

บริษัท ขุมพรอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>				
กำไรก่อนภาษีเงินได้	157,416,470	351,090,970	16,640,049	153,880,673
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเงินได้				
เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	179,822,781	174,526,252	130,401,212	125,673,291
กำไรจากการยกเลิกสัญญาเช่า	(1,783)	(36,746)	(1,783)	-
โอนกลับการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	(195,960)	(411,741)	(287,500)	(411,741)
ตัดจำหน่ายพืชเพื่อการให้ผลผลิต	494,987	2,291,978	494,987	2,291,978
ตัดจำหน่ายค่าธรรมเนียมทางการเงิน	133,696	123,279	133,696	123,279
กำไรจากการจำหน่าย/ตัดจำหน่ายอุปกรณ์	(2,121,725)	(42,500)	(1,082,029)	(50,152)
ขาดทุนจากการจำหน่าย/ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	2	-	2	1,167
โอนกลับค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(598,100)	(1,099,194)	(598,100)	(1,099,194)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	(2,359,491)	(1,787,739)	-	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	4,871,947	5,156,282	4,364,626	4,622,336
โอนกลับค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(5,000,000)	-
ขาดทุน (กำไร) จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสุทธิธรรมของสินทรัพย์ชีวภาพ	2,825,937	(17,747,330)	12,324,070	(12,952,770)
ขาดทุน (กำไร) จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสุทธิธรรมของตราสารอนุพันธ์	(1,843,410)	(265,271)	(1,843,410)	2,202,647
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	1,821,455	1,152,620	1,821,455	1,152,620
รายได้ทางการเงิน	(736,633)	(393,918)	(8,194,499)	(10,493,110)
ต้นทุนทางการเงิน	51,171,530	53,344,603	45,465,842	44,662,805
<b>กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง</b>				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	390,701,703	565,901,545	194,638,618	309,603,829
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	69,361,465	47,757,562	112,735,130	4,220,796
สินค้าคงเหลือ	278,867,486	(315,812,372)	263,240,310	(315,902,232)
สินทรัพย์ชีวภาพ	(175,473)	817,136	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	5,998,211	(14,942,446)	5,998,211	(14,942,446)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(1,839,710)	(2,347,073)	(1,789,016)	(4,622,543)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1,193,769	1,337,254	1,082,452	1,150,469
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(2,344,240)	(112,511,068)	(70,152,763)	(75,204,388)
ภาษีมูลค่าเพิ่มค้างจ่าย	4,951,399	(9,166,339)	11,462,154	(7,003,735)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	574,469	2,326,205	2,814,037	438,930
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(6,408,870)	(4,841,663)	(6,272,170)	(4,093,987)
<b>เงินสดจาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>740,880,209</b>	<b>158,518,741</b>	<b>513,756,963</b>	<b>(106,355,307)</b>
จ่ายภาษีเงินได้	(5,938,180)	(4,637,495)	(5,725,534)	(4,422,806)
<b>เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>734,942,029</b>	<b>153,881,246</b>	<b>508,031,429</b>	<b>(110,778,113)</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ขุมพรอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>				
เงินสดรับจากรายได้ทางการเงิน	736,633	393,918	10,081,754	13,514,028
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลง	-	-	90,000,000	87,800,000
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(153,577,336)	(87,032,852)	(127,862,737)	(66,834,055)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(1,231,037)	(1,093,263)	(1,219,457)	(1,063,766)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	4,648,620	212,796	1,786,986	262,584
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	-	-	11,215
พืชเพื่อการให้ผลผลิตเพิ่มขึ้น	(5,019,199)	(3,033,202)	(5,254,278)	(3,033,203)
<b>เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) ใน) กิจกรรมลงทุน</b>	<b>(154,442,319)</b>	<b>(90,552,603)</b>	<b>(32,467,732)</b>	<b>30,656,803</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(265,000,000)	276,000,000	(160,000,000)	280,000,000
เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า	(1,730,000)	(1,520,000)	(1,134,000)	(966,000)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	-	100,000,000	-	100,000,000
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	(136,600,000)	(295,800,000)	(136,600,000)	(165,800,000)
เงินปันผลจ่าย	(132,878,015)	(120,076,514)	(132,878,015)	(120,076,514)
เงินสดจ่ายต้นทุนทางการเงิน	(50,058,010)	(53,230,946)	(44,508,943)	(44,237,851)
<b>เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) ใน) กิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>(586,266,025)</b>	<b>(94,627,460)</b>	<b>(475,120,958)</b>	<b>48,919,635</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ</b>	<b>(5,766,315)</b>	<b>(31,298,817)</b>	<b>442,739</b>	<b>(31,201,675)</b>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	78,068,709	109,367,526	49,017,178	80,218,853
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี (หมายเหตุ 7)</b>	<b>72,302,394</b>	<b>78,068,709</b>	<b>49,459,917</b>	<b>49,017,178</b>
	-	-	-	-
<b>ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม</b>				
<b>รายการที่ไม่ใช่เงินสด</b>				
รายการเจ้าหนี้ค่าซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ				
เพิ่มขึ้น (ลดลง)	24,669	(12,274,825)	(1,012,526)	2,485,017
ที่ดินเพิ่มขึ้นจากการตีราคาใหม่	-	277,636,893	-	277,636,893

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้