่บริษัทย่อยจ่ายให้ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(100,117.50)	(100,117.50)	-	-
เงินสดจ่ายดอกเบี้ยจ่าย	(413,201.45)	(10,984,456.89)	(255,813.19)	(16,751,503.89)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(112,176,980.08)	(56,045,434.26)	(108,624,237.25)	(55,040,488.90)

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

- 13 -

บริษัท โรงพยาบาลลาดพร้าว จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ	(560,333,256.81)	5,157.73	(566,658,768.96)	(262,330.06)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	589,336,833.70	2,135,864.33	568,978,134.68	1,020,681.81
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด	29,003,576.89	2,141,022.06	2,319,365.72	758,351.75
ข้อมูลงบกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่มีใช้เงินสด				
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	12,428,000.00	7,160,000.00	12,428,000.00	7,160,000.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท โรงพยาบาลลาดพร้าว จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล
 วันที่ 30 มิถุนายน 2559

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 สถานะของบริษัท

บริษัทเป็นนิติบุคคลจัดตั้งขึ้นตามกฎหมายไทย

บริษัทได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัดเมื่อวันที่ 11 มีนาคม 2536

บริษัทเข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อวันที่ 28 ตุลาคม 2558

1.2 สถานที่ตั้งของบริษัท

บริษัทตั้งอยู่ที่ เลขที่ 2699 ถนนลาดพร้าว แขวงคลองเจ้าคุณสิงห์ เขตวังทองหลาง กรุงเทพมหานคร

1.3 ลักษณะธุรกิจ

บริษัทประกอบธุรกิจโรงพยาบาล

2. หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2558) เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล และตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ไทย ซึ่งได้กำหนดเพื่อเป็นการให้ข้อมูลเพิ่มเติมจากงบการเงินประจำปีที่น่าเสนอครั้งล่าสุด โดยเน้นการให้ข้อมูลเพิ่มเติมที่เป็นปัจจุบันเกี่ยวกับกิจกรรม เหตุการณ์ และสถานการณ์ใหม่ๆ เพื่อไม่ให้ข้อมูลที่นำเสนอซ้ำซ้อนกับข้อมูลที่ได้รายงานไปแล้ว งบการเงินระหว่างกาลนี้ควรอ่านควบคู่กับงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

งบการเงินระหว่างกาลนี้ได้จัดทำขึ้น โดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

งบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยดังกล่าว

2.2 หลักเกณฑ์การจัดทำงบการเงินระหว่างกาลรวม

ก) งบการเงินระหว่างกาลรวมนี้ได้รวมงบการเงินของบริษัท โรงพยาบาลลาดพร้าว จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ดังนี้

ชื่อบริษัทย่อย	ประเภทกิจการ	ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	อัตราส่วนของการถือหุ้น (ร้อยละของจำนวนหุ้นจดทะเบียน)	
			ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558
1. บริษัท โรงพยาบาลลาดพร้าว 2 จำกัด	โรงพยาบาล (ยังไม่ได้ดำเนินงาน) และให้คำปรึกษาทางด้านธุรกิจ โรงพยาบาล	กรุงเทพมหานคร	99.99	99.99

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

- 15 -

ชื่อบริษัทย่อย	ประเภทกิจการ	ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	อัตราส่วนของการถือหุ้น (ร้อยละของจำนวนหุ้นจดทะเบียน)	
			ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558
2. บริษัท ศูนย์ห้องปฏิบัติการและวิจัยทาง การแพทย์และการเกษตรแห่งเอเชีย จำกัด	ให้บริการวิจัย และตรวจวิเคราะห์ และวินิจฉัยทางด้านวิทยาศาสตร์ การแพทย์ การเกษตร อาหารและยา	กรุงเทพมหานคร	97.14	97.14
3. บริษัท ศูนย์บริหารจัดการธุรกิจแห่งเอเชีย จำกัด	ให้คำปรึกษาทางด้านธุรกิจ โรงพยาบาล	กรุงเทพมหานคร	99.99	99.99

- ข) ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาลรวมถึงหลักเกณฑ์การรวมเฉพาะบริษัทย่อยซึ่งบริษัท
โรงพยาบาลลาดพร้าว จำกัด (มหาชน) มีอำนาจในการควบคุมหลังจากได้ตัดยอดคงเหลือและ
รายการระหว่างกันที่เป็นสาระสำคัญของบริษัทและบริษัทย่อย เงินลงทุนในบริษัทย่อยตาม
บัญชีของบริษัท และส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย ได้ตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- ค) นโยบายการบัญชีที่สำคัญของบริษัทย่อยในส่วนของรายการบัญชีที่เหมือนกันเช่น นโยบายการ
บัญชีเช่นเดียวกับบริษัทใหญ่
- ง) ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม หมายถึงส่วนได้เสียในบริษัทย่อยที่ไม่ได้เป็นของบริษัท ซึ่ง
ได้แสดงเป็นรายการแยกต่างหากจากส่วนที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่

บริษัทจัดทำงบการเงินระหว่างกาลเฉพาะกิจการเพื่อประโยชน์ต่อสาธารณะ โดยแสดงเงิน
ลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีราคาทุน

2.3 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในงวดปัจจุบัน

บริษัทและบริษัทย่อยได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2558)
และฉบับใหม่ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือ
หลังวันที่ 1 มกราคม 2559 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุง
หรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดย
ส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้
ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็น
สาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

บริษัทและบริษัทย่อยได้ใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาลเช่นเดียวกับที่
ใช้ในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 ยกเว้นมีนโยบายการบัญชีเพิ่มเติม ดังนี้

เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้ำเป็นเงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคล แสดงตามมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ที่ถือโดยกองทุนส่วนบุคคล คำนวณโดยมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์
จดทะเบียน (รวมทั้งสิทธิในการจองซื้อหุ้น) ถู้อิงพื้นฐานจากราคาปิด ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
สำหรับมูลค่ายุติธรรมของตั๋วแลกเงิน ตั๋วเงินคลัง หุ้นกู้และพันธบัตรคำนวณจากอัตราผลตอบแทนที่
ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย

รายได้จากเงินลงทุนรับรู้ตามเกณฑ์สิทธิ ดังนี้

ดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงได้รับ

ดอกเบี้ยรับจากการตัดจำหน่ายส่วนเกินหรือส่วนลดของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ ใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินปันผลบันทึกเป็นรายได้นับแต่วันที่มียกสิทธิที่จะได้รับ

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจริง จากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

4. รายการบัญชีกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ได้แก่บุคคลหรือกิจการต่างๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับบริษัทและบริษัทย่อย โดยการเป็นผู้ถือหุ้นหรือมีผู้ถือหุ้นร่วมกันหรือมีกรรมกรร่วมกัน บริษัทและบริษัทย่อยมีรายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน งบการเงินนี้รวมผลของรายการดังกล่าวซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในสัญญาที่ตกลงร่วมกัน

รายละเอียดความสัมพันธ์ที่บริษัทและบริษัทย่อยมีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีการควบคุมหรือเป็นกิจการที่บริษัทควบคุม หรือเป็นบุคคลหรือกิจการที่มีรายการบัญชีกับบริษัทและบริษัทย่อย มีดังนี้

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์
1. บริษัทย่อย	
1.1 บริษัท โรงพยาบาลลาดพร้าว 2 จำกัด	ถือหุ้นร้อยละ 99.99
1.2 บริษัท ศูนย์ห้องปฏิบัติการและวิจัยทางการแพทย์และการเกษตรแห่งเอเชีย จำกัด	ถือหุ้นร้อยละ 97.14
1.3 บริษัทศูนย์บริหารจัดการธุรกิจแห่งเอเชีย จำกัด	ถือหุ้นร้อยละ 99.99
2. บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	
2.1 บริษัท แอล.พี.โฮลดิ้ง จำกัด	เป็นบริษัทซึ่งถือหุ้นในบริษัท ร้อยละ 26.80
2.2 บริษัท ลาดพร้าวการศึกษา จำกัด	มีกรรมกรร่วมกัน
2.3 บริษัท ศูนย์การเรียนรู้และฝึกอบรมแห่งเอเชีย จำกัด	มีกรรมกรร่วมกัน
2.4 มูลนิธิโรงพยาบาลลาดพร้าว	มีกรรมกรร่วมกัน
3. บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	เป็นกรรมกรของบริษัท

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

- 17 -

รายการบัญชีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่สำคัญบนงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันสิ้นงวด มีดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 30	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 30	ณ วันที่ 31
	มิถุนายน 2559	ธันวาคม 2558	มิถุนายน 2559	ธันวาคม 2558
ลูกหนี้การค้า				
- บริษัทย่อย				
บริษัท ศูนย์ห้องปฏิบัติการและวิจัยทางการแพทย์				
และการเกษตรแห่งเอเชีย จำกัด	-	-	87,351.10	221,027.10
รวม	-	-	87,351.10	221,027.10
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย				
- บริษัทย่อย				
บริษัท ศูนย์บริหารจัดการธุรกิจแห่งเอเชีย จำกัด	-	-	4,000,000.00	4,000,000.00
รวม	-	-	4,000,000.00	4,000,000.00
เงินมัดจำรับ				
- บริษัทย่อย				
บริษัท ศูนย์ห้องปฏิบัติการและวิจัยทาง				
การแพทย์และการเกษตรแห่งเอเชีย จำกัด	-	-	1,667,940.00	1,667,940.00
บริษัท ศูนย์บริหารจัดการธุรกิจแห่งเอเชีย จำกัด	-	-	4,000,000.00	4,000,000.00
รวม	-	-	5,667,940.00	5,667,940.00

รายการบนงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558

	บาท			
	งบการเงินรวม			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่		สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่	
	30 มิถุนายน	30 มิถุนายน	30 มิถุนายน	30 มิถุนายน
	2559	2558	2559	2558
รายได้จากการรักษาพยาบาล				
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท ลาดพร้าวการศึกษา จำกัด	227,112.72	143,545.35	344,252.23	233,292.57
รวม	227,112.72	143,545.35	344,252.23	233,292.57
รายได้ค่าเช่า				
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท ลาดพร้าวการศึกษา จำกัด	600,000.00	-	1,200,000.00	-
บริษัท ศูนย์การเรียนรู้และฝึกอบรม				
แห่งเอเชีย จำกัด	-	300,000.00	-	600,000.00
รวม	600,000.00	300,000.00	1,200,000.00	600,000.00

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

- 18 -

	บาท			
	งบการเงินรวม			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่		สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่	
	30 มิถุนายน		30 มิถุนายน	
	2559	2558	2559	2558
ค่าอบรมสัมมนา				
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท ลาดพร้าวการศึกษา จำกัด	-	50,000.00	-	200,000.00
	-	50,000.00	-	200,000.00
คอกเบี้ยจ่าย				
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท แอล.พี.โฮลดิ้ง จำกัด	-	19,636.99	-	108,389.73
- บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	-	608,436.83	-	1,113,683.39
รวม	-	628,073.82	-	1,222,073.12
	บาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่		สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่	
	30 มิถุนายน		30 มิถุนายน	
	2559	2558	2559	2558
รายได้จากการรักษาพยาบาล				
- บริษัทย่อย				
บริษัท ศูนย์ห้องปฏิบัติการและวิจัยทาง				
การแพทย์และการเกษตรแห่งเอเชีย จำกัด	126,222.20	61,800.80	254,138.25	142,523.94
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท ลาดพร้าวการศึกษา จำกัด	227,112.72	143,545.35	344,252.23	233,292.57
รวม	353,334.92	205,346.15	598,390.48	375,816.51
รายได้ค่าเช่า				
- บริษัทย่อย				
บริษัท ศูนย์ห้องปฏิบัติการและวิจัยทาง				
การแพทย์และการเกษตรแห่งเอเชีย จำกัด	1,668,000.00	1,668,000.00	3,336,000.00	3,336,000.00
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท ลาดพร้าวการศึกษา จำกัด	600,000.00	-	1,200,000.00	-
บริษัท ศูนย์การเรียนรู้และฝึกอบรม				
แห่งเอเชีย จำกัด	-	300,000.00	-	600,000.00
รวม	2,268,000.00	1,968,000.00	4,536,000.00	3,936,000.00

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

- 19 -

	บาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน		สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน	
	2559	2558	2559	2558
ต้นทุนในการรักษาพยาบาล				
- บริษัทย่อย				
บริษัท ศูนย์ห้องปฏิบัติการและวิจัยทาง				
การแพทย์และการเกษตรแห่งประเทศไทย จำกัด	-	-	-	193,520.00
รวม	-	-	-	193,520.00
ค่าอบรมสัมมนา				
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท ตลาดพร้าวการศึกษา จำกัด	-	50,000.00	-	200,000.00
รวม	-	50,000.00	-	200,000.00
ค่าบริหารจัดการ				
- บริษัทย่อย				
บริษัท ศูนย์บริหารจัดการธุรกิจแห่งประเทศไทย จำกัด	8,400,000.00	6,000,000.00	14,400,000.00	12,000,000.00
รวม	8,400,000.00	6,000,000.00	14,400,000.00	12,000,000.00
ดอกเบี้ยจ่าย				
- บริษัทย่อย				
บริษัท โรงพยาบาลลาดพร้าว 2 จำกัด	-	140,949.70	-	267,421.57
บริษัท ศูนย์ห้องปฏิบัติการและวิจัยทาง				
การแพทย์และการเกษตรแห่งประเทศไทย จำกัด	-	618,200.34	-	1,218,416.10
บริษัท ศูนย์บริหารจัดการธุรกิจแห่งประเทศไทย จำกัด	-	45,374.77	-	74,215.40
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท แอสทีโฮลดิ้ง จำกัด	-	19,636.99	-	108,389.73
- บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน				
รวม	-	443,888.90	-	786,998.49
รวม	-	1,268,050.70	-	2,455,441.29

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหารสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558 มีดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน		สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน	
	2559	2558	2559	2558
ผลประโยชน์ระยะสั้น	9,409,000.00	9,345,000.00	16,961,500.00	17,447,500.00
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	269,659.00	189,586.29	495,061.00	379,172.58
รวม	9,678,659.00	9,534,586.29	17,456,561.00	17,826,672.58

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

- 20 -

	บาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่		สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่	
	30 มิถุนายน		30 มิถุนายน	
	2559	2558	2559	2558
ผลประโยชน์ระยะสั้น	7,588,000.00	7,524,000.00	13,319,500.00	13,805,500.00
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	249,715.00	168,043.53	455,173.00	336,087.06
รวม	<u>7,837,715.00</u>	<u>7,692,043.53</u>	<u>13,774,673.00</u>	<u>14,141,587.06</u>

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 30	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 30	ณ วันที่ 31
	มิถุนายน 2559	ธันวาคม 2558	มิถุนายน 2559	ธันวาคม 2558
เงินสดในมือ	829,912.00	1,110,663.41	731,820.00	1,064,145.41
เงินฝากธนาคาร - กระแสรายวัน	8,200,721.08	3,928,611.08	(1,443,703.49)	1,246,740.54
- ออมทรัพย์	17,332,026.52	69,817,959.53	2,890,331.92	66,087,649.05
- ออมทรัพย์พิเศษ	140,917.29	500,579,599.68	140,917.29	500,579,599.68
- ประจำ 3 เดือน	2,500,000.00	13,900,000.00	-	-
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	<u>29,003,576.89</u>	<u>589,336,833.70</u>	<u>2,319,365.72</u>	<u>568,978,134.68</u>

เงินฝากธนาคาร - ประเภทกระแสรายวันมียอดเครดิต ซึ่งบริษัทได้ทำสัญญาโอนเงินอัตโนมัติจากบัญชีออมทรัพย์เข้าบัญชีกระแสรายวันในกรณีเบิกเงินเกินบัญชี (มีเช็คขึ้นเงิน)

6. เงินลงทุนชั่วคราว

เงินลงทุนชั่วคราว ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 30	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 30	ณ วันที่ 31
	มิถุนายน 2559	ธันวาคม 2558	มิถุนายน 2559	ธันวาคม 2558
เงินฝากธนาคาร - ประจำ 5 เดือน	-	16,500,000.00	-	-
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า				
- กองทุนส่วนบุคคล	416,020,418.57	-	416,020,418.57	-
รวมเงินลงทุนชั่วคราว	<u>416,020,418.57</u>	<u>16,500,000.00</u>	<u>416,020,418.57</u>	<u>-</u>

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

- 21 -

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 เงินฝากธนาคารประจำ 5 เดือน อัตราผลตอบแทนร้อยละ 1.45 ต่อปี
 ณ วันที่ 25 มกราคม 2559 บริษัทได้นำเงินทุนไปลงทุนในกองทุนส่วนบุคคล จำนวนเงิน 500.50 ล้านบาท (คิดเป็น 500,500,000 หน่วย) และระหว่างไตรมาส 2 ปี 2559 กองทุนดังกล่าวได้จ่ายเงินทุนให้บริษัทเป็น จำนวนเงิน 100 ล้านบาท ทำให้หน่วยลงทุนของกองทุนส่วนบุคคล ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 มียอดคงเหลือ เท่ากับ 402,667,604.71 หน่วย

รายการรายได้จากเงินลงทุนสุทธิของกองทุนส่วนบุคคลสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 มิถุนายน 2559 บันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดสามเดือน	สำหรับงวดหกเดือน
รายได้จากเงินลงทุน	2,373,911.55	4,267,631.70
กำไรสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	1,777,938.73	3,715,415.41
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(1,275,866.86)	6,399,245.63
ค่าใช้จ่ายทั้งสิ้น	(225,431.48)	(389,317.56)
รวมรายได้จากเงินลงทุนสุทธิ	2,650,551.94	13,992,975.18

7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558
ลูกหนี้ประกันสังคม	12,718,166.00	34,331,944.64	12,718,166.00	34,331,944.64
ลูกหนี้การค้าอื่นๆ	60,542,683.73	56,001,518.99	41,541,414.12	44,849,829.60
รวม	73,260,849.73	90,333,463.63	54,259,580.12	79,181,774.24
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ				
ยอดคงเหลือยกมา	(7,266,118.66)	(4,619,410.79)	(6,875,045.43)	(4,276,063.84)
(เพิ่มขึ้น) ลดลง	(1,168,760.89)	(2,646,707.87)	(1,165,965.51)	(2,598,981.59)
ยอดคงเหลือยกไป	(8,434,879.55)	(7,266,118.66)	(8,041,010.94)	(6,875,045.43)
รวมลูกหนี้การค้า-สุทธิ	64,825,970.18	83,067,344.97	46,218,569.18	72,306,728.81
ลูกหนี้อื่น ;				
รายได้ค้างรับ	7,112,538.73	1,968,078.50	-	-
ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า	5,991,747.02	3,713,258.57	5,346,049.37	2,870,921.29
เงินทศรองจ่าย	1,272,900.63	656,120.79	1,196,274.29	648,147.34
ดอกเบี้ยค้างรับ	32,474.06	173,848.20	-	105,792.81
ลูกหนี้จากการขายหลักทรัพย์	28,786,579.33	-	28,786,579.33	-
รายได้จากเงินลงทุนค้างรับ	2,018,643.58	-	2,018,643.58	-
อื่นๆ	684,039.45	759,139.52	683,948.45	759,139.52
รวมลูกหนี้อื่น	45,898,922.80	7,270,445.58	38,031,495.02	4,384,000.96
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	110,724,892.98	90,337,790.55	84,250,064.20	76,690,729.77

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

- 22 -

ลูกหนี้การค้าแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระ ได้ดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 30	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 30	ณ วันที่ 31
	มิถุนายน 2559	ธันวาคม 2558	มิถุนายน 2559	ธันวาคม 2558
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	31,829,420.59	21,944,891.28	22,506,161.76	16,362,638.13
เกินกำหนดชำระไม่เกิน 3 เดือน	25,462,966.41	31,128,151.83	17,359,538.55	26,052,329.07
มากกว่า 3 เดือน ถึง 6 เดือน	4,902,711.01	17,331,701.05	3,882,211.94	17,232,235.99
มากกว่า 6 เดือน ถึง 12 เดือน	5,162,218.14	15,519,395.29	4,970,544.90	15,484,862.10
มากกว่า 12 เดือนขึ้นไป	5,903,533.58	4,409,324.18	5,541,122.97	4,049,708.95
รวมลูกหนี้การค้า	<u>73,260,849.73</u>	<u>90,333,463.63</u>	<u>54,259,580.12</u>	<u>79,181,774.24</u>

8. รายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้างรับ

รายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้างรับ ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 30	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 30	ณ วันที่ 31
	มิถุนายน 2559	ธันวาคม 2558	มิถุนายน 2559	ธันวาคม 2558
รายได้ค่าบริการทางการแพทย์การเสียชีวิตค้างรับ	114,209,267.00	54,398,015.00	114,209,267.00	54,398,015.00
รายได้ค่าบริการทางการแพทย์สำหรับผู้ป่วย				
ด้วยโรคที่มีค่าใช้จ่ายสูงค้างรับ	129,710,862.15	75,145,002.93	129,710,862.15	75,145,002.93
รายได้ประกันสังคมค้างรับอื่น	7,682,527.49	5,542,190.00	7,682,527.49	5,542,190.00
รวมรายได้บริการทางการแพทย์ค้างรับ	<u>251,602,656.64</u>	<u>135,085,207.93</u>	<u>251,602,656.64</u>	<u>135,085,207.93</u>

9. สินค้ำคงเหลือ

สินค้ำคงเหลือ ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 30	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 30	ณ วันที่ 31
	มิถุนายน 2559	ธันวาคม 2558	มิถุนายน 2559	ธันวาคม 2558
ยา	9,286,830.78	9,022,076.85	9,286,830.78	9,022,076.85
วัสดุทางการแพทย์	2,266,572.37	3,710,073.47	2,266,572.37	3,710,073.47
วัสดุทั่วไป	3,374,717.45	4,149,473.75	1,310,302.11	2,459,372.45
น้ำยาห้องปฏิบัติการ	2,717,005.63	2,549,937.46	-	-
รวมสินค้ำคงเหลือ	<u>17,645,126.23</u>	<u>19,431,561.53</u>	<u>12,863,705.26</u>	<u>15,191,522.77</u>

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

- 23 -

10. เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินฝากธนาคารประเภทประจำ 3 เดือน และออมทรัพย์ จำนวนเงินรวม 53.90 ล้านบาท และ 63.08 ล้านบาท ตามลำดับ และในงบการเงินเฉพาะกิจการจำนวนเงินรวม 43.16 ล้านบาท และ 52.39 ล้านบาท ตามลำดับ ค้ำประกันการออกหนังสือค้ำประกันและการชำระหนี้ตามสัญญาเบิกเงินบัญชีของธนาคารในประเทศแห่งหนึ่ง มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.1 - 1.5 ต่อปี โดยสามารถเบิกถอนดอกเบี้ยเงินฝากได้

และเมื่อวันที่ 29 กรกฎาคม 2559 ธนาคารได้ปลดหลักประกันเงินฝากธนาคารประเภทประจำ 3 เดือนของบริษัทและบริษัทย่อย จำนวนเงิน 13.40 ล้านบาท (เฉพาะกิจการจำนวนเงิน 13 ล้านบาท) ที่ค้ำประกันการออกหนังสือค้ำประกันแล้ว

11. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการมีรายละเอียดดังนี้

ชื่อบริษัทย่อย	ทุนชำระแล้ว (บาท)		สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)		งบการเงินเฉพาะกิจการ วิธีการลงทุน (บาท)	
	ณ วันที่ 30	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 30	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 30	ณ วันที่ 31
	มิถุนายน 2559	ธันวาคม 2558	มิถุนายน 2559	ธันวาคม 2558	มิถุนายน 2559	ธันวาคม 2558
1. บริษัท โรงพยาบาลลาดพร้าว 2 จำกัด	12,500,000.00	12,500,000.00	99.99	99.99	12,499,850.00	12,499,850.00
2. บริษัท ศูนย์ห้องปฏิบัติการและวิจัยทางการแพทย์และการเกษตรแห่งเอเชีย จำกัด	100,000,000.00	100,000,000.00	97.14	97.14	97,139,500.20	97,139,500.20
3. บริษัท ศูนย์บริหารจัดการธุรกิจแห่งเอเชีย จำกัด	10,000,000.00	10,000,000.00	99.99	99.99	9,999,300.00	9,999,300.00
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย					119,638,650.20	119,638,650.20
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย						
- บริษัท โรงพยาบาลลาดพร้าว 2 จำกัด					(1,020,000.00)	(1,020,000.00)
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ					118,618,650.20	118,618,650.20

เงินปันผลรับจากบริษัทย่อยสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558 ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัทย่อย	ประเภทกิจการ	ลักษณะความสัมพันธ์	บาท	
			งบการเงินเฉพาะกิจการ 2559	2558
1. บริษัท โรงพยาบาลลาดพร้าว 2 จำกัด	โรงพยาบาล (ยังไม่ได้ดำเนินงาน) และให้คำปรึกษาทางด้านธุรกิจโรงพยาบาล	ผู้ถือหุ้น / กรรมการร่วมกัน	-	-
2. บริษัท ศูนย์ห้องปฏิบัติการและวิจัยทางการแพทย์และการเกษตรแห่งเอเชีย จำกัด	ให้บริการวิจัยและตรวจวิเคราะห์และวินิจฉัยทางด้านวิทยาศาสตร์ การแพทย์ การเกษตร อาหาร และยา	ผู้ถือหุ้น / กรรมการร่วมกัน	3,399,882.50	3,399,882.50
3. บริษัท ศูนย์บริหารจัดการธุรกิจแห่งเอเชีย จำกัด	ให้คำปรึกษาทางด้านธุรกิจโรงพยาบาล	ผู้ถือหุ้น / กรรมการร่วมกัน	5,999,580.00	1,499,895.00
รวมเงินปันผลรับ			9,399,462.50	4,899,777.50

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

- 24 -

12. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	งบการเงินรวม	งบการเงิน เฉพาะกิจการ
ราคาทุน		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	75,769,046.21	261,855,919.46
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	75,769,046.21	261,855,919.46
ค่าเสื่อมราคาสะสม		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	(1,166,727.23)	(43,453,634.31)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับงวด	(60,420.48)	(3,604,363.68)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	(1,227,147.71)	(47,057,997.99)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	74,602,318.98	218,402,285.15
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	74,541,898.50	214,797,921.47

บริษัทได้ให้เช่าที่ดินแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน สัญญาเช่ามีระยะเวลาเช่า 3 ปี ตั้งแต่วันที่ 26 พฤศจิกายน 2556 ถึงวันที่ 25 พฤศจิกายน 2559 และคิดค่าเช่าเดือนละ 100,000.00 บาท และตั้งแต่วันที่ 20 กรกฎาคม 2558 บริษัทได้แก้ไขสัญญาเช่าใหม่ โดยคิดค่าเช่าเดือนละ 200,000.00 บาท

และบริษัทได้ให้เช่าอาคารแก่บริษัทย่อยแห่งหนึ่ง โดยทำสัญญาเช่าระยะเวลา 2 ปี 3 เดือน และคิดค่าเช่าสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558 จำนวนเงิน 3.34 ล้านบาท บริษัทได้จัดประเภทอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนที่ให้เช่าแก่บริษัทย่อยเป็นที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในงบการเงินรวมของบริษัท

ในปี 2556 บริษัทมีการประเมินราคาอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน โดยผู้เชี่ยวชาญประเมินราคาอิสระโดยประเมินที่ดินโดยใช้วิธีเปรียบเทียบตลาด (Market Approach) กับข้อมูลตลาด มูลค่าประเมินเท่ากับ 118.83 ล้านบาท และในปี 2558 บริษัทมีการประเมินอาคารที่มีไว้ให้เช่าโดยใช้วิธีรายได้ (Income Approach) ซึ่งมีรายได้สุทธิที่ได้จากรายได้ ค่าเช่าตลาด นำมาเป็นวิธีประเมินราคา ในที่นี้ผู้ประเมินได้กำหนดอัตราคิดลดกระแสเงินสดอยู่ที่อัตราร้อยละ 10 โดยพิจารณาจากอัตราผลตอบแทนที่ไม่มีความเสี่ยงจากพันธบัตรรัฐบาลบวกกับความเสี่ยงภายในธุรกิจนั้นๆ มูลค่าประเมินเท่ากับ 151 ล้านบาท ดังนั้นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการมีมูลค่าตลาดจากผู้ประเมินราคาอิสระเท่ากับ 118.83 ล้านบาท และ 269.83 ล้านบาท ตามลำดับ

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

- 25 -

13. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	งบการเงินรวม	งบการเงิน เฉพาะกิจการ
ราคาทุน		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	1,419,860,156.53	1,144,268,948.49
ซื้อสินทรัพย์เพิ่มระหว่างงวด	97,570,023.36	91,028,571.44
โอนเข้า (โอนออก) ระหว่างงวด	(12,022,245.43)	(12,022,245.43)
ขายและตัดจำหน่ายระหว่างงวด	(10,598,048.34)	(10,598,048.34)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	1,494,809,886.12	1,212,677,226.16
ค่าเสื่อมราคาสะสม		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	(644,989,270.80)	(535,356,962.24)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับงวด	(29,316,609.98)	(22,541,048.47)
ค่าเสื่อมราคาสะสมส่วนที่ขายและตัดจำหน่าย	10,099,708.73	10,099,708.73
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	(664,206,172.05)	(547,798,301.98)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	774,870,885.73	608,911,986.25
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	830,603,714.07	664,878,924.18

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทมีเครื่องมือแพทย์และยานพาหนะอยู่ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน โดยมีมูลค่าตามบัญชีเท่ากับ 60.26 ล้านบาท และ 51.57 ล้านบาท ตามลำดับ

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งทำสัญญาขายและเช่ากลับคืน (เป็นสัญญาเช่าการเงิน) ของเครื่องมือห้องปฏิบัติการวิทยาศาสตร์บางส่วน จำนวน 1 สัญญา และ 2 สัญญา ตามลำดับ กับบริษัทในประเทศแห่งหนึ่ง โดยมีมูลค่าตามบัญชีเท่ากับ 4.75 ล้านบาท และ 16.00 ล้านบาท ตามลำดับ

14. สิทธิการเช่าที่ดิน

สิทธิการเช่าที่ดินเป็นการจ่ายค่าเช่าผลประโยชน์ให้แก่ผู้ให้เช่า ณ วันเริ่มต้นสัญญาเช่า ประกอบด้วย

สัญญาเช่า	ระยะเวลา	บาท	
		งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558
สัญญาที่ 1	เมษายน 2556 - มีนาคม 2586	15,789,473.69	15,789,473.69
สัญญาที่ 2 - 4	มกราคม 2557 - ธันวาคม 2566	8,910,416.47	8,910,416.47
รวม		24,699,890.16	24,699,890.16
หัก ค่าจำหน่ายสะสม		(3,574,146.39)	(2,853,782.28)
สิทธิการเช่าที่ดิน - สุทธิ		21,125,743.77	21,846,107.88

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558 บริษัทจำหน่ายนายสิทธิการเช่าที่ดินจำนวนเงิน 0.72 ล้านบาท และ 0.62 ล้านบาท ตามลำดับ และบันทึกค่าเช่าจ่ายจำนวนเงิน 2.89 ล้านบาท และ 0.91 ล้านบาท ตามลำดับ เป็นค่าใช้จ่ายในการบริการและบริหาร

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทมีภาระตามสัญญาเช่าที่ดินเพื่อเป็นสถานที่จอดรถจำนวน 4 สัญญา ดังนี้

- สัญญาที่ 1 ระยะเวลาเช่า 20 ปี เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2556 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2576 มีกำหนดชำระค่าเช่าที่ดิน ดังนี้

ระยะเวลา	อัตราค่าเช่า (บาทต่อปี)
1 เมษายน 2556 ถึง 31 มีนาคม 2566	447,368.42
1 เมษายน 2566 ถึง 31 มีนาคม 2576	492,105.26

ในวันที่ 1 สิงหาคม 2558 บริษัทได้ทำข้อตกลงใหม่เพื่อขยายระยะเวลาการเช่าจากเดิม 20 ปี เป็น 30 ปี ซึ่งระยะเวลาที่เพิ่ม 10 ปี นั้น บริษัทได้จ่ายชำระค่าสิทธิการเช่าที่ดินดังกล่าวเพิ่มอีกจำนวนเงิน 8.42 ล้านบาท และมีกำหนดค่าเช่า ดังนี้

ระยะเวลา	อัตราค่าเช่า (บาทต่อปี)
1 เมษายน 2576 ถึง 31 มีนาคม 2586	584,375.00

- สัญญาที่ 2 - 4 ระยะเวลาเช่า 10 ปี เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2557 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีกำหนดชำระค่าเช่าที่ดินรวมปีละ 1,220,905.26 บาท

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

- 27 -

15. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	งบการเงินรวม	งบการเงิน เฉพาะกิจการ
ราคาทุน		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	37,187,325.62	13,874,541.63
ซื้อสินทรัพย์เพิ่มระหว่างงวด	4,340,846.20	4,280,984.40
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	41,528,171.82	18,155,526.03
ค่าตัดจำหน่ายสะสม		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	(7,323,612.02)	(4,430,323.44)
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับงวด	(749,874.27)	(354,745.79)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	(8,073,486.29)	(4,785,069.23)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	29,863,713.60	9,444,218.19
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	33,454,685.53	13,370,456.80

16. สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชีและหนี้สินภายใต้การตัดบัญชี

สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชีและหนี้สินภายใต้การตัดบัญชี มีดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี	32,182,287.20	32,357,734.99	34,202,087.01	32,339,286.35
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี	(3,706,595.36)	(3,378,229.52)	(4,974,148.95)	(3,662,015.77)
	28,475,691.84	28,979,505.47	29,227,938.06	28,677,270.58

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

- 28 -

การเปลี่ยนแปลงสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 สรุปได้ดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31	รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ในระหว่างงวด		ณ วันที่ 30
	ธันวาคม 2558	ในกำไรขาดทุน	ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	มิถุนายน 2559
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม :				
ลูกหนี้การค้า	1,375,009.09	233,193.10	-	1,608,202.19
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	25,093,003.47	(269,217.05)	-	24,823,786.42
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	6,088,414.99	186,859.40	1,678,265.11	7,953,539.50
ขาดทุนทางภาษียกไป	3,463,323.21	(692,415.17)	-	2,770,908.04
รวม	<u>36,019,750.76</u>	<u>(541,579.72)</u>	<u>1,678,265.11</u>	<u>37,156,436.15</u>
หนี้สินภายใต้การควบคุม :				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดค่าเงินลงทุน	-	(1,279,849.13)	-	1,279,849.13
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	7,040,245.29	(360,649.89)	-	7,400,895.18
รวม	<u>7,040,245.29</u>	<u>(1,640,499.02)</u>	<u>-</u>	<u>8,680,744.31</u>
	บาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31	รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ในระหว่างงวด		ณ วันที่ 30
	ธันวาคม 2558	ในกำไรขาดทุน	ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	มิถุนายน 2559
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม :				
ลูกหนี้การค้า	1,375,009.09	233,193.10	-	1,608,202.19
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	25,093,003.47	(269,217.05)	-	24,823,786.42
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	5,871,273.79	175,257.10	1,723,567.51	7,770,098.40
รวม	<u>32,339,286.35</u>	<u>139,233.15</u>	<u>1,723,567.51</u>	<u>34,202,087.01</u>
หนี้สินภายใต้การควบคุม :				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดค่าเงินลงทุน	-	(1,279,849.13)	-	1,279,849.13
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	3,662,015.77	(32,284.05)	-	3,694,299.82
รวม	<u>3,662,015.77</u>	<u>(1,312,133.18)</u>	<u>-</u>	<u>4,974,148.95</u>

17. เงินเบิกเกินบัญชีจากสถาบันการเงิน

เงินเบิกเกินบัญชีจากสถาบันการเงิน ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558
เงินเบิกเกินบัญชีจากสถาบันการเงิน				
ส่วนที่ไม่มีหลักประกัน	-	-	-	-
ส่วนที่มีหลักประกัน (*)	14,089,532.15	2,620,310.41	14,089,532.15	2,620,310.41
รวมเงินเบิกเกินบัญชีจากสถาบันการเงิน	14,089,532.15	2,620,310.41	14,089,532.15	2,620,310.41
วงเงิน (ล้านบาท)				
เงินเบิกเกินบัญชีจากสถาบันการเงิน				
ส่วนที่ไม่มีหลักประกัน	15	15	15	15
ส่วนที่มีหลักประกัน (*)	40	40	30	30

* ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 ค่าประกันโดยเงินฝากธนาคารประเภทฝากประจำ 3 เดือนของบริษัทจำนวนเงิน 30 ล้านบาท (หมายเหตุ 10) และของบริษัทย่อยจำนวนเงิน 10 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ยเท่ากับอัตราดอกเบี้ยเงินฝากที่ใช้ค่าประกันบวกด้วยอัตราร้อยละ 1.50 (หนึ่งจุดห้าศูนย์) ต่อปี

18. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558
เจ้าหนี้การค้า	55,884,214.74	56,170,347.27	46,969,419.04	53,208,721.75
เจ้าหนี้อื่น				
รายได้รับล่วงหน้ารักษาพยาบาล	4,674,915.00	4,569,915.00	4,674,915.00	4,569,915.00
เงินทดรองรับ	671,639.52	907,186.71	596,556.58	842,564.73
ค่าธรรมเนียมแพทย์ค้างจ่าย	19,336,610.33	20,267,484.41	19,336,610.33	20,267,484.41
ค่ารักษาพยาบาลส่งต่อค้างจ่าย	60,188,864.97	64,636,875.15	60,188,864.97	64,636,875.15
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	33,277,869.78	31,921,323.00	27,372,516.63	24,992,234.07
เจ้าหนี้จากการซื้อหลักทรัพย์	32,128,363.67	-	32,128,363.67	-
อื่นๆ	1,892,593.81	2,489,347.60	493,846.85	2,141,159.30
รวมเจ้าหนี้อื่น	152,170,857.08	124,792,131.87	144,791,674.03	117,450,232.66
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	208,055,071.82	180,962,479.14	191,761,093.07	170,658,954.41

19. หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน

หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 30	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 30	ณ วันที่ 31
	มิถุนายน 2559	ธันวาคม 2558	มิถุนายน 2559	ธันวาคม 2558
ไม่เกิน 1 ปี				
จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่าย	17,551,797.75	17,185,477.20	15,667,230.34	12,816,399.60
ต้นทุนทางการเงิน	(2,600,344.41)	(2,471,525.41)	(2,541,113.49)	(2,307,766.24)
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่าย	14,951,453.34	14,713,951.79	13,126,116.85	10,508,633.36
เกินกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี				
จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่าย	46,801,776.21	43,899,647.26	46,801,776.21	42,972,312.85
ต้นทุนทางการเงิน	(3,591,814.70)	(3,663,399.96)	(3,591,814.70)	(3,651,320.68)
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่าย	43,209,961.51	40,236,247.30	43,209,961.51	39,320,992.17

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทและบริษัทย่อยมีสัญญาเช่าการเงิน เครื่องมือแพทย์และเครื่องมือห้องปฏิบัติการวิทยาศาสตร์ จำนวน 20 สัญญา และ 15 สัญญา ตามลำดับ กับบริษัทในประเทศสองแห่ง โดยเป็นสัญญาขายและเช่ากลับคืน 2 สัญญา และมีสัญญาเช่าการเงินกับ บริษัทในประเทศหลายแห่งเพื่อเช่ายานพาหนะจำนวน 6 สัญญา โดยมีจำนวนเงินการผ่อนชำระ 60 งวด งวดละเท่า ๆ กันทุกเดือน โดยกรรมสิทธิ์ในทรัพย์สินที่ซื้อภายใต้สัญญาเช่าซื้อนี้จะโอนเป็นกรรมสิทธิ์ ของบริษัทต่อเมื่อบริษัทได้ชำระเงินงวดสุดท้ายแล้ว หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน 1 สัญญา มีบริษัทร่วม ก้ำประกันให้บริษัทย่อย

20. ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

งบแสดงฐานะการเงิน

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 30	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 30	ณ วันที่ 31
	มิถุนายน 2559	ธันวาคม 2558	มิถุนายน 2559	ธันวาคม 2558
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานต้นงวด	31,914,440.94	28,478,258.15	29,356,368.94	26,363,781.15
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	9,067,471.06	-	8,617,838.06	-
ผลประโยชน์จ่ายโดยโครงการ	(2,000,000.00)	(1,116,780.00)	(2,000,000.00)	(1,116,780.00)
ต้นทุนบริการและดอกเบี้ย	3,259,591.52	4,552,962.79	2,876,285.00	4,109,367.79
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานปลายงวด	42,241,503.52	31,914,440.94	38,850,492.00	29,356,368.94

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

- 31 -

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ:-

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558

	บาท			
	งบการเงินรวม			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่		สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่	
	30 มิถุนายน		30 มิถุนายน	
	2559	2558	2559	2558
ต้นทุนการบริการปัจจุบัน				
ต้นทุนขายและบริการ	927,517.50	385,656.66	1,855,035.00	771,313.34
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	176,280.60	122,816.44	352,561.20	245,632.89
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	159,209.41	81,970.98	318,418.82	163,941.95
	1,263,007.51	590,444.08	2,526,015.02	1,180,888.18
ดอกเบี้ยการระดมทุน	366,788.25	351,889.54	733,576.50	703,779.11
รวม	1,629,795.76	942,333.62	3,259,591.52	1,884,667.29

	บาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่		สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่	
	30 มิถุนายน		30 มิถุนายน	
	2559	2558	2559	2558
ต้นทุนการบริการปัจจุบัน				
ต้นทุนขายและบริการ	776,407.00	345,133.46	1,552,814.00	690,266.88
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	176,280.60	89,655.47	352,561.20	179,310.93
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	145,585.64	68,316.43	291,171.30	136,632.87
	1,098,273.24	503,105.36	2,196,546.50	1,006,210.68
ดอกเบี้ยการระดมทุน	339,869.25	327,361.57	679,738.50	654,723.14
รวม	1,438,142.49	830,466.93	2,876,285.00	1,660,933.82

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:-

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558

	บาท			
	งบการเงินรวม			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่		สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่	
	30 มิถุนายน		30 มิถุนายน	
	2559	2558	2559	2558
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัย - สุทธิกามีเงินได้	-	-	7,389,205.95	-

	บาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่		สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่	
	30 มิถุนายน		30 มิถุนายน	
	2559	2558	2559	2558
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัย - สุทธิกามีเงินได้	-	-	6,894,270.55	-

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

- 32 -

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัย

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558

	ร้อยละ		ร้อยละ	
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
อัตราคิดลด	3.58	4.64	3.58	4.64
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	5.00	5.00	5.00	5.00
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน				
อายุน้อยกว่า 20 ปี	5.00 - 35.00	1.00 - 30.00	5.00 - 30.00	8.00 - 25.00
อายุ 31 - 40 ปี	5.00 - 17.00	1.00 - 15.00	5.00 - 15.00	4.00 - 15.00
อายุ 41 - 50 ปี	2.00 - 3.00	1.00 - 5.00	2.00 - 3.00	3.00 - 5.00
อายุ 51 - 60 ปี	0.00 - 1.00	0.00 - 1.00	0.00 - 1.00	0.00 - 1.00
อัตราการทุพพลภาพ	5.00 ของอัตราภาระ	5.00 ของอัตราภาระ	5.00 ของอัตราภาระ	5.00 ของอัตราภาระ
อัตราภาระ	80.00 ของอัตราภาระ	80.00 ของอัตราภาระ	80.00 ของอัตราภาระ	80.00 ของอัตราภาระ
	ไทยปี 2551	ไทยปี 2551	ไทยปี 2551	ไทยปี 2551

21. ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

ส่วนประกอบหลักของค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ สำหรับงวดสามและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558 ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน		สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน	
	2559	2558	2559	2558
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน :				
ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน :				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับงวด	3,788,367.08	4,554,623.82	11,932,279.94	7,752,862.98
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี :				
การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว ที่รับรู้เมื่อเริ่มแรกและที่กลับรายการ	(388,675.73)	65,291.07	2,182,078.74	305,237.51
รวม	<u>3,399,691.35</u>	<u>4,619,914.89</u>	<u>14,114,358.68</u>	<u>8,058,100.49</u>
ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลัก คณิตศาสตร์ประกันภัย	-	-	(1,678,265.11)	-
รวม	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(1,678,265.11)</u>	<u>-</u>

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

- 33 -

	บาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่		สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่	
	30 มิถุนายน		30 มิถุนายน	
	2559	2558	2559	2558
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน :				
ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน :				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับงวด	3,788,367.08	4,554,623.82	11,932,279.94	7,752,862.98
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี :				
การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว				
ที่รับรู้เมื่อเริ่มแรกและที่กลับรายการ	(482,885.11)	(595,892.43)	1,172,900.03	(1,079,539.34)
รวม	<u>3,305,481.97</u>	<u>3,958,731.39</u>	<u>13,105,179.97</u>	<u>6,673,323.64</u>
ภาษีเงินได้เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ				
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัย	-	-	(1,723,567.51)	-
รวม	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(1,723,567.51)</u>	<u>-</u>

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทย่อย 2 แห่ง มีผลขาดทุนทางภาษีสะสมที่ยังไม่ได้ใช้เป็นจำนวนเงินประมาณ 25.46 ล้านบาท และ 25.83 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งบริษัทย่อยไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากผลขาดทุนทางภาษีดังกล่าว เนื่องจากยังอยู่ระหว่างการพิจารณาการใช้ประโยชน์สินทรัพย์ภาษีเงินได้เมื่อเทียบกับประมาณการของบริษัท

22. กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสำหรับงวดที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท (ไม่รวมกำไรเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถ่วงน้ำหนักที่ออกและเรียกชำระแล้วในระหว่างงวดสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558

	งบการเงินรวม			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่		สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่	
	30 มิถุนายน		30 มิถุนายน	
	2559	2558	2559	2558
กำไรสำหรับงวดของบริษัท (บาท)	37,872,966.40	16,990,090.15	80,013,093.82	31,874,321.35
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	750,000,000	550,000,000	750,000,000	550,000,000
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	0.05	0.03	0.11	0.06
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่		สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่	
	30 มิถุนายน		30 มิถุนายน	
	2559	2558	2559	2558
กำไรสำหรับงวดของบริษัท (บาท)	40,121,975.71	19,339,277.95	79,507,791.15	32,106,660.27
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	750,000,000	550,000,000	750,000,000	550,000,000
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	0.05	0.04	0.11	0.06

23. เงินปันผลและสำรองตามกฎหมาย

บริษัท

ตามรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท ครั้งที่ 27/2559 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2559 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลประจำปี 2558 สำหรับหุ้นสามัญจำนวน 750,000,000 หุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.15 บาท เป็นจำนวนเงิน 112.50 ล้านบาท โดยจ่ายเงินปันผลในวันที่ 24 พฤษภาคม 2559

บริษัทย่อย - บริษัท ศูนย์ห้องปฏิบัติการและวิจัยทางการแพทย์และการเกษตรแห่งเอเชีย จำกัด

ตามรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นบริษัทของบริษัทย่อย ครั้งที่ 12/2559 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2559 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจากกำไรสุทธิประจำปี 2558 สำหรับหุ้นสามัญ จำนวน 10,000,000 หุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.35 บาท เป็นจำนวนเงิน 3.50 ล้านบาท และได้มีการจัดสรรสำรองตามกฎหมายเป็นจำนวนเงิน 205,930.39 บาท โดยจ่ายเงินปันผลในวันที่ 25 พฤษภาคม 2559

บริษัทย่อย - บริษัท ศูนย์บริหารจัดการธุรกิจแห่งเอเชีย จำกัด

ตามรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย ครั้งที่ 9/2559 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2559 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจากกำไรสุทธิประจำปี 2558 สำหรับหุ้นสามัญ จำนวน 1,000,000 หุ้น ในอัตราหุ้นละ 6.00 บาท เป็นจำนวนเงิน 6.00 ล้านบาท โดยจ่ายเงินปันผลในวันที่ 19 พฤษภาคม 2559

24. สิทธิและประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุน

บริษัทย่อยได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุน ดังรายละเอียดปรากฏตามตารางดังนี้

1. บัตรส่งเสริมเลขที่	1506(4)/2547	1935(4)/2552	1825(4)/2554
2. วันที่ได้รับบัตรส่งเสริม	23 มิถุนายน 2547	19 ตุลาคม 2552	21 กรกฎาคม 2554
3. วันที่เริ่มใช้สิทธิ	12 พฤษภาคม 2551	19 กรกฎาคม 2556	1 กรกฎาคม 2558
4. เพื่อส่งเสริมการลงทุนในกิจการ	บริการทดสอบทางวิทยาศาสตร์	บริการสอบเทียบมาตรฐาน	บริการทดสอบทางวิทยาศาสตร์
5. สิทธิประโยชน์สำคัญที่บริษัทได้รับ			
5.1 ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมนับตั้งแต่วันที่มียรายได้จากการประกอบกิจการ (1)**	8 ปี	8 ปี	8 ปี
5.2 ได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการรายได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล ตามข้อ 5.1 ไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้	8 ปี	8 ปี	8 ปี
(1)**	ในกรณีที่ประกอบกิจการขาดทุนในระหว่างเวลาได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล ผู้ได้รับการส่งเสริมจะได้รับอนุญาตให้นำผลขาดทุนประจำปีที่เกิดขึ้นในระหว่างเวลานั้นไปหักออกจากกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นภายหลังระยะเวลาได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลมีกำหนดเวลาไม่เกินห้าปีนับแต่วันพ้นกำหนดเวลานั้น		

25. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้น

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 บริษัทและบริษัทย่อย มีภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้น ดังนี้

25.1 บริษัทและบริษัทย่อย มีหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นจากหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง ในวงเงินเงิน 23.90 ล้านบาท ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับการระผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของบริษัทจำนวนเงิน 23.22 ล้านบาท และของบริษัทย่อยจำนวนเงิน 0.68 ล้านบาท

25.2 บริษัทมีภาระผูกพันเกี่ยวกับการจ่ายค่าบริหารจัดการให้แก่บริษัทย่อย บริษัท ศูนย์บริหารจัดการธุรกิจแห่งเอเชีย จำกัด ในอัตราเดือนละ 2.80 ล้านบาท และอัตราร้อยละ 20 ของยอดเงินส่วนเกินระหว่างประมาณการรายได้ประจำปี 2558 - 2561 ในแต่ละปีที่บริษัทได้รับจากสำนักงานประกันสังคมระยะของสัญญาค่าบริหารจัดการ 3 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2558 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2561

25.3 บริษัทมีภาระผูกพันตามสัญญาเช่าดังต่อไปนี้

สัญญา	บาท		
	ไม่เกิน 1 ปี	เกินกว่า 1 ปี ไม่เกิน 5 ปี	มากกว่า 5 ปี
บุคคลและบริษัทอื่น			
- สัญญาเช่าอาคารสำนักงาน (1)	105,800.00	-	-
- สัญญาเช่าที่ดิน (2)	5,628,273.68	9,973,094.72	14,599,960.48
รวม	5,734,073.68	9,973,094.72	14,599,960.48

(1) บริษัทมีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าอาคารสำนักงานกับบุคคลอื่น กำหนดระยะเวลาเช่า 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2556 ถึง 31 ตุลาคม 2559

(2) บริษัทมีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่ดินกับบุคคลอื่น

2.1) กำหนดระยะเวลาเช่า 30 ปี วันที่ 1 เมษายน 2556 ถึง 31 มีนาคม 2586 มูลค่าตามสัญญาคงเหลือจำนวนเงิน 13.78 ล้านบาท

2.2) กำหนดระยะเวลาเช่า 10 ปี วันที่ 1 มกราคม 2557 ถึง 31 ธันวาคม 2566 มูลค่าตามสัญญาคงเหลือจำนวนเงิน 9.16 ล้านบาท (รวมสัญญา 3 ฉบับ)

2.3) กำหนดระยะเวลาเช่า 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2558 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2561 มูลค่าตามสัญญาคงเหลือจำนวนเงิน 7.26 ล้านบาท

25.4 บริษัทมีภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุนเกี่ยวกับสัญญาก่อสร้างอาคารและติดตั้งระบบภายในอาคารและสัญญาการติดตั้งระบบ โดยบริษัทมีภาระที่จะต้องจ่ายตามสัญญาจำนวนเงิน 77.52 ล้านบาท

26. การวัดมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยใช้วิธีราคาตลาดในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่อง หรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทและบริษัทย่อยจะใช้วิธีราคาทุนหรือวิธีรายได้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวแทน

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

- ระดับที่ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน
- ระดับที่ 2 ใช้ข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในระดับ 1 ที่สามารถสังเกตได้โดยตรง (ได้แก่ ข้อมูลราคาตลาด) หรือโดยอ้อม (ได้แก่ ข้อมูลที่คำนวณจากราคาตลาด) สำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น
- ระดับที่ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 บริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม แยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทเพื่อค้า				
- กองทุนส่วนบุคคล	143,306,261.65	272,714,156.92	-	416,020,418.57

ในระหว่างงวดปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

เทคนิคการประเมินมูลค่ายุติธรรมและข้อมูลที่ใช้สำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 2

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารหนี้ คำนวณจากอัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย

27. การเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจหลักใน 2 ส่วนงานดำเนินงานที่รายงานตามชนิดของบริการในเขตภูมิศาสตร์เดียว คือ ในประเทศไทย ดังต่อไปนี้

ประเภทส่วนงาน	ลักษณะของบริการตามส่วนงาน
ส่วนงานโรงพยาบาล	- โรงพยาบาลทั่วไป โรงพยาบาลในเครือประกันสังคม
ส่วนงานบริการวิจัย	- บริการวิจัย และตรวจวิเคราะห์ และวินิจฉัยทางด้านวิทยาศาสตร์ การแพทย์ การเกษตร อาหารและยา

ผลการดำเนินงานได้รับการสอบทานอย่างสม่ำเสมอโดยผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน ซึ่งก็คือกรรมการผู้จัดการ เพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการปฏิบัติงาน บริษัทและบริษัทย่อยประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์ผลกำไรหรือขาดทุนของส่วนงานดำเนินงานซึ่งเป็นเกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน

รายละเอียดข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานดำเนินงานสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558 มีดังนี้

	งบการเงินรวม (บาท)					
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน					
	ส่วนงานโรงพยาบาล		ส่วนงานบริการวิจัย		รวม	
	2559	2558	2559	2558	2559	2558
รายได้	297,316,181.46	282,039,467.67	29,223,653.74	24,286,679.79	326,539,835.20	306,326,147.46
ต้นทุน	225,311,939.35	220,504,364.43	14,725,010.14	11,972,751.99	240,036,949.49	232,477,116.42
กำไรขั้นต้น	72,004,242.11	61,535,103.24	14,498,643.60	12,313,927.80	86,502,885.71	73,849,031.04
รายได้อื่น					5,128,908.49	1,964,747.55
ค่าใช้จ่ายอื่น					49,493,373.48	48,511,392.94
ต้นทุนทางการเงิน					796,690.59	5,642,840.89
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้					3,399,691.35	4,619,914.89
กำไรสำหรับงวด					37,942,038.78	17,039,629.87

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

- 38 -

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน

	ส่วนงานโรงพยาบาล		ส่วนงานบริการวิจัย		รวม	
	2559	2558	2559	2558	2559	2558
รายได้	592,955,781.58	550,580,667.20	58,705,222.04	46,183,136.86	651,661,003.62	596,763,804.06
ต้นทุน	451,392,227.90	434,296,796.84	29,335,274.17	23,185,167.23	480,727,502.07	457,481,964.07
กำไรขั้นต้น	141,563,553.68	116,283,870.36	29,369,947.87	22,997,969.63	170,933,501.55	139,281,839.99
รายได้อื่น					19,083,590.61	3,557,590.32
ค่าใช้จ่ายอื่น					94,180,084.63	91,344,946.76
ต้นทุนทางการเงิน					1,573,582.27	11,519,592.13
กำไรจ่ายภาษีเงินได้					14,114,358.68	8,058,100.49
กำไรสำหรับงวด					80,149,066.58	31,916,790.93
<u>สินทรัพย์ถาวร ณ วันที่ 30 มิถุนายน</u>						
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	554,146,984.82	534,549,972.29	128,655,219.42	134,661,664.13	682,801,704.24	669,211,636.42
สินทรัพย์ส่วนกลาง					147,802,009.83	52,155,977.60
รวมที่ดิน อาคารและอุปกรณ์					830,603,714.07	721,367,614.02
สิทธิการเช่าที่ดิน	21,125,743.77	14,117,241.86	-	-	21,125,743.77	14,117,241.86
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	-	15,471,478.40	15,112,529.43	15,471,478.40	15,112,529.43
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนส่วนกลาง					17,983,207.13	14,098,621.59
รวมสินทรัพย์ไม่มีตัวตน					33,454,685.53	29,211,151.02

28. การอนุมัติงบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทเมื่อวันที่ 10 สิงหาคม

2559