

บริษัท ชุมพรอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>				
กำไรก่อนภาษี	65,026,374	12,874,595	75,890,003	28,616,320
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษี				
เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	174,231,602	165,027,300	170,140,598	161,787,621
ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง	4,850,000	-	4,850,000	-
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายอุปกรณ์และดินปาล์ม	(1,893,601)	1,327,139	(1,893,601)	1,327,139
โอนกลับค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(5,062,902)	(15,000)	(5,062,902)	(15,000)
การปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือเป็น				
มูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (โอนกลับ)	(543,618)	573,225	878,787	(460,708)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	4,175,702	5,089,156	3,817,984	3,801,721
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	1,615,132	(519,239)	1,615,132	(519,239)
ค่าใช้จ่ายที่เกิดจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	3,320,476	1,660,237	3,320,476	1,660,237
ดอกเบี้ยรับ	(2,600,228)	(1,571,944)	(4,052,350)	(2,014,823)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	36,201,971	39,796,742	35,240,036	38,465,872
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	279,320,908	224,242,211	284,744,163	232,649,140
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	121,238,605	(181,150,863)	118,901,847	(180,942,754)
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	1,712,588	(810,075)	1,712,588	(810,075)
สินค้าคงเหลือ	218,883,194	119,402,670	219,541,414	132,946,944
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(5,995,896)	(15,460,241)	(6,088,027)	(15,368,133)
เงินมัดจำ	(820,000)	10,000	(20,000)	10,000
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(55,387,128)	100,306,374	(55,389,066)	99,952,493
ภาษีมูลค่าเพิ่มค้างจ่าย	(9,006,110)	14,796,203	(9,006,110)	14,796,203
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(1,091,719)	585,173	(1,550,485)	585,173
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(6,968,740)	(11,678,405)	(6,968,740)	(11,678,405)
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	541,885,702	250,243,047	545,877,584	272,140,586
จ่ายภาษีเงินได้	(4,137,586)	(730,283)	(4,135,823)	(730,283)
<b>เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>537,748,116</b>	<b>249,512,764</b>	<b>541,741,761</b>	<b>271,410,303</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ชุมพรอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>				
ดอกเบี้ยรับ	2,600,228	1,571,944	4,077,999	1,554,581
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	(22,000,000)	(33,000,000)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(31,125,000)	-
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(231,939,724)	(189,940,513)	(226,636,277)	(181,593,756)
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อที่ดิน	-	(31,007,750)	-	(31,007,750)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	5,089,313	4,881,443	5,089,313	4,881,443
ต้นทุนปาล์มเพิ่มขึ้น	(45,801,161)	(67,607,569)	(45,801,161)	(67,607,569)
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(300,480)	(484,140)	(300,480)	(428,500)
<b>เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน</b>	<b>(270,351,824)</b>	<b>(282,586,585)</b>	<b>(316,695,606)</b>	<b>(307,201,551)</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(240,000,000)	180,000,000	(240,000,000)	180,000,000
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว	149,290,000	33,924,000	149,290,000	31,600,000
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(102,000,000)	(207,000,000)	(92,000,000)	(202,000,000)
ชำระคืนหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	(857,257)	(809,237)	(857,257)	(809,237)
เงินรับค่าใบสำคัญแสดงสิทธิ	-	74,449,990	-	74,449,990
เงินสดรับจากการแปลงสภาพใบสำคัญแสดงสิทธิเป็นหุ้นสามัญ	3,374	-	3,374	-
เงินปันผลจ่าย	(16,817,041)	(16,803,483)	(16,817,041)	(16,803,483)
จ่ายดอกเบี้ย	(40,295,604)	(40,986,457)	(39,285,307)	(39,539,980)
<b>เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>(250,676,528)</b>	<b>22,774,813</b>	<b>(239,666,231)</b>	<b>26,897,290</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ</b>	<b>16,719,764</b>	<b>(10,299,008)</b>	<b>(14,620,076)</b>	<b>(8,893,958)</b>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	74,742,036	85,041,044	71,321,730	80,215,688
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี</b>	<b>91,461,800</b>	<b>74,742,036</b>	<b>56,701,654</b>	<b>71,321,730</b>
	-	-	-	-
<b>ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม</b>				
<b>รายการที่ไม่ใช่เงินสด</b>				
จ่ายหุ้นปันผล	-	280,279,020	-	280,279,020
ที่ดินเพิ่มขึ้นจากการตีราคา	35,502,448	77,656,775	35,502,448	76,014,275
<b>ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์</b>				
ประกันภัย	-	11,378,221	-	11,378,221
<b>ดอกเบี้ยจ่ายส่วนที่บันทึกเป็นที่ดิน อาคาร อุปกรณ์ และต้นทุนปาล์ม</b>				
	4,557,858	1,356,638	4,509,496	1,241,031
รายการซื้ออุปกรณ์ที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ	294,127	5,350,000	294,127	5,350,000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้