

บริษัท เอ็กซ์สปริง แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้	224,570,383	127,441,280	270,415,024	113,993,076
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	82,817,383	51,063,998	11,854,503	11,771,527
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	104,456,939	91,630,693	-	29,782,441
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม				
ของสินทรัพย์ทางการเงินที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	22,150,047	33,095,329	22,150,047	33,095,329
ขาดทุน (กำไร) จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรม				
ของสินทรัพย์ดิจิทัลที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	3,992,988	(6,554,774)	-	-
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	-	(609,671)	-	(609,671)
กำไรจากการขายและตัดจำหน่ายอุปกรณ์	-	-	-	(28,199)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(29,588,253)	(59,469,850)	-	-
ขาดทุนจากการค้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	53,717,859	141,711,032
ต้นทุนทางการเงิน	3,295,293	3,545,970	2,145,654	2,365,595
รายได้ดอกเบี้ย	(567,770,461)	(466,883,060)	(467,872,376)	(393,532,523)
เงินปันผลรับ	(48,895,748)	(38,775,136)	(93,976,309)	(38,775,136)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	5,620,452	4,837,193	1,478,851	1,410,375
ขาดทุนจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	(199,350,977)	(260,678,028)	(200,086,747)	(98,816,154)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอ็กซ์สปริง แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	4,747,429	(17,412,270)	130,332	(130,332)
เงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	910,000,986	2,053,358,228	829,567,890	2,053,358,228
เงินให้กู้ยืม	(2,226,549,633)	(1,942,099,440)	(2,226,549,633)	(2,019,939,440)
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	8,500,000	11,050,000	(10,892,804)	(1,351,950,000)
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(288,000,000)	235,000,000
สินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	-	(3,500,000)	-	-
สินทรัพย์ดิจิทัล	(35,986,437)	(14,502,720)	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(138,224,674)	5,889,140	49,346,974	47,322,819
เงินให้สินเชื่อจากการซื้อลูกหนี้และดอกเบี้ยค้างรับสุทธิ	56,362,799	(1,015,409,629)	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	5,224,949	(8,671,287)	6,242,996	(1,101,017)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	29,473,622	18,170,912	19,402,432	10,433,327
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	6,098,052	(4,928,456)	9,489,380	536,570
เงินสดจ่ายจากการดำเนินงาน	(1,579,703,884)	(1,178,733,550)	(1,811,349,180)	(1,125,285,999)
ดอกเบี้ยรับ	73,142,865	24,554,076	52,772,699	10,139,998
ภาษีเงินได้จ่ายออก	(64,297,791)	(5,964,727)	(61,088,372)	(3,633,955)
ภาษีเงินได้รับคืน	-	3,441,134	-	2,599,595
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน	(1,570,858,810)	(1,156,703,067)	(1,819,664,853)	(1,116,180,361)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอ็กซ์สปริง แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสครับจากเงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรม				
ผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	2,344,086,201	1,506,651,745	2,602,130,524	1,576,651,745
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนตามวิธีมูลค่ายุติธรรม				
ผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(1,741,800,481)	(1,040,229,857)	(1,387,080,665)	(1,004,226,465)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	(89,228,787)	-	(89,228,787)	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ทางการเงิน ไม่หมุนเวียนอื่น	(85,504,710)	(12,370,975)	(11,504,710)	(12,370,975)
เงินสดจ่ายเพื่อลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(300,000,000)	(100,000,000)
เงินสครับจากการขายอุปกรณ์	-	-	1,040,981	7,597,154
เงินสดจ่ายซื้ออุปกรณ์	(7,650,357)	(2,800,135)	(5,605,525)	(434,163)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(19,605,324)	(34,618,136)	(2,669,496)	(9,524,385)
เงินสครับจากดอกเบี้ยและเงินปันผลของเงินลงทุนในหลักทรัพย์	331,454,000	304,585,376	242,750,773	304,585,376
เงินสครับจากเงินปันผลในบริษัทร่วม	45,080,560	-	45,080,560	-
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมลงทุน	776,831,102	721,218,018	1,094,913,655	762,278,287

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอ็กซ์สปริง แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับจากการเพิ่มทุนหุ้นสามัญ	965,039,679	126,116,974	965,039,679	126,116,974
เงินสดจ่ายหนี้สินสัญญาเช่า	(17,002,996)	(16,275,396)	(16,673,260)	(15,945,660)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	948,036,683	109,841,578	948,366,419	110,171,314
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	154,008,975	(325,643,471)	223,615,221	(243,730,760)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	437,515,609	763,159,080	192,322,712	436,053,472
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	591,524,584	437,515,609	415,937,933	192,322,712
	-	-	-	-
ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบกระแสเงินสด				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
โอนเปลี่ยนประเภทสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	159,000	-	-	-
เจ้าหน้าที่จากการซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1,717,000	-	-	19,293,026
เจ้าหน้าที่จากเงินลงทุน	-	(60,979,023)	-	(60,979,023)
เงินปันผลค้างรับ	-	19,578	-	19,578
รับโอนสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขายเพื่อชำระหนี้เงินให้กู้ยืม	4,435,440	95,400,000	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้