

บริษัท เอ็กซ์สปริง แคลปิตอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้	127,441,280	(166,073,725)	113,993,076	81,693,722
รายการปรับกระทบยอดกำไร (ขาดทุน)				
ก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	51,063,998	28,169,896	11,771,527	6,698,039
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (โอนกลับ)	91,630,693	11,312,834	29,782,441	(6,000,000)
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์				
ทางการเงิน	33,095,329	14,551,899	33,095,329	14,551,899
ขาดทุน (กำไร) จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม				
ของสินทรัพย์ดิจิทัลที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(6,554,774)	8,331,880	-	-
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยน	(609,671)	609,671	(609,671)	609,671
กำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	(4,610,450)	-	-
ขาดทุน (กำไร) จากการขายและตัดจำหน่ายอุปกรณ์	-	4,999,240	(28,199)	560,419
กำไรจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	(460,178)	-	(232,865)
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(59,469,850)	(82,948,050)	-	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	141,711,032	-
โอนกลับขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์	-	(782,707)	-	(624,834)
ต้นทุนทางการเงิน	3,545,970	6,026,395	2,365,595	2,507,681
รายได้ดอกเบี้ย	(466,883,060)	(132,276,671)	(393,532,523)	(96,271,832)
เงินปันผลรับ	(38,775,136)	(21,301,716)	(38,775,136)	(213,216,100)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	4,837,193	3,476,125	1,410,375	1,129,616
ขาดทุนจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	(260,678,028)	(330,975,557)	(98,816,154)	(208,594,584)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอ็กซ์สปริง แลปปีตอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(17,412,270)	(2,424,638)	(130,332)	-
เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	2,053,358,228	626,390,582	2,053,358,228	626,390,582
สินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	(3,500,000)	-	-	-
สินทรัพย์ค้ำประกัน	(14,502,720)	(8,720,599)	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	5,889,140	(39,956,645)	47,322,819	(338,621)
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	(30,238,553)	-	(200,000)
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	6,000,000	-	6,000,000
เงินให้สินเชื่อจากการซื้อลูกหนี้และดอกเบี้ยค้างรับสุทธิ	(1,015,409,629)	(166,418,222)	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(8,671,287)	17,898,855	(1,101,017)	9,296,972
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	(15,752)	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	18,170,912	(208,638,230)	10,433,327	(180,171,038)
ผลประโยชน์พนักงานจ่าย	-	(350,000)	-	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(4,928,456)	(3,734,961)	536,570	(3,325)
เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน	752,315,890	(141,183,720)	2,011,603,441	252,379,986
ดอกเบี้ยรับ	24,554,076	13,524,427	10,139,998	8,518,382
ภาษีเงินได้จ่ายออก	(5,964,727)	(3,019,682)	(3,633,955)	(1,716,812)
ภาษีเงินได้รับคืน	3,441,134	570,793	2,599,595	558,533
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	774,346,373	(130,108,182)	2,020,709,079	259,740,089

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอ็กซ์สปริง แลปปีตอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรม				
ผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(1,040,229,857)	(463,059,113)	(1,004,226,465)	(463,059,113)
เงินสดรับจากเงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรม				
ผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	1,506,651,745	39,967,840	1,576,651,745	39,967,840
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	(12,370,975)	(297,771,939)	(12,370,975)	(297,771,939)
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	20,000,000	-	20,000,000
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(100,000,000)	(10,000,000)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	415,905	-	415,905
เงินสดจ่ายเพื่อเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	(1,264,905)	-	(1,264,905)
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์	-	32,000	7,597,154	12,000
เงินสดจ่ายซื้ออุปกรณ์	(2,800,135)	(17,735,515)	(434,163)	(9,319,245)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(34,618,136)	(155,112,980)	(9,524,385)	(1,781,166)
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	(1,942,099,440)	45,585,883	(2,019,939,440)	44,440,910
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	11,050,000	(68,850,000)	(1,351,950,000)	(238,850,000)
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	235,000,000	(235,000,000)
เงินสดรับจากดอกเบี้ยและเงินปันผลของเงินลงทุนในหลักทรัพย์	304,585,376	115,770,254	304,585,376	94,691,750
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	191,914,384	-	191,914,384
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(1,209,831,422)	(590,108,186)	(2,374,611,153)	(865,603,579)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอ็กซ์สปริง แลปปีตอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสัรับจากการเพิ่มทุนหุ้นสามัญ	126,116,974	373,199,030	126,116,974	373,199,030
เงินสดจ่ายหนี้สินสัญญาเช่าการเงิน	(16,275,396)	(15,476,137)	(15,945,660)	(13,985,340)
เงินสดสุทธิที่ได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	109,841,578	357,722,893	110,171,314	359,213,690
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ	(325,643,471)	(362,493,475)	(243,730,760)	(246,649,800)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	763,159,080	1,125,652,555	436,053,472	682,703,272
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี (หมายเหตุ 6)	437,515,609	763,159,080	192,322,712	436,053,472
	-	-	-	-
ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบกระแสเงินสด				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
กำไร (ขาดทุน) ที่เกิดจากเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่า				
ด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น - สุทธิจากภาษี	92,305,297	(152,382,825)	92,194,895	(152,382,825)
รับ โอนสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขายเพื่อชำระหนี้เงินให้กู้ยืม	95,400,000	900,000	-	-
โอนเปลี่ยนประเภทสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	6,596,042	-	-
สินทรัพย์เพิ่มขึ้นจากการทำสัญญาเช่า	-	73,625,516	19,293,026	59,455,260
เจ้าหน้าที่จากเงินลงทุน	(60,979,023)	61,881,966	(60,979,023)	61,881,966
เงินปันผลค้างรับ	19,578	-	19,578	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้