

บริษัท ขุมพุดอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษีเงินได้	351,090,970	296,907,374	153,880,673	172,757,859
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเงินได้				
เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	174,526,252	174,735,010	125,673,291	124,501,470
กำไรจากการยกเลิกสัญญาเช่า	(36,746)	-	-	-
การปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (โอนกลับ)	(411,741)	608,027	(411,741)	608,027
ตัดจำหน่ายพืชเพื่อการให้ผลผลิต	2,291,978	1,423,664	2,291,978	1,423,664
ตัดจำหน่ายค่าธรรมเนียมทางการเงิน	123,279	108,696	123,279	108,696
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์	(42,500)	(719,465)	(50,152)	(1,941,012)
ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	-	1,167	-
โอนกลับค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(1,099,194)	(2,724,815)	(1,099,194)	(2,724,815)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	(1,787,739)	(282,086)	-	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	5,156,282	5,194,908	4,622,336	4,658,979
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสุทธิของสินทรัพย์ชีวภาพ	(17,747,330)	(20,326,157)	(12,952,770)	(20,337,414)
ขาดทุน (กำไร) จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสุทธิของตราสารอนุพันธ์	(265,271)	(2,542,229)	2,202,647	(940,296)
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	1,152,620	(2,307,238)	1,152,620	(2,307,238)
รายได้ทางการเงิน	(393,918)	(271,477)	(10,493,110)	(13,610,872)
ต้นทุนทางการเงิน	53,344,603	47,983,921	44,662,805	36,193,339
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	565,901,545	497,788,133	309,603,829	298,390,387
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	47,757,562	(212,101,803)	4,220,796	(208,636,204)
สินค้าคงเหลือ	(315,812,372)	(96,258,285)	(315,902,232)	(104,306,911)
สินทรัพย์ชีวภาพ	817,136	3,298,359	-	-
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	1,855,755	(1,875,700)	55	(20,000)
เงินมัดจำ	31,700	-	31,700	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(17,839,720)	(5,465,048)	(18,446,275)	(6,998,182)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(112,511,068)	141,334,739	(75,204,388)	165,463,824
ภาษีมูลค่าเพิ่มค้างจ่าย	(9,166,339)	2,955,610	(7,003,735)	(6,729,626)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	2,326,205	3,569,154	438,930	1,163,177
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(4,841,663)	(4,976,240)	(4,093,987)	(4,005,340)
เงินสดจาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน	158,518,741	328,268,919	(106,355,307)	134,321,125
จ่ายภาษีเงินได้	(4,637,495)	(3,501,566)	(4,422,806)	(3,097,318)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน	153,881,246	324,767,353	(110,778,113)	131,223,807

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ชุมพรอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดรับจากรายได้ทางการเงิน	393,918	271,477	13,514,028	21,043,083
เงินให้ผู้ซื้อชำระหนี้เกี่ยวกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลง	-	-	87,800,000	106,100,000
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(87,032,852)	(91,297,370)	(66,834,055)	(65,691,138)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(1,093,263)	(341,450)	(1,063,766)	(341,450)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	212,796	3,651,555	262,584	4,137,132
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	-	11,215	-
พืชเพื่อการให้ผลผลิตเพิ่มขึ้น	(3,033,202)	(2,948,800)	(3,033,203)	(3,053,950)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจกรรมลงทุน	(90,552,603)	(90,664,588)	30,656,803	62,193,677
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารเพิ่มขึ้น (ลดลง)	276,000,000	(35,000,000)	280,000,000	(140,000,000)
เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า	(1,520,000)	(1,560,000)	(966,000)	(972,000)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	100,000,000	200,000,000	100,000,000	200,000,000
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	(295,800,000)	(263,890,000)	(165,800,000)	(129,890,000)
เงินปันผลจ่าย	(120,076,514)	(69,602,792)	(120,076,514)	(69,602,792)
เงินสดจ่ายคืนทุนทางการเงิน	(53,230,946)	(48,458,823)	(44,237,851)	(36,394,380)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจกรรมจัดหาเงิน	(94,627,460)	(218,511,615)	48,919,635	(176,859,172)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(31,298,817)	15,591,150	(31,201,675)	16,558,312
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	109,367,526	93,776,376	80,218,853	63,660,541
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี (หมายเหตุ 7)	78,068,709	109,367,526	49,017,178	80,218,853
	-	-	-	-
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
รายการเจ้าหน้าที่ค่าซื้ออุปกรณ์ที่ยังไม่ได้จ่ายชำระเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(12,274,825)	(9,767,708)	2,485,017	(674,392)
ที่ดินเพิ่มขึ้นจากการตีราคา	277,636,893	-	277,636,893	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้