

บริษัท เจดีฟู้ด จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

| | | (หน่วย: พันบาท) | |
|----------------------------------|----------|--|----------------------------------|
| | หมายเหตุ | 30 กันยายน 2565 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว) | 31 ธันวาคม 2564 (ตรวจสอบแล้ว) |
| สินทรัพย์ | | | |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | | 60,787 | 57,576 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | 3 | 97,042 | 95,364 |
| สินค้าคงเหลือ | 4 | 53,867 | 49,499 |
| สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น | | 50,569 | 473 |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | | 300 | 214 |
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน | | 262,565 | 203,126 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | | |
| อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | 5 | 42,516 | 44,467 |
| ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | 6 | 578,570 | 602,153 |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน | | 6,225 | 4,526 |
| สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม | | 7,729 | 7,027 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | | 696 | 825 |
| รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | 635,736 | 658,998 |
| รวมสินทรัพย์ | | 898,301 | 862,124 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เจริญรุ่งเรือง จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

(หน่วย: พันบาท)

| หมายเหตุ | 30 กันยายน 2565 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว) | 31 ธันวาคม 2564 (ตรวจสอบแล้ว) | |
|---|--|----------------------------------|----------------|
| หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | | | |
| หนี้สินหมุนเวียน | | | |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 7 | 20,000 | 248,941 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | 8 | 57,441 | 52,872 |
| ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | | 1,406 | 2,429 |
| ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 9 | 37,868 | 59,594 |
| หนี้สินตราสารอนุพันธ์ | | 192 | - |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย | | 255 | 1,096 |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | | 2,825 | 1,941 |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน | | 119,987 | 366,873 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน | | | |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | | 2,115 | 3,756 |
| เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 9 | 81,772 | 187,834 |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวพนักงาน | | 31,155 | 28,224 |
| รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน | | 115,042 | 219,814 |
| รวมหนี้สิน | | 235,029 | 586,687 |
| ส่วนของผู้ถือหุ้น | | | |
| ทุนเรือนหุ้น | | | |
| ทุนจดทะเบียน | | | |
| หุ้นสามัญ 600,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท | | 300,000 | 300,000 |
| ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว | | | |
| หุ้นสามัญ 600,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท | | | |
| (31 ธันวาคม 2564: หุ้นสามัญ 450,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท) | | 300,000 | 225,000 |
| ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ | 10 | 303,176 | - |
| กำไรสะสม | | | |
| จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย | | 22,500 | 22,500 |
| ยังไม่ได้จัดสรร | | 37,596 | 27,937 |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น | | 663,272 | 275,437 |
| รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | | 898,301 | 862,124 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท เจดีฟู้ด จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565

(หน่วย: พันบาท ยกเว้นกำไรต่อหุ้นแสดงเป็นบาท)

| หมายเหตุ | 2565 | 2564 |
|---|----------------|----------------|
| กำไรขาดทุน | | |
| รายได้ | | |
| รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า | 147,282 | 147,789 |
| รายได้อื่น | 1,071 | 567 |
| รวมรายได้ | 148,353 | 148,356 |
| ค่าใช้จ่าย | | |
| ต้นทุนขาย | 108,985 | 103,723 |
| ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย | 13,774 | 9,938 |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | 22,036 | 18,132 |
| รวมค่าใช้จ่าย | 144,795 | 131,793 |
| กำไรจากการดำเนินงาน | 3,558 | 16,563 |
| ต้นทุนทางการเงิน | (1,893) | (3,211) |
| กำไรก่อนภาษีเงินได้ | 1,665 | 13,352 |
| ภาษีเงินได้ | 12 162 | (119) |
| กำไรสำหรับงวด | 1,827 | 13,233 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น | | |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด | - | - |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด | 1,827 | 13,233 |
| กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน | 13 | |
| กำไรสำหรับงวด (บาท) | 0.003 | 0.034 |
| จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น) | 600,000 | 391,953 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท เจดีฟู้ด จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565

(หน่วย: พันบาท ยกเว้นกำไรต่อหุ้นแสดงเป็นบาท)

| หมายเหตุ | 2565 | 2564 |
|---|---------|---------|
| กำไรขาดทุน | | |
| รายได้ | | |
| รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า | 429,234 | 420,948 |
| รายได้อื่น | 2,563 | 2,323 |
| รวมรายได้ | 431,797 | 423,271 |
| ค่าใช้จ่าย | | |
| ต้นทุนขาย | 313,039 | 298,870 |
| ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย | 38,782 | 25,990 |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | 61,293 | 57,965 |
| รวมค่าใช้จ่าย | 413,114 | 382,825 |
| กำไรจากการดำเนินงาน | 18,683 | 40,446 |
| ต้นทุนทางการเงิน | (9,496) | (9,696) |
| กำไรก่อนภาษีเงินได้ | 9,187 | 30,750 |
| ภาษีเงินได้ | 12 472 | (4,146) |
| กำไรสำหรับงวด | 9,659 | 26,604 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น | | |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด | - | - |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด | 9,659 | 26,604 |
| กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน | 13 | |
| กำไรสำหรับงวด (บาท) | 0.018 | 0.073 |
| จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น) | 550,549 | 363,955 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท เจดีฟู้ด จำกัด (มหาชน)

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565

(หน่วย: พันบาท)

| | ทุนเรือนหุ้น | | กำไรสะสม | | รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น |
|--|-----------------------|-----------------------------|--------------------|-----------------|--------------------------|
| | ที่ออก และชำระแล้ว | ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ | จัดสรรแล้ว - | | |
| | | | สำรอง ตามกฎหมาย | ยังไม่ได้จัดสรร | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564 | 170,000 | - | 17,000 | 277,897 | 464,897 |
| กำไรสำหรับงวด | - | - | - | 26,604 | 26,604 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด | - | - | - | - | - |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด | - | - | - | 26,604 | 26,604 |
| ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน (หมายเหตุ 10) | 55,000 | - | - | - | 55,000 |
| โอนกำไรสะสมที่ยังไม่จัดสรร | | | | | |
| เป็นสำรองตามกฎหมาย (หมายเหตุ 11) | - | - | 2,000 | (2,000) | - |
| เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 11) | - | - | - | (67,850) | (67,850) |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 | 225,000 | - | 19,000 | 234,651 | 478,651 |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565 | 225,000 | - | 22,500 | 27,937 | 275,437 |
| กำไรสำหรับงวด | - | - | - | 9,659 | 9,659 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด | - | - | - | - | - |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด | - | - | - | 9,659 | 9,659 |
| ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน (หมายเหตุ 10) | 75,000 | 315,000 | - | - | 390,000 |
| ต้นทุนในการทำรายการ - สุทธิจาก | | | | | |
| ภาษีเงินได้ (หมายเหตุ 10) | - | (11,824) | - | - | (11,824) |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 | 300,000 | 303,176 | 22,500 | 37,596 | 663,272 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท เจดีฟู้ด จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565

(หน่วย: พันบาท)

| | <u>2565</u> | <u>2564</u> |
|--|---------------|---------------|
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน | | |
| กำไรก่อนภาษี | 9,187 | 30,750 |
| รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ(จ่าย)จากกิจกรรมดำเนินงาน | | |
| ค่าเสื่อมราคา | 36,586 | 37,731 |
| ค่าตัดจำหน่าย | 557 | 395 |
| ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน | 200 | 183 |
| การปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (กลับรายการ) | (448) | 594 |
| ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน (กลับรายการ) | (20) | 1,235 |
| ขาดทุน(กำไร)สุทธิจากการจำหน่าย/ตัดจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | (1,425) | 122 |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน | 3,895 | 3,223 |
| กำไรจากการจำหน่ายและปรับมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน | (96) | (1) |
| ขาดทุนจากตราสารอนุพันธ์ที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน | 192 | - |
| กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง | (233) | (792) |
| รายได้ดอกเบี้ย | (67) | (52) |
| ต้นทุนทางการเงิน | 9,496 | 9,696 |
| กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน | <u>57,824</u> | <u>83,084</u> |
| สินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง | | |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | (1,619) | 12,376 |
| สินค้าคงเหลือ | (3,920) | (5,590) |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | (86) | 1,006 |
| หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง) | | |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | 5,956 | (10,273) |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | 884 | 608 |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน | (964) | - |
| เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน | <u>58,075</u> | <u>81,211</u> |
| ดอกเบี้ยรับ | 67 | 52 |
| จ่ายภาษีเงินได้ | (900) | (12,102) |
| เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน | <u>57,242</u> | <u>69,161</u> |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท เจดีฟู้ด จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565

(หน่วย: พันบาท)

| | <u>2565</u> | <u>2564</u> |
|--|----------------------|----------------------|
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน | | |
| เงินฝากธนาคารที่มีภาวะค้ำประกันเพิ่มขึ้น | - | (6,000) |
| เงินลงทุนในตราสารหนี้เพิ่มขึ้น | (110,000) | - |
| เงินสรับจากการจำหน่ายตราสารหนี้ | 60,000 | - |
| ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | (12,794) | (30,982) |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตนเพิ่มขึ้น | (2,417) | (664) |
| เงินรับล่วงหน้าจากการจำหน่ายสินทรัพย์ที่ถือไว้รอการขาย | - | 3,850 |
| เงินสรับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | 2,238 | - |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นลดลง | 95 | - |
| เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน | <u>(62,878)</u> | <u>(33,796)</u> |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน | | |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ | (230,000) | 55,000 |
| จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า | (2,872) | (1,500) |
| จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน | (128,214) | (43,582) |
| เงินสรับจากการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน | 390,000 | 55,000 |
| จ่ายต้นทุนในการทำรายการที่เกิดจากการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน | (11,995) | - |
| เงินปันผลจ่าย | - | (67,850) |
| จ่ายดอกเบี้ย | (8,072) | (8,395) |
| จ่ายชำระต้นทุนทางการเงินอื่น | - | (575) |
| เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน | <u>8,847</u> | <u>(11,902)</u> |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ | <u>3,211</u> | <u>23,463</u> |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด | <u>57,576</u> | <u>36,328</u> |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด | <u><u>60,787</u></u> | <u><u>59,791</u></u> |

ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม

รายการที่ไม่เกี่ยวข้องกับเงินสดจากกิจกรรมลงทุน

| | | |
|--|-----|--------|
| เจ้าหน้าที่จากการซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน | 661 | 3,667 |
| โอนอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนและที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | | |
| เป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้รอการขาย | - | 30,310 |
| โอนเงินจ่ายล่วงหน้าค่าก่อสร้างเป็นที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | - | 175 |

รายการที่ไม่เกี่ยวข้องกับเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

| | | |
|---|---|-------|
| การได้มาซึ่งสินทรัพย์สิทธิการใช้ภายใต้สัญญาเช่า | - | 1,881 |
|---|---|-------|

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้