

บริษัท ชุมพรอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
ขาดทุนก่อนภาษี	(138,353,778)	(3,740,413)	(60,978,713)	(102,227,071)
รายการปรับกระทบยอดขาดทุนก่อนภาษี				
เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	210,193,177	208,389,096	162,084,008	172,715,775
กำไรจากการจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์	(500,044)	(685,229)	(3,562,462)	(623,618)
โอนกลับค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	(83,700)	(44,000)	(48,000)	(44,000)
การปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (โอนกลับ)	(1,961,784)	2,020,249	(1,961,784)	2,020,249
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	5,611,787	4,490,823	4,731,031	3,286,079
ขาดทุน (กำไร) จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ชีวภาพ	4,770,381	(624,646)	99,053	174,771
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	261,840	(15,072)	261,840	(15,072)
ค่าใช้จ่ายที่เกิดจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	219,453	1,376,066	219,453	1,376,066
เงินปันผลรับ	-	-	(212,009,967)	-
ดอกเบี้ยรับ	(1,191,576)	(437,757)	(9,653,767)	(11,930,184)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	69,858,419	70,514,349	44,158,485	50,714,564
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	148,824,175	281,243,466	(76,660,823)	115,447,559
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	130,408,115	56,526,017	114,878,635	33,985,755
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	(5,992,385)	(1,170,351)	(6,021,079)	(1,144,934)
สินค้าคงเหลือ	9,110,512	298,823,953	15,177,211	279,054,867
สินทรัพย์ชีวภาพ	(900,682)	(1,495,035)	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(378,934)	(8,874,320)	384,108	(1,828,737)
เงินมัดจำ	(58,518)	1,012,000	(58,518)	200,000
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	76,612,506	60,853,551	90,423,504	5,312,671
ภาษีมูลค่าเพิ่มค้างจ่าย	4,231,535	(9,743,210)	(2,674,057)	(10,176,564)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	67,600	(1,371,016)	701,470	760,067
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(13,137,090)	(1,631,180)	(13,137,090)	(1,631,180)
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	348,786,834	674,173,875	123,013,361	419,979,504
จ่ายภาษีเงินได้	(2,610,139)	(3,236,591)	(2,139,091)	(2,800,471)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	346,176,695	670,937,284	120,874,270	417,179,033

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ชุมพรอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
ดอกเบี้ยรับ	1,191,576	437,756	7,245,331	15,806,860
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	(56,400,000)	(40,300,000)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(5,987,508)	(549,967)
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(117,848,863)	(229,386,206)	(93,305,640)	(56,629,660)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์	545,852	1,625,328	3,608,273	1,481,028
พืชเพื่อการให้ผลิตผลเพิ่มขึ้น	(23,242,718)	(26,302,965)	(23,144,372)	(25,990,365)
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(216,000)	(1,245,393)	(214,000)	(994,243)
เงินสดรับเงินปันผล	-	-	150,889,977	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(139,570,153)	(254,871,480)	(17,307,939)	(107,176,347)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารเพิ่มขึ้น (ลดลง)	195,000,000	(335,398,003)	140,000,000	(380,398,004)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว	-	278,206,000	-	250,000,000
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(272,600,000)	(235,100,000)	(138,600,000)	(101,100,000)
เงินปันผลจ่าย	(25,310,106)	(18,982,580)	(25,310,106)	(18,982,580)
จ่ายดอกเบี้ย	(70,919,790)	(82,075,225)	(44,771,451)	(50,740,969)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(173,829,896)	(393,349,808)	(68,681,557)	(301,221,553)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	32,776,646	22,715,996	34,884,774	8,781,133
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	96,318,632	73,602,636	62,697,136	53,916,003
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี (หมายเหตุ 7)	129,095,278	96,318,632	97,581,910	62,697,136
	-	-	-	-
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
ที่ดินเพิ่มขึ้นจากการตีราคา	202,657,900	-	202,657,900	-
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์				
ประกันภัย	-	1,679,936	-	1,586,583
ดอกเบี้ยจ่ายส่วนที่บันทึกเป็นอาคารและอุปกรณ์	-	11,076,512	-	-
รายการซื้ออุปกรณ์ที่ยังไม่ได้จ่ายชำระเพิ่มขึ้น (ลดลง)	2,999,959	16,638,435	2,999,959	(291,040)
โอนสินทรัพย์ระหว่างติดตั้งไปเป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	403	-	403	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้