

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท เอ็กซ์สปริง แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้	62,288,960	(9,636,570)	93,380,184	(790,055)
รายการปรับกระทบยอดกำไร (ขาดทุน)				
ก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	20,412,570	13,441,652	2,903,928	2,970,300
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	25,521,575	4,201,654	-	-
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม				
ของสินทรัพย์ทางการเงินที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	6,249,035	31,696,426	6,249,035	31,696,426
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม				
ของสินทรัพย์ดิจิทัลที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(5,674,946)	(3,830,794)	-	-
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	-	(609,671)	-	(609,671)
กำไรจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	(568,996)	-	-
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(14,979,941)	(28,839,158)	-	-
ต้นทุนทางการเงิน	844,726	902,462	563,209	313,853
รายได้ดอกเบี้ย	(121,120,842)	(40,815,210)	(90,556,064)	(30,217,519)
เงินปันผลรับ	(15,610,598)	(11,836,000)	(60,691,158)	(11,836,000)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	1,405,117	1,233,215	369,714	376,508
ขาดทุนจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	(40,664,344)	(44,660,990)	(47,781,152)	(8,096,158)
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	3,966,022	(7,477,218)	(6,382,318)	(4,576,609)
เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	888,775,880	2,708,733,270	889,365,276	2,708,733,270
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นอื่น	(914,956,400)	(1,691,535,000)	(914,956,400)	(1,689,375,000)
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(132,400,000)	-
สินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	-	900,000	-	-
สินทรัพย์ดิจิทัล	(10,313,704)	(2,295,553)	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(65,168,419)	(32,116,385)	(17,379,243)	158,882
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	(29,548)	-	-
เงินให้สินเชื่อจากการซื้อลูกหนี้และดอกเบี้ยค้างรับสุทธิ	17,681,871	1,713,264	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(645,706)	(181,762)	1,545,677	(1,130,068)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท เอ็กซ์สปริง แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
หนี้สินค่านางานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหน้าที่การค้าและเจ้าหน้าที่หมุนเวียนอื่น	-	4,439,539	-	4,440,069
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	267,226,607	(1,299,520)	260,904,268	(8,036,874)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(644,995)	(952,814)	-	(33,065)
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	145,256,812	935,237,283	32,916,108	1,002,084,447
ดอกเบี้ยรับ	16,138,332	5,116,255	17,337,999	2,291,588
ภาษีเงินได้จ่ายออก	(1,782,929)	(746,256)	(1,094,563)	(343,317)
ภาษีเงินได้รับคืน	20,989	1,069,690	-	882,783
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	159,633,204	940,676,972	49,159,544	1,004,915,501
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรม				
ผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	500,170,232	-	500,170,232	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรม				
ผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(316,127,838)	(227,942,344)	(316,127,838)	(227,942,344)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	(2,821,312)	(1,715,978)	(2,821,312)	(1,715,978)
เงินสดจ่ายเพื่อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	(100,000,000)
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์	-	-	1,040,981	-
เงินสดจ่ายซื้ออุปกรณ์	(1,828,861)	(754,326)	(231,188)	(370,592)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(3,028,064)	(56,856,232)	(2,074,064)	(9,210,732)
เงินสดรับจากดอกเบี้ยและเงินปันผลของเงินลงทุน				
ในหลักทรัพย์	50,565,503	27,719,011	50,565,503	22,274,572
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	45,080,560	-	45,080,560	-
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) กิจกรรมลงทุน	272,010,220	(259,549,869)	275,602,874	(316,965,074)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท เอ็กซ์สปริง แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับจากการเพิ่มทุนหุ้นสามัญ	690,020	7,779,398	690,020	7,779,398
เงินสดจ่ายหนี้สินสัญญาเช่าการเงิน	(4,125,024)	(4,012,674)	(4,042,590)	(3,930,240)
เงินสดจ่ายเงินปันผล	(5,694)	-	(5,694)	-
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(3,440,698)	3,766,724	(3,358,264)	3,849,158
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	428,202,726	684,893,827	321,404,154	691,799,585
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	437,515,609	763,159,080	192,322,712	436,053,472
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	865,718,335	1,448,052,907	513,726,866	1,127,853,057

ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบงบกระแสเงินสด

รายการที่ไม่ใช่เงินสด

ขาดทุนที่เกิดจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรม

ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น - สุทธิจากภาษี	(2,697,878)	(4,550,639)	(2,650,427)	(4,550,639)
โอนเปลี่ยนประเภทสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	159,000	-	-	-
เจ้าหนี้จากการซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1,350,000	-	-	-
สินทรัพย์เพิ่มขึ้นจากการทำสัญญาเช่า	-	14,540,008	-	14,540,008
เจ้าหนี้จากเงินลงทุน	-	(61,881,966)	-	(61,881,966)
เงินปันผลค้างรับ	8,987,000	8,701,389	8,987,000	8,701,389

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้