

บริษัท ชุมพรอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษีเงินได้	296,907,374	160,769,408	172,757,859	115,149,857
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเงินได้				
เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	174,735,010	190,110,829	124,501,470	137,874,879
การปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	608,027	116,434	608,027	116,434
ตัดจำหน่ายพืชเพื่อการให้ผลผลิต	1,423,664	655,710	1,423,664	655,710
ตัดจำหน่ายค่าธรรมเนียมทางการเงิน	108,696	81,522	108,696	81,522
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายอุปกรณ์	(719,465)	156,717	(1,941,012)	53,604
ค่าต่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (โอนกลับ)	(2,724,815)	1,475,652	(2,724,815)	1,475,652
ส่วนแบ่งขาดทุน (กำไร) จากเงินลงทุนในการร่วมค้า	(282,086)	1,993,684	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	5,194,908	5,847,766	4,658,979	4,719,036
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสุทธิธรรมของสินทรัพย์ชีวภาพ	(20,326,157)	(7,176,790)	(20,337,414)	(4,618,821)
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสุทธิธรรมของตราสารอนุพันธ์	(2,542,229)	(2,261,760)	(940,296)	(898,805)
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ขังไม่เกิดขึ้นจริง	(2,307,238)	(270,475)	(2,307,238)	(270,475)
รายได้ทางการเงิน	(271,477)	(203,999)	(13,610,872)	(15,395,877)
ต้นทุนทางการเงิน	47,983,921	59,664,191	36,193,339	43,255,996
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	497,788,133	410,958,889	298,390,387	282,198,712
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(212,101,803)	(31,546,689)	(208,636,204)	(91,939,531)
สินค้าคงเหลือ	(96,258,285)	(211,959,433)	(104,306,911)	(193,370,071)
สินทรัพย์ชีวภาพ	3,298,359	4,537,454	-	-
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	(1,875,700)	21,212,192	(20,000)	21,212,192
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(5,465,048)	5,263,792	(6,998,182)	3,251,482
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	141,334,739	38,248,204	165,463,824	44,510,713
ภาษีมูลค่าเพิ่มค้างจ่าย	2,955,610	15,880,992	(6,729,626)	15,743,736
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	3,569,154	(245,721)	1,163,177	(130,391)
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(4,976,240)	(3,968,994)	(4,005,340)	(3,968,994)
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	328,268,919	248,380,686	134,321,125	77,507,848
จ่ายภาษีเงินได้	(3,501,566)	(1,131,882)	(3,097,318)	(1,020,272)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	324,767,353	247,248,804	131,223,807	76,487,576

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ขุมพรอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดรับจากรายได้ทางการเงิน	271,477	203,999	21,043,083	500,644
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลง (เพิ่มขึ้น)	-	-	106,100,000	(5,400,000)
เงินสดจ่ายเพื่อลงทุนในการร่วมค้า	-	(4,410,000)	-	(4,410,000)
เงินสดจ่ายเพื่อลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	(4,999,993)
เงินสดรับจากบริษัทย่อยเลิกกิจการ	-	-	-	13,799,938
เงินสดจ่ายซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์	(91,297,370)	(55,662,630)	(65,691,138)	(43,981,302)
เงินสดจ่ายซื้ออสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	(4,423,519)	-	(4,423,519)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	3,651,555	9,666,121	4,137,132	1,670,402
พืชเพื่อการให้ผลิตผลเพิ่มขึ้น	(2,948,800)	(1,822,419)	(3,053,950)	(1,822,419)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(341,450)	(448,125)	(341,450)	(448,125)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(90,664,588)	(56,896,573)	62,193,677	(49,514,374)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารลดลง	(35,000,000)	(40,000,000)	(140,000,000)	(40,000,000)
เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า	(1,560,000)	(1,660,000)	(972,000)	(1,072,000)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	200,000,000	249,375,000	200,000,000	249,375,000
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	(263,890,000)	(270,600,000)	(129,890,000)	(136,600,000)
เงินปันผลจ่าย	(69,602,792)	(44,925,438)	(69,602,792)	(44,925,438)
เงินสดจ่ายต้นทุนทางการเงิน	(48,458,823)	(59,928,840)	(36,394,380)	(43,135,102)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(218,511,615)	(167,739,278)	(176,859,172)	(16,357,540)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	15,591,150	22,612,953	16,558,312	10,615,662
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	93,776,376	71,163,423	63,660,541	53,044,879
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี (หมายเหตุ 7)	109,367,526	93,776,376	80,218,853	63,660,541
	-	-	-	-
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
ผลขาดทุน (กำไร) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	(2,224,111)	-	2,345,069
รายการซื้ออุปกรณ์ที่ยังไม่ได้จ่ายชำระลดลง	(9,767,708)	(2,690,842)	(674,392)	(1,333,674)
โอนเงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อที่ดินไปเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	124,007,750	-	124,007,750

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้