

บริษัท ชุมพรอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>				
ขาดทุนก่อนภาษี	(3,740,413)	(14,204,340)	(102,227,071)	(5,448,559)
รายการปรับกระทบยอดขาดทุนก่อนภาษี				
เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	208,389,096	198,147,719	172,715,775	190,857,601
ตัดจำหน่ายต้นปาล์ม	-	442,055	-	442,055
ขาดทุนจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	(685,229)	1,501,121	(623,618)	2,048,125
โอนกลับค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(44,000)	(48,000)	(44,000)	(48,000)
การปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	2,020,249	-	2,020,249	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	4,490,823	4,465,871	3,286,079	3,733,428
ขาดทุน (กำไร) จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ชีวภาพ	(624,646)	(14,505,258)	174,771	(9,569,093)
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(15,072)	588,020	(15,072)	588,020
ค่าใช้จ่ายที่เกิดจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	1,376,066	2,760,056	1,376,066	2,760,056
ดอกเบี้ยรับ	(437,757)	(289,975)	(11,930,184)	(5,385,943)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	70,514,349	46,703,018	50,714,564	46,534,590
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	281,243,466	225,560,287	115,447,559	226,512,280
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	56,526,017	(209,191,791)	33,985,755	(156,849,665)
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	(1,170,351)	(2,580,291)	(1,144,934)	(2,546,461)
สินค้าคงเหลือ	298,823,953	(313,673,265)	279,054,867	(287,601,121)
สินทรัพย์ชีวภาพ	(1,495,035)	2,186,042	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(8,874,320)	23,287,646	(1,828,737)	20,591,581
เงินมัดจำ	1,012,000	(90,000)	200,000	-
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	60,853,551	4,749,471	5,312,671	9,572,876
ภาษีมูลค่าเพิ่มค้างจ่าย	(9,743,210)	8,700,719	(10,176,564)	8,700,719
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(1,371,016)	3,309,404	760,067	1,169,874
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(1,631,180)	(2,009,700)	(1,631,180)	(2,009,700)
เงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	674,173,875	(259,751,478)	419,979,504	(182,459,617)
จ่ายภาษีเงินได้	(3,236,591)	(387,074)	(2,800,471)	(354,879)
<b>เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>670,937,284</b>	<b>(260,138,552)</b>	<b>417,179,033</b>	<b>(182,814,496)</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ชุมพรอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>				
ดอกเบี้ยรับ	437,756	289,975	15,806,860	1,612,403
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลง	-	-	(40,300,000)	(147,300,000)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(549,967)	(72,512,475)
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(229,386,206)	(818,715,782)	(56,629,660)	(70,479,260)
เงินสดรับจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	1,625,328	3,930,523	1,481,028	5,424,660
พืชเพื่อการให้ผลิตผลเพิ่มขึ้น	(26,302,965)	(40,280,676)	(25,990,365)	(40,280,676)
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(1,245,393)	(2,086,436)	(994,243)	(1,875,913)
<b>เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน</b>	<b>(254,871,480)</b>	<b>(856,862,396)</b>	<b>(107,176,347)</b>	<b>(325,411,261)</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(335,398,003)	727,684,677	(380,398,004)	719,684,677
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว	278,206,000	626,934,000	250,000,000	-
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(235,100,000)	(155,600,000)	(101,100,000)	(155,600,000)
เงินปันผลจ่าย	(18,982,580)	(18,982,456)	(18,982,580)	(18,982,456)
จ่ายดอกเบี้ย	(82,075,225)	(61,090,872)	(50,740,969)	(45,809,942)
<b>เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>(393,349,808)</b>	<b>1,118,945,349</b>	<b>(301,221,553)</b>	<b>499,292,279</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ</b>	<b>22,715,996</b>	<b>1,944,401</b>	<b>8,781,133</b>	<b>(8,933,478)</b>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	73,602,636	71,658,235	53,916,003	62,849,481
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี (หมายเหตุ 7)</b>	<b>96,318,632</b>	<b>73,602,636</b>	<b>62,697,136</b>	<b>53,916,003</b>
	-	-	-	-
<b>ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม</b>				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์				
ประกันภัย	1,679,936	-	1,586,583	-
ดอกเบี้ยจ่ายส่วนที่บันทึกเป็นที่ดิน อาคาร อุปกรณ์	11,076,512	17,452,293	-	-
รายการซื้ออุปกรณ์ที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(16,638,435)	(14,111,095)	291,040	(2,818,380)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้