

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ชุมพรอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษีเงินได้	143,634	305,634	25,805	158,973
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเงินได้				
เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	133,520	130,287	96,758	93,904
กำไรจากการยกเลิกสัญญาเช่า	(2)	-	(2)	-
การปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (โอนกลับ)	182	940	(78)	940
ตัดจำหน่ายพืชเพื่อการให้ผลผลิต	495	2,116	495	2,116
ตัดจำหน่ายค่าธรรมเนียมทางการเงิน	100	90	100	90
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์	(915)	(55)	(917)	(55)
โอนกลับค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(598)	(829)	(598)	(829)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	(1,047)	(1,693)	-	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	3,653	3,867	3,273	3,466
ขาดทุน (กำไร) จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ชีวภาพ	8,685	(28,937)	12,443	(21,127)
ขาดทุน (กำไร) จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์	(1,879)	(188)	(1,879)	2,280
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	130	(1,201)	130	(1,201)
รายได้ทางการเงิน	(337)	(217)	(6,562)	(7,955)
ต้นทุนทางการเงิน	37,955	38,840	33,377	31,883
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	323,576	448,654	162,345	262,485
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	48,118	174,573	68,182	139,327
สินค้าคงเหลือ	202,948	(351,024)	197,642	(339,891)
สินทรัพย์ชีวภาพ	(623)	579	-	-
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	(2,593)	(1,264)	(2,330)	(2,155)
เงินมัดจำ	62	30	62	30
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	4,176	(36,279)	6,649	(36,562)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	7,005	(74,157)	(15,798)	(78,944)
ภาษีมูลค่าเพิ่มค้างจ่าย	5,494	(5,886)	4,330	(5,980)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	5,300	9,539	7,226	1,682
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(2,476)	(1,490)	(2,476)	(1,079)
เงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	590,987	163,275	425,832	(61,087)
จ่ายภาษีเงินได้	(6,501)	(3,519)	(5,037)	(3,335)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	584,486	159,756	420,795	(64,422)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ขุมพรอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดรับจากรายได้ทางการเงิน	337	217	9,788	13,378
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลง	-	-	60,000	70,800
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(119,746)	(37,036)	(103,663)	(32,279)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(362)	(1,086)	(356)	(1,057)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	2,103	142	1,513	141
พืชเพื่อการให้ผลผลิตเพิ่มขึ้น	(3,713)	(2,846)	(3,946)	(2,846)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(121,381)	(40,609)	(36,664)	48,137
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(167,000)	192,000	(100,000)	180,000
เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า	(1,303)	(1,170)	(854)	(729)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	-	100,000	-	100,000
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	(102,450)	(261,650)	(102,450)	(131,650)
เงินปันผลจ่าย	(132,878)	(120,076)	(132,878)	(120,076)
เงินสดจ่ายต้นทุนทางการเงิน	(37,643)	(39,243)	(33,250)	(31,948)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(441,274)	(130,139)	(369,432)	(4,403)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	21,831	(10,992)	14,699	(20,688)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	78,069	109,368	49,017	80,219
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	99,900	98,376	63,716	59,531
	-	-	-	-
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
เจ้าหนี้ค่าซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ยังไม่ได้จ่ายชำระลดลง	(2,569)	(897)	(2,600)	(512)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้