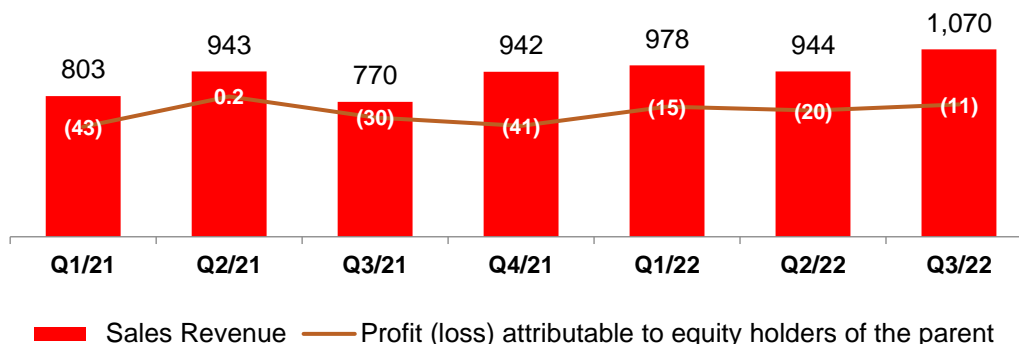


บริษัท มาส์กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ
สำหรับงวดไตรมาส 3 และงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565

1. สรุปสาระสำคัญในไตรมาส 3/2565

Unit: Million Baht

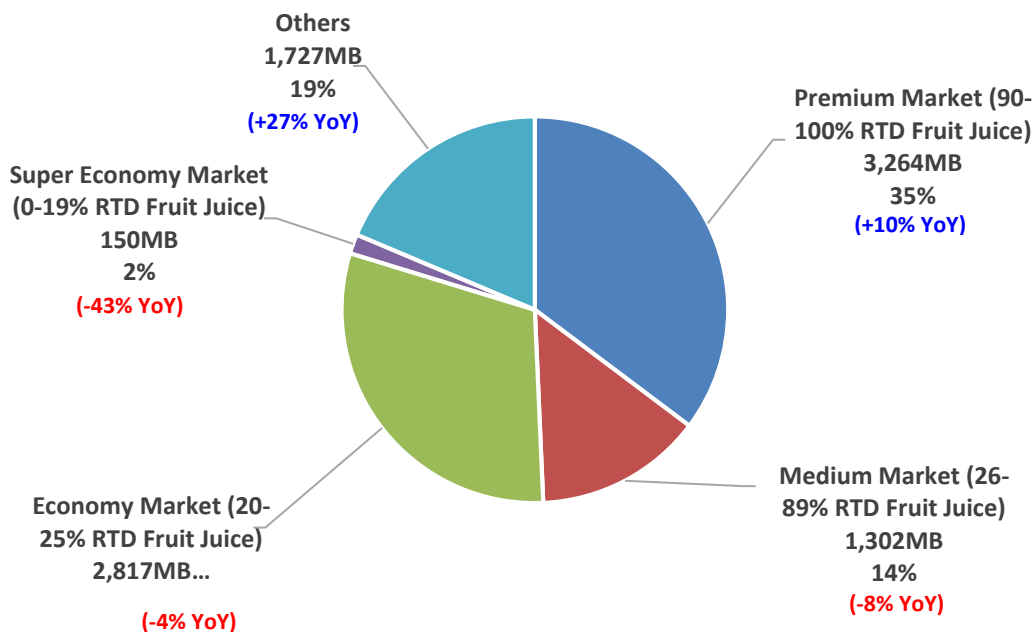


แผนภาพ 1 ผลประกอบการรายไตรมาส

- ในไตรมาส 3/2565 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมียอดขายรวม 1,070 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 39% YoY และมีสัดส่วนการขายในประเทศเพิ่มขึ้น 29% YoY และสัดส่วนการขายต่างประเทศเพิ่มขึ้น 53% YoY
- สำหรับ 9 เดือนสิ้นสุด 30 กันยายน 2565 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมียอดขายรวม 2,992 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 19% YoY จากสัดส่วนการขายในประเทศเพิ่มขึ้น 15% YoY และสัดส่วนการขายต่างประเทศเพิ่มขึ้น 24% YoY
- บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีผลขาดทุนสุทธิในไตรมาส 3/2565 เท่ากับ 11 ล้านบาท เทียบกับไตรมาส 3/2564 ที่มีผลขาดทุนสุทธิ 30 ล้านบาท ผลการดำเนินงานดีขึ้น 62% YoY ทั้งนี้มาจากยอดขายที่เพิ่มขึ้นในทุกช่องทางขาย 39% YoY แต่ยังคงผลขาดทุนสาเหตุหลักมาจากต้นทุนสินค้ามีการปรับราคาสูงขึ้นในทุกๆรายการ (วัตถุดิบ, ภาชนะบรรจุ, สาธารณูปโภค, ค่าขนส่ง เป็นต้น)
- สำหรับ 9 เดือนสิ้นสุด 30 กันยายน 2565 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีผลขาดทุนสุทธิเท่ากับ 46 ล้านบาท เทียบกับ 9 เดือนสิ้นสุด 30 กันยายน 2564 ที่มีผลขาดทุนสุทธิ 73 ล้านบาท ผลการดำเนินงานดีขึ้น 37% YoY ทั้งนี้มาจากยอดขายที่เพิ่มขึ้นในทุกช่องทางขาย 19% YoY แต่ยังคงผลขาดทุนสาเหตุหลักมาจากต้นทุนสินค้ามีการปรับราคาสูงขึ้นในทุกๆรายการ (วัตถุดิบ, ภาชนะบรรจุ, สาธารณูปโภค, ค่าขนส่ง หลักๆมาจากราคาน้ำมันที่ปรับตัวเพิ่มขึ้น)

2. ภาพรวมเศรษฐกิจและตลาดน้ำผลไม้พร้อมดื่มภายในประเทศ

สิ้นสุดไตรมาส 3/2565 ตลาดน้ำผลไม้พร้อมดื่มภายในประเทศปรับตัวเพิ่มขึ้น 3.5% YoY ในขณะที่ในรอบระยะเวลา 12 เดือน จนถึงเดือนกันยายน 2565 ตลาดน้ำผลไม้พร้อมดื่มภายในประเทศมีมูลค่า 9,261 ล้านบาท โดยมีสัดส่วนมูลค่าตลาดและอัตราการเติบโต ปรากฏอยู่ในแผนภาพ 2



แผนภาพ 2 มูลค่าตลาดน้ำผลไม้พร้อมดื่ม MAT September 2022 แยกตามประเภทตลาด (ที่มา: Nielsen)

3. ผลการดำเนินงานและความสามารถในการทำกำไร

งบการเงินรวม

(หน่วย : ล้านบาท)	Q3/2022	Q3/2021	%YoY	9M/2022	9M/2021	%YoY
รายได้จากการขายและการให้บริการ	1,070	770	+39%	2,992	2,516	+19%
ต้นทุนขายและให้บริการ	828	568	+46%	2,300	1,909	+20%
กำไรขั้นต้น	242	202	+20%	692	606	+14%
%กำไรขั้นต้น	22.6%	26.2%		23.1%	24.1%	
ค่าใช้จ่ายในการขาย	127	95	+33%	344	313	+10%
%ค่าใช้จ่ายในการขายต่อยอดขาย	11.8%	12.4%		11.5%	12.4%	
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	119	132	-10%	374	362	+3%
%ค่าใช้จ่ายในการบริหารต่อยอดขาย	11.1%	17.2%		12.5%	14.4%	
ต้นทุนทางการเงิน	19	17	+15%	56	48	+17%
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า	1.2	0.9	+41%	1	(2)	+132%
ภาษีเงินได้นิติบุคคล (กลับรายการ)	(7)	7	-200%	(16)	20	-176%
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(11)	(30)	+62%	(46)	(73)	+37%
%กำไรสุทธิ	-1.1%	-3.9%		-1.5%	-2.9%	

รายได้ ไตรมาส 3/2565

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมียอดขายรวม 1,070 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 39% YoY โดยมีรายละเอียดดังนี้

- ยอดขายของธุรกิจตราสินค้าของบริษัทฯ (Branded Business: Brand) ในประเทศ เพิ่มขึ้น 28% YoY
- ยอดขายของธุรกิจตราสินค้าของบริษัทฯ (Branded Business: Brand) ต่างประเทศ เพิ่มขึ้น 52% YoY
- ยอดขายของธุรกิจพัฒนาผลิตภัณฑ์ตามสัญญาและรับจ้างผลิต (Contract Manufacturing Business: CMG) ภาพรวมเพิ่มขึ้น 41% YoY

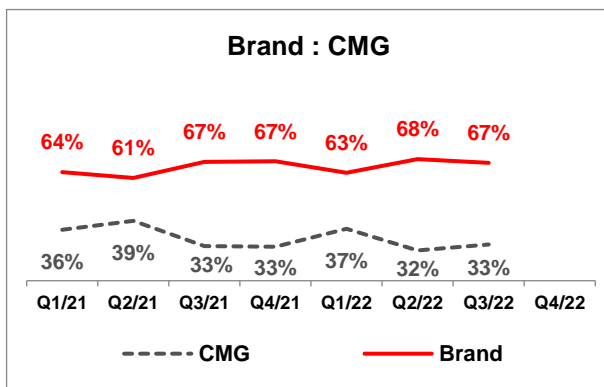
ทั้งนี้สามารถแบ่งสัดส่วนการขายตามประเภทธุรกิจและภูมิศาสตร์ได้ดังนี้

ยอดขายตามประเภทธุรกิจ

- ยอดขาย Brand 715 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 38% YoY
- ยอดขาย CMG 355 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 41% YoY
- สัดส่วนยอดขายของ Brand และ CMG เท่ากับ 67:33 สัดส่วนเท่ากันกับช่วงเดียวกันของปีก่อน

ยอดขายตามภูมิศาสตร์

- ยอดขายในประเทศ 566 ล้านบาทเพิ่มขึ้น 29%YoY
- ยอดขายต่างประเทศ 504 ล้านบาทเพิ่มขึ้น 53% YoY
- สัดส่วนของยอดขายในประเทศและยอดส่งออก เท่ากับ 53:47 เปรียบเทียบกับ 57:43 ในช่วงเดียวกันของปีก่อน



รายได้ 9 เดือน ปี 2565

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมียอดขายรวม 2,992 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 19% YoY โดยมีรายละเอียดดังนี้

- ยอดขายของธุรกิจตราสินค้า (Branded Business: Brand) ในประเทศ เพิ่มขึ้น 17% YoY
- ยอดขายของธุรกิจตราสินค้า (Branded Business: Brand) ต่างประเทศ เพิ่มขึ้น 30% YoY
- ยอดขายของธุรกิจพัฒนาผลิตภัณฑ์ตามสัญญาและรับจ้างผลิต (Contract Manufacturing Business: CMG) ภาพรวมเพิ่มขึ้น 12% YoY

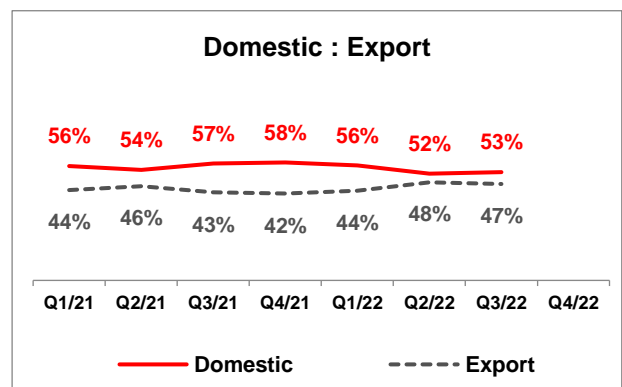
ทั้งนี้สามารถแบ่งสัดส่วนการขายตามประเภทธุรกิจและภูมิศาสตร์ได้ดังนี้

ยอดขายตามประเภทธุรกิจ

- ยอดขาย Brand 1,977 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 23% YoY
- ยอดขาย CMG 1,015 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 12% YoY
- สัดส่วนยอดขายของ Brand และ CMG เท่ากับ 66:34 เทียบกับ 64:36 ในช่วงเดียวกันของปีก่อน

ยอดขายตามภูมิศาสตร์

- ยอดขายในประเทศ 1,607 ล้านบาทเพิ่มขึ้น 15%YoY
- ยอดขายต่างประเทศ 1,385 ล้านบาทเพิ่มขึ้น 24%YoY
- สัดส่วนของยอดขายในประเทศและยอดส่งออก เท่ากับ 54:46 เปรียบเทียบกับ 56:44 ในช่วงเดียวกันของปีก่อน



ต้นทุนขาย ไตรมาส 3/2565

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีต้นทุนขายรวม 828 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 46% YoY จากยอดขายที่เพิ่มขึ้นและมีอัตราส่วนต้นทุนขายต่อยอดขายเท่ากับ 77.4% เพิ่มขึ้นจาก 73.8% ในไตรมาส 3/2564 เนื่องจากต้นทุนสินค้าที่มีการปรับราคาสูงขึ้นในทุกๆรายการ วัตถุดิบ, ภาษีระบวรจ, สาธารณูปโภค, ค่าขนส่ง เป็นผลมาจากราคาน้ำมันที่ปรับตัวเพิ่มขึ้น

กำไรขั้นต้น ไตรมาส 3/2565

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีกำไรขั้นต้น 242 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 20% YoY คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้น 22.6% ลดลงจาก 26.2% ในไตรมาส 3/2564 เป็นผลมาจากต้นทุนขายที่เพิ่มขึ้น

ค่าใช้จ่ายในการขาย ไตรมาส 3/2565

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการขาย 127 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 33% YoY คิดเป็นอัตราส่วนค่าใช้จ่ายในการขายต่อยอดขายเท่ากับ 11.8% ลดลงจาก 12.4% ในช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร ไตรมาส 3/2565

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการบริหาร 119 ล้านบาท ลดลง 10% YoY คิดเป็นอัตราส่วนค่าใช้จ่ายในการบริหารต่อยอดขายเท่ากับ 11.1% ลดลงจาก 17.2% ในไตรมาส 3/2564 เนื่องจากการควบคุมค่าใช้จ่ายในการบริหารที่มีประสิทธิภาพ

ต้นทุนทางการเงิน ไตรมาส 3/2565

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีต้นทุนทางการเงินไตรมาสที่ 3/2565 เทียบกับไตรมาสที่ 3/2564 ที่จำนวน 19 ล้านบาท และ 17 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 15% YoY เกิดจากภาระเงินกู้และอัตราดอกเบี้ยจากสถาบันทางการเงิน

กำไร(ขาดทุน) สุทธิ ไตรมาส 3/2565

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีผลขาดทุนสุทธิ 11 ล้านบาท เทียบกับไตรมาส 3/2564 ที่มีผลขาดทุนสุทธิ 30 ล้านบาท สาเหตุมาจากยอดขายที่เพิ่มขึ้นและการควบคุมค่าใช้จ่ายในการบริหารที่มีประสิทธิภาพ แม้ว่าต้นทุนสินค้ามีการปรับราคาสูงขึ้นในทุกๆรายการ วัตถุดิบ, ภาษีระบวรจ, สาธารณูปโภค, ค่าขนส่ง เป็นผลมาจากราคาน้ำมันที่ปรับตัวเพิ่มขึ้น

ต้นทุนขาย งวด 9 เดือน ปี 2565

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีต้นทุนขายรวม 2,300 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 20% YoY โดยมีอัตราส่วนต้นทุนขายต่อยอดขายเท่ากับ 76.9% เพิ่มขึ้นจาก 75.9% ในช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน เนื่องจากต้นทุนสินค้าที่มีการปรับราคาสูงขึ้นในทุกๆรายการ วัตถุดิบ, ภาษีระบวรจ, สาธารณูปโภค, ค่าขนส่ง เป็นผลมาจากราคาน้ำมันที่ปรับตัวเพิ่มขึ้น

กำไรขั้นต้น งวด 9 เดือน ปี 2565

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีกำไรขั้นต้น 692 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 14% YoY คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้น 23.1% ลดลงจาก 24.1% ในช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อนเป็นผลมาจากต้นทุนขายที่เพิ่มขึ้น

ค่าใช้จ่ายในการขาย งวด 9 เดือน ปี 2565

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการขาย 344 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 10% YoY คิดเป็นอัตราค่าใช้จ่ายในการขายต่อยอดขายเท่ากับ 11.5% ลดลงจาก 12.4% ในช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร งวด 9 เดือน ปี 2565

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการบริหาร 374 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 3% คิดเป็นอัตราส่วนค่าใช้จ่ายในการบริหารต่อยอดขายเท่ากับ 12.5% ลดลงจาก 14.4% ในช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน เนื่องจากการควบคุมค่าใช้จ่ายในการบริหารที่มีประสิทธิภาพ แม้ว่าจะมีการเพิ่มขึ้นของค่าที่ปรึกษาในการปรับโครงสร้างการถือหุ้นฯ ซึ่งเป็นค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นเพียงครั้งเดียว

ต้นทุนทางการเงิน งวด 9 เดือน ปี 2565

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีต้นทุนทางการเงินสำหรับงวด 9 เดือนปี 2565 เทียบกับงวด 9 เดือนปี 2564 ที่จำนวน 56 ล้านบาท และ 48 ล้านบาทเพิ่มขึ้น 17% YoY เกิดจากภาระเงินกู้และอัตราดอกเบี้ยจากสถาบันทางการเงิน

กำไร(ขาดทุน) สุทธิ งวด 9 เดือน ปี 2565

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีผลขาดทุนสุทธิ 46 ล้านบาท ลดลง 37% เทียบกับงวด 9 เดือนปี 2564 ที่มีผลขาดทุนสุทธิ 73 ล้านบาท สาเหตุมาจากยอดขายที่เพิ่มขึ้นและประสิทธิภาพในการควบคุมต้นทุนสินค้าขาย แม้ว่าต้นทุนสินค้ามีการปรับราคาสูงขึ้นในทุกๆรายการ วัตถุดิบ, ภาษีระบวรจ, สาธารณูปโภค, ค่าขนส่ง เป็นผลมาจากราคาน้ำมันที่ปรับตัวเพิ่มขึ้น และค่าที่ปรึกษาในการปรับโครงสร้างการถือหุ้นฯ ซึ่งเป็นค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นเพียงครั้งเดียว

4. ฐานะการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

หน่วย : ล้านบาท	30/9/2565	31/12/2564	% เปลี่ยนแปลง
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	17	80	(78.4%)
ลูกหนี้การค้า	564	632	(10.7%)
สินค้าคงเหลือ	747	554	34.8%
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	124	71	73.7%
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	1,452	1,337	8.6%
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	1,560	1,582	(1.4%)
ค่าความนิยม	59	55	8.9%
เงินลงทุนในการร่วมค้า	17	14	21.5%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1,090	1,058	3.0%
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	2,726	2,708	0.7%
รวมสินทรัพย์	4,178	4,046	3.3%
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,134	1,128	0.5%
เจ้าหนี้การค้า	531	356	49.3%
เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้า	24	83	(71.5%)
หนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	339	22	1458.2%
หนี้สินสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	41	41	0.3%
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	353	345	2.5%
รวมหนี้สินหมุนเวียน	2,421	1,974	22.7%
เงินกู้ยืมระยะยาว-สุทธิจากที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	484	795	(39.2%)
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน-สุทธิจากที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	222	224	(1.2%)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	331	296	12.1%
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	1,037	1,316	(21.2%)
รวมหนี้สิน	3,459	3,290	5.1%
ทุนจดทะเบียน	138	138	0.0%
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่า	138	138	0.0%
ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) มูลค่าหุ้น	0	0	-
กำไร (ขาดทุน) สะสม	206	252	(18.2%)
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	253	254	(0.5%)
ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	597	644	(7.3%)
ส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย	123	112	9.7%
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	720	756	(4.8%)
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	4,178	4,046	3.3%

สินทรัพย์

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวม 4,178 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 3.3% จาก 4,046 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยมีปัจจัยหลักจากการเพิ่มขึ้นของสินค้าคงเหลือในกลุ่มของผลไม้กระป๋อง

หนี้สิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนี้สินรวม 3,459 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 5.1% จาก 3,290 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยมีปัจจัยหลักจากการเพิ่มขึ้นของเจ้าหนี้การค้า

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ 597 ล้านบาท ลดลง 7.3 % จาก 644 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยมีสาเหตุหลักจากผลประกอบการขาดทุน

5. สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน (Liquidity and Capital Resources)

อัตราส่วนสภาพคล่อง

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีอัตราส่วนสภาพคล่อง 0.60 เท่า ปรับตัวลดลงเมื่อเทียบกับ 0.68 เท่า ณ สิ้นปี 2564

Consolidated	30/9/65	31/12/64
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	0.60	0.68
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยจ่ายต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	3.33	3.09

อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยจ่ายต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีอัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยจ่ายต่อส่วนของผู้ถือหุ้น 3.33 เท่า ปรับตัวเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับ 3.09 เท่า ณ สิ้นปี 2564

กระแสเงินสด

หน่วย : ล้านบาท	9M/2565	9M/2564	% เปลี่ยนแปลง
เงินสดจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	128	48	165.4%
เงินสดจากการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	(122)	19	(731.2%)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	6	68	(91.1%)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	4	6	(27.9%)
เงินสดจ่ายซื้ออุปกรณ์	(33)	(38)	13.8%
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(3)	(3)	(26.1%)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมลงทุน	(31)	(34)	8.2%
เงินเบิกเกินบัญชีเพิ่มขึ้น (ลดลง)	3	27	(87.3%)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	2,254	2,101	7.2%
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(2,252)	(2,143)	(5.1%)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว	20	0	-
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(15)	(15)	(2.1%)
ชำระคืนเงินต้นของหนี้สินตามสัญญาเช่า	(36)	(45)	20.4%
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงิน	(25)	(74)	65.7%
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าเงิน	(12)	(14)	9.7%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(63)	(54)	(17.1%)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	80	84	(4.0%)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	17	30	(41.9%)

ณ สิ้นไตรมาส 3/2565 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีเงินสดสุทธิ 17 ล้านบาท ลดลง 13 ล้านบาท จาก ณ สิ้นไตรมาส 3/2564 โดยมีส่วนประกอบหลักมาจากรายการต่างๆ ดังนี้

- เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน 6 ล้านบาท ประกอบด้วย (1) เงินสดรับจากกิจกรรมดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน 128 ล้านบาท และ (2) เงินสดจากการเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานลดลง 122 ล้านบาท
- เงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมลงทุน 31 ล้านบาท ประกอบด้วย (1) เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์ 4 ล้านบาท (2) เงินสดจ่ายซื้ออุปกรณ์สุทธิ 33 ล้านบาทและ (3) เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน 3 ล้านบาท
- เงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมจัดหาเงิน 25 ล้านบาท ประกอบด้วย (1) เงินเบิกเกินบัญชีเพิ่มขึ้น 3 ล้านบาท (2) เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้น 2,254 ล้านบาท (3) ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน 2,252 ล้านบาท (4) เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว 20 ล้านบาท (5) ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว 15 ล้านบาทและ (6) ชำระคืนเงินต้นของหนี้สินตามสัญญาเช่า 36 ล้านบาท

6. แนวโน้มธุรกิจ

สถานการณ์ในไตรมาสที่ 3/2565 ดีขึ้นมาก เริ่มเห็นสัญญาณของสินค้าโภคภัณฑ์ ราคาพลังงาน และราคาวัตถุดิบหลายรายการเริ่มปรับตัวลงบ้าง มีการเดินทางทั้งในประเทศและระหว่างประเทศมากขึ้น ส่งผลกระตุ้นเศรษฐกิจและการใช้จ่ายทั้งในส่วนของโรงแรม ร้านอาหาร ฯลฯ กลับมาดำเนินการได้ตามปกติ เห็นได้จากยอดขายช่องทาง food service ที่เติบโตมากขึ้นอย่างมีนัยยะสำคัญ เมื่อเทียบกับช่วงสองปีที่ผ่านมา

บริษัทฯ คาดการณ์ว่าสถานการณ์ในไตรมาสที่ 4/2565 สภาพเศรษฐกิจน่าจะดีขึ้น เนื่องจากสภาพการใช้ชีวิตจะกลับเข้าสู่สถานการณ์ปกติเหมือนก่อนเกิด COVID-19 อย่างไรก็ตามสถานการณ์สงครามรัสเซีย-ยูเครนที่เกิดขึ้นกลับมารุนแรงกว่าก่อนหน้า อีกทั้งราคาพลังงาน และภาวะเงินเฟ้อที่เพิ่มสูงขึ้นอย่างรุนแรงทั่วโลกตั้งแต่ต้นปี ทำให้หลายประเทศต้องประกาศปรับอัตราดอกเบี้ยขึ้นอย่างรุนแรง ปัจจุบันทั้งหมดนี้ส่งผลกระทบต่อให้ต้นทุนวัตถุดิบและสินค้าในทุกรายการ รวมถึงค่าขนส่ง ขยับตัวสูงขึ้นมาก วัตถุดิบบางรายการเกิดการขาดแคลนแบบฉับพลัน ซึ่งส่งผลกระทบต่อผลประกอบการของบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่ออย่างมีนัยยะสำคัญ แม้ว่าบริษัทฯ จะได้รับการบริหารและการควบคุมต้นทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพแล้วก็ตาม

บริษัทฯ ยังเน้นให้ความสำคัญกับการติดตามข้อมูลอย่างใกล้ชิด เพื่อการปรับตัวอย่างรวดเร็วให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ต่างๆ โดยเฉพาะเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการบริหารกระแสเงินสด เน้นการบริหารวัตถุดิบและปัจจัยการผลิตให้มีเพียงพอ สม่าเสมอ ในระดับราคาที่เหมาะสม ให้ความสำคัญกับการควบคุมค่าใช้จ่าย และการควบคุมประสิทธิภาพของการดำเนินงาน