

บริษัท บิ๊ก คาเมร่า คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย:บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษี	102,979,610	109,913,046	73,744,794	86,006,772
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	38,935,050	47,831,081	34,955,190	44,342,337
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	250,287,572	249,543,003	250,287,572	249,543,003
โอนกลับค่าเพื่อผลขาดทุนทางด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(605,755)	(8,973,144)	(91,755)	(9,487,144)
โอนกลับการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	(3,906,726)	(30,571,008)	(3,906,726)	(30,571,008)
ค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (โอนกลับ)	400,565	(1,615,705)	400,565	(1,615,705)
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายอุปกรณ์	(478,724)	541,670	(787,983)	536,953
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอุปกรณ์	817,093	1,735,811	775,423	1,735,811
ผลแตกต่างสุทธิของสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการยกเลิกสัญญา	(190,909)	(300,275)	(190,909)	(300,275)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	7,212,503	6,338,218	6,695,781	5,894,388
ดอกเบี้ยรับ	(10,411,694)	(7,080,456)	(12,719,201)	(7,378,133)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	8,258,124	11,305,189	8,258,124	11,305,189
การลดค่าเช่าตามสัญญาจากผู้ให้เช่า	(11,578,906)	(42,697,666)	(11,578,906)	(42,697,666)
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงใน				
สินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	381,717,803	335,969,764	345,841,969	307,314,522
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(36,508,798)	(18,735,493)	1,097,455	(41,189,789)
สินค้าคงเหลือ	(189,313,140)	(46,178,092)	(191,385,776)	(47,151,025)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(7,599,324)	(5,185,960)	(6,060,876)	(2,064,333)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(6,932,119)	15,909,446	(6,932,119)	15,909,446
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	56,527,301	39,616,055	94,600,921	21,629,867
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(335,735)	(5,004,453)	(420,065)	(5,064,871)
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	197,555,988	316,391,267	236,741,509	249,383,817
รับดอกเบี้ย	8,542,024	4,734,536	10,849,601	5,116,581
จ่ายดอกเบี้ย	(5)	(81)	(5)	(81)
จ่ายภาษีเงินได้	(18,309,071)	(6,033,549)	(7,654,161)	(3,964,582)
รับคืนภาษีเงินได้	133,450	-	-	-
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	-	(493,334)	-	(493,334)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	187,922,386	314,598,839	239,936,944	250,042,401

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท บิ๊ก คาเมร่า คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย:บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	(50,000,000)	-
เงินสลับคืนจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	35,000,000
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	102,983,019	(203,188,478)	102,983,019	(203,188,478)
ซื้ออุปกรณ์	(53,551,661)	(35,265,797)	(45,605,957)	(25,808,501)
ซื้อสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน	(14,987,674)	(12,750,577)	(13,028,171)	(12,571,177)
เงินสลับคืนจากการจำหน่ายอุปกรณ์	1,463,509	961,911	1,450,467	947,893
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจกรรมลงทุน	35,907,193	(250,242,941)	(4,200,642)	(205,620,263)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
จ่ายเงินปันผล	(70,487,362)	-	(70,487,362)	-
ชำระคืนเงินต้นของหนี้สินตามสัญญาเช่า	(229,903,188)	(191,543,287)	(229,903,188)	(191,543,287)
จ่ายดอกเบี้ย	(8,114,888)	(11,226,590)	(8,114,888)	(11,226,590)
เงินสดสุทธิใช้ไปกิจกรรมจัดหาเงิน	(308,505,438)	(202,769,877)	(308,505,438)	(202,769,877)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ	(84,675,859)	(138,413,979)	(72,769,136)	(158,347,739)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	253,680,505	392,094,484	215,501,456	373,849,195
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	169,004,646	253,680,505	142,732,320	215,501,456
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
ซื้ออุปกรณ์โดยยังไม่ได้จ่ายชำระ	473,860	614,823	-	86,805
โอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้ไปเป็นอุปกรณ์	-	94,800	-	94,800
สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้นสุทธิ	93,521,900	25,800,227	93,521,900	25,800,227
สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้น (ลดลง) จากการเปลี่ยนแปลง ประมาณการหนี้สินค่ารื้อถอน	29,413	(315,632)	29,413	(315,632)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้