

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ชุมพรอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษีเงินได้	283,010	143,634	96,845	25,805
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเงินได้				
เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	144,931	133,520	106,703	96,758
กำไรจากการยกเลิกสัญญาเช่า	(4)	(2)	-	(2)
การปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (โอนกลับ)	(36)	182	10	(78)
ตัดจำหน่ายพืชเพื่อการให้ผลผลิต	1,546	495	1,546	495
ตัดจำหน่ายค่าธรรมเนียมทางการเงิน	100	100	100	100
กำไรจากการจำหน่าย/ตัดจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(661)	(915)	(661)	(917)
ค่าต่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (โอนกลับ)	86	(598)	86	(598)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	(621)	(1,047)	-	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	4,479	3,653	4,112	3,273
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ชีวภาพ	23,920	8,685	20,064	12,443
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์	(7,487)	(1,879)	(7,487)	(1,879)
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	264	130	264	130
รายได้ทางการเงิน	(528)	(337)	(4,668)	(6,562)
ต้นทุนทางการเงิน	34,520	37,955	31,928	33,377
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	483,519	323,576	248,842	162,345
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(110,926)	48,118	(31,078)	68,182
สินค้าคงเหลือ	2,978	202,948	(2,449)	197,642
สินทรัพย์ชีวภาพ	(1,864)	(623)	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	(1,731)	4,444	(1,731)	4,444
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(22,648)	(1,381)	(21,353)	(1,273)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	2,310	(1,418)	2,030	1,210
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(19,368)	7,005	40,116	(15,798)
ภาษีมูลค่าเพิ่มค้างจ่าย	(304)	5,494	(6,694)	4,330
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	16,802	5,300	13,139	7,226
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(656)	(2,476)	(656)	(2,476)
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	348,112	590,987	240,166	425,832
จ่ายภาษีเงินได้	(10,392)	(6,501)	(9,271)	(5,037)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	337,720	584,486	230,895	420,795

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ชุมพรอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดรับจากรายได้ทางการเงิน	528	337	8,029	9,788
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลง	-	-	65,000	60,000
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(79,682)	(119,746)	(63,755)	(103,663)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(203)	(362)	(186)	(356)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	1,187	2,103	1,187	1,513
พืชเพื่อการให้ผลผลิตเพิ่มขึ้น	(528)	(3,713)	(669)	(3,946)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(78,698)	(121,381)	9,606	(36,664)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารเพิ่มขึ้น (ลดลง)	5,048	(167,000)	10,043	(100,000)
เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า	(1,259)	(1,303)	(842)	(854)
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	(102,410)	(102,450)	(102,410)	(102,450)
เงินปันผลจ่าย	(69,603)	(132,878)	(69,603)	(132,878)
เงินสดจ่ายต้นทุนทางการเงิน	(35,015)	(37,643)	(32,450)	(33,250)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(203,239)	(441,274)	(195,262)	(369,432)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	55,783	21,831	45,239	14,699
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	72,302	78,069	49,460	49,017
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	128,085	99,900	94,699	63,716
	-	-	-	-
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
เจ้าหนี้ค่าซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ยังไม่ได้จ่ายชำระลดลง	(1,283)	(2,569)	(633)	(2,600)

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้