

บริษัท ฟรอนท์ไลน์ เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

หน่วย: แสดงตามจริง (Actuals), บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินเฉพาะกิจการ	งบการเงินเฉพาะกิจการ
			ปรับปรุงใหม่
		2568	2567
งบกระแสเงินสด			
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี		37,099,043.00	30,224,133.00
ปรับรายการที่กระทบกำไร (ขาดทุน) เป็นเงินสดรับ (จ่าย)			
การปรับปรุงด้วยค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		12,009,248.00	10,613,262.00
การปรับปรุงต้นทุนทางการเงิน		4,918,645.00	6,813,231.00
การปรับปรุงด้วยลูกหนี้การค้า (เพิ่มขึ้น) ลดลง		78,678,547.00	(67,097,447.00)
การปรับปรุงด้วยสินค้าคงเหลือ (เพิ่มขึ้น) ลดลง		42,155,514.00	(2,089,371.00)
การปรับปรุงด้วยสินทรัพย์อื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง		(10,193,259.00)	(43,226,420.00)
การปรับปรุงด้วยเจ้าหนี้การค้าเพิ่มขึ้น (ลดลง)		(67,683,045.00)	39,065,043.00
การปรับปรุงด้วยเจ้าหนี้จากการดำเนินงานอื่นเพิ่มขึ้น (ลดลง)		3,146,289.00	1,297,344.00
การปรับปรุงด้วยหนี้สินอื่นเพิ่มขึ้น (ลดลง)		(13,414,387.00)	(9,067,499.00)
ค่าเสื่อมราคา ค่าสูญสิ้นและค่าตัดจำหน่าย		13,078,668.00	11,853,498.00
การปรับปรุงด้วยขาดทุนจากการปรับมูลค่าสินค้า (กลับรายการ)		343,586.00	(2,108,961.00)
การปรับปรุงด้วยประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน (กลับรายการ)		825,469.00	949,762.00
การปรับปรุงด้วยประมาณการหนี้สินอื่น (กลับรายการ)		4,578,137.00	6,512,699.00
การปรับปรุงด้วยขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		(351,914.00)	(236,800.00)
รวมการปรับปรุงจากการกระทบยอดกำไร (ขาดทุน)		68,091,498.00	(46,721,659.00)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) การดำเนินงาน		105,190,541.00	(16,497,526.00)
ดอกเบี้ยรับ		(121,869.00)	(115,026.00)
ภาษีเงินได้รั้งคืน (จ่ายออก)		(9,068,507.00)	(23,148,186.00)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน		96,000,165.00	(39,760,738.00)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		529,346.00	310,187.00
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		(9,932,753.00)	(895,938.00)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน			(254,362.00)
เงินสดรับชำระคืนจากเงินยืมล่วงหน้าและเงินให้กู้ยืมแก่บุคคลอื่นหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		9,593,676.00	105,807,870.00
ดอกเบี้ยรับ		94,546.00	114,721.00
เงินสดรับ (จ่าย) อื่นจากกิจกรรมลงทุน			
เงินสดรับ (จ่าย) อื่นจากกิจกรรมลงทุน		(6,521,634.00)	1,842,882.00
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน		(6,236,819.00)	106,925,360.00
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินสดรับจากการออกหุ้นทุน		40,000,000.00	-

บริษัท ฟรอนท์ไลน์ เอ็นจิเนียริง จำกัด (มหาชน)
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

หน่วย: แสดงตามจริง (Actuals), บาท

หมายเหตุ	งบการเงินเฉพาะกิจการ 2568	งบการเงินเฉพาะกิจการ ปรับปรุงใหม่ 2567
เงินสดรับจากเงินกู้ยืม	10,000,000.00	75,753,360.00
เงินสดจ่ายเพื่อชำระเงินกู้ยืม	(82,395,071.00)	(11,783,684.00)
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(3,277,744.00)	(2,044,295.00)
เงินปันผลจ่าย	(50,840,000.00)	(110,157,635.00)
ดอกเบี้ยจ่าย	(4,946,000.00)	(6,774,223.00)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(91,458,815.00)	(55,006,477.00)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิก่อนผลกระทบของอัตราแลกเปลี่ยน	(1,695,469.00)	12,158,145.00
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(1,695,469.00)	12,158,145.00
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	15,456,515.00	3,298,370.00
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	13,761,046.00	15,456,515.00
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม		
รายการที่ไม่ใช่เงินสด		
สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้นจากการทำสัญญาเช่า	5,406,836.00	5,816,635.00