

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ชุมพรอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	1,398	84,412	(388)	42,066
รายการปรับกระทบยอดกำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้				
เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	47,449	43,682	34,849	31,576
การปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (โอนกลับ)	(46)	1,093	(18)	926
ตัดจำหน่ายพืชเพื่อการให้ผลผลิต	-	5	-	5
ตัดจำหน่ายค่าธรรมเนียมทางการเงิน	34	34	34	34
กำไรจากการจำหน่าย/ตัดจำหน่ายอุปกรณ์	(657)	(820)	(657)	(510)
โอนกลับค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	(50)	-	(50)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	(297)	(572)	-	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	1,494	1,218	1,371	1,091
ขาดทุน (กำไร) จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสุทธิธรรมของสินทรัพย์ชีวภาพ	(23,783)	2,144	(20,730)	11,232
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสุทธิธรรมของตราสารอนุพันธ์	554	62	554	62
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	(1,430)	792	(1,430)	792
รายได้ทางการเงิน	(14)	(21)	(1,525)	(2,278)
ต้นทุนทางการเงิน	11,115	13,873	10,247	12,091
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	35,817	145,852	22,307	97,037
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	5,982	48,657	(10,072)	93,284
สินค้าคงเหลือ	135,114	195,144	159,849	192,078
สินทรัพย์ชีวภาพ	(2,722)	(962)	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	(1,244)	417	(1,244)	417
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(7,284)	140	(4,094)	240
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	896	(8,618)	773	(5,719)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	32,251	(36,279)	72,470	(63,273)
ภาษีมูลค่าเพิ่มค้างจ่าย	701	(1,150)	(1,912)	(1,067)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	173	2,490	(586)	2,074
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(314)	-	(314)	-
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	199,370	345,691	237,177	315,071
จ่ายภาษีเงินได้	(326)	(1,496)	(307)	(1,387)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	199,044	344,195	236,870	313,684

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ชุมพรอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดรับจากรายได้ทางการเงิน	14	21	7,627	9,544
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	(50,000)	(18,000)
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(25,138)	(39,356)	(16,703)	(32,126)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(129)	(19)	(112)	(19)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	769	956	769	646
พืชเพื่อการให้ผลผลิตเพิ่มขึ้น	(109)	(749)	(109)	(749)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(24,593)	(39,147)	(58,528)	(40,704)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารลดลง	(125,000)	(218,000)	(130,000)	(190,000)
เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า	(428)	(432)	(281)	(277)
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	(34,150)	(34,150)	(34,150)	(34,150)
เงินสดจ่ายต้นทุนทางการเงิน	(11,744)	(13,798)	(10,856)	(12,048)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(171,322)	(266,380)	(175,287)	(236,475)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	3,129	38,668	3,055	36,505
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	72,302	78,069	49,460	49,017
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	75,431	116,737	52,515	85,522
	-	-	-	-
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
เจ้าหน้าที่ค่าซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ยังไม่ได้จ่ายชำระลดลง	(2,835)	(2,629)	(2,106)	(2,792)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้