

บริษัท พุมพรอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
ขาดทุนก่อนภาษี	(14,204,340)	(28,258,422)	(5,448,559)	(42,600,042)
รายการปรับกระทบยอดขาดทุนก่อนภาษี				
เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	198,147,719	203,141,863	190,857,601	198,659,424
ตัดจำหน่ายต้นปาล์ม	442,055	19,555,320	442,055	19,555,320
ขาดทุนจากการจำหน่ายอุปกรณ์	1,501,121	1,206,332	2,048,125	1,197,942
โอนกลับค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(48,000)	(553,840)	(48,000)	(589,540)
โอนกลับการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือเป็น				
มูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	-	(2,130,290)	-	(2,130,290)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	4,465,871	4,340,375	3,733,428	3,984,020
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ชีวภาพ	(14,505,258)	-	(9,569,093)	-
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	588,020	(1,626,102)	588,020	(1,626,102)
ค่าใช้จ่ายที่เกิดจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	2,760,056	3,320,474	2,760,056	3,320,474
ดอกเบี้ยรับ	(289,975)	(415,011)	(5,385,943)	(1,956,910)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	46,703,018	37,357,569	46,534,590	36,930,082
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	225,560,287	235,938,268	226,512,280	214,744,378
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(209,191,791)	(38,141,218)	(156,849,665)	(36,790,079)
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	(2,580,291)	(1,792,881)	(2,546,461)	(1,792,881)
สินค้าคงเหลือ	(313,673,265)	(327,237,524)	(287,601,121)	(327,952,459)
สินทรัพย์ชีวภาพ	2,186,042	2,609,795	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	23,287,646	(5,037,296)	20,591,581	2,139,713
เงินมัดจำ	(90,000)	(400,000)	-	-
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	4,749,471	(62,247,288)	9,572,876	(63,573,927)
ภาษีมูลค่าเพิ่มค้างจ่าย	8,700,719	(851,996)	8,700,719	(851,996)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	3,309,404	1,441,769	1,169,874	882,541
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(2,009,700)	(6,186,951)	(2,009,700)	(6,186,951)
เงินสดใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน	(259,751,478)	(201,905,322)	(182,459,617)	(219,381,661)
จ่ายภาษีเงินได้	(387,074)	(1,410,050)	(354,879)	(1,408,831)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน	(260,138,552)	(203,315,372)	(182,814,496)	(220,790,492)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ขุมทรัพย์อุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
ดอกเบี้ยรับ	289,975	415,011	1,612,403	2,267,656
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (เพิ่มขึ้น) ลดลง	-	-	(147,300,000)	5,000,000
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(72,512,475)	(93,375,000)
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(818,715,782)	(378,811,629)	(70,479,260)	(119,739,361)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	3,930,523	3,016,344	5,424,660	2,716,344
ต้นปาล์มเพิ่มขึ้น	(40,280,676)	(58,724,373)	(40,280,676)	(58,724,373)
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(2,086,436)	(154,216)	(1,875,913)	(112,700)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(856,862,396)	(434,258,863)	(325,411,261)	(261,967,434)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารเพิ่มขึ้น	727,684,677	220,713,327	719,684,677	220,713,327
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว	626,934,000	437,290,000	-	292,430,000
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(155,600,000)	(126,100,000)	(155,600,000)	(111,100,000)
ชำระคืนหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	-	(624,609)	-	(624,609)
เงินสดรับจากการแปลงสภาพใบสำคัญแสดงสิทธิเป็นหุ้นสามัญ	-	160,607,405	-	160,607,405
เงินปันผลจ่าย	(18,982,456)	(33,634,173)	(18,982,456)	(33,634,173)
จ่ายดอกเบี้ย	(61,090,872)	(40,481,280)	(45,809,942)	(39,486,197)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงิน	1,118,945,349	617,770,670	499,292,279	488,905,753
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	1,944,401	(19,803,565)	(8,933,478)	6,147,827
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	71,658,235	91,461,800	62,849,481	56,701,654
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี (หมายเหตุ 8)	73,602,636	71,658,235	53,916,003	62,849,481
	-	-	-	-
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
ที่ดินเพิ่มขึ้นจากการตีราคา	-	20,201,326	-	20,201,326
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์				
ประกันภัย	-	791,540	-	1,181,430
ดอกเบี้ยจ่ายส่วนที่บันทึกเป็นที่ดิน อาคาร อุปกรณ์				
และต้นปาล์ม	17,452,293	3,266,629	-	2,280,337
รายการซื้ออุปกรณ์ที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(14,111,095)	(2,524,253)	2,818,380	(2,524,253)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้