

บริษัท ชุมพรอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษีเงินได้	160,769,408	92,450,398	115,149,857	52,922,605
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเงินได้				
เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	190,110,829	202,252,942	137,874,879	151,948,102
โอนกลับการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	(116,434)	(58,465)	(116,434)	(58,465)
ตัดจำหน่ายพืชเพื่อการให้ผลผลิต	655,710	-	655,710	-
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายอุปกรณ์	156,717	(160,588)	53,604	(166,759)
ค่าต่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (โอนกลับ)	1,475,652	(44,000)	1,475,652	(44,000)
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	1,993,684	28,211	-	-
ขาดทุนจากการซื้อขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	5,000,000
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	5,847,766	16,787,674	4,719,036	14,854,275
ขาดทุน (กำไร) จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ชีวภาพ	(7,176,790)	10,530,482	(4,618,821)	4,761,052
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์	(2,261,760)	-	(898,805)	-
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(270,475)	1,770,099	(270,475)	1,770,099
รายได้เงินปันผล	-	-	-	(49,659,992)
รายได้ทางการเงิน	(203,999)	(411,562)	(15,395,877)	(13,678,706)
ต้นทุนทางการเงิน	59,664,191	66,468,850	43,255,996	45,240,475
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	410,644,499	389,614,041	281,884,322	212,888,686
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(31,546,689)	58,491,386	(91,939,531)	101,294,013
สินค้าคงเหลือ	(211,726,565)	280,556,134	(193,137,203)	295,366,629
สินทรัพย์ชีวภาพ	4,537,454	2,194,758	-	-
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	21,212,192	(8,535,822)	21,212,192	(8,566,375)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	5,263,792	(3,995,540)	3,251,482	(11,089,060)
เงินปันผลค้างรับ	-	-	-	(61,119,990)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	38,248,204	(99,440,784)	44,510,713	(85,359,483)
ภาษีมูลค่าเพิ่มค้างจ่าย	15,880,992	(6,422,102)	15,743,736	(417,620)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(245,721)	(1,584,055)	(130,391)	(1,618,907)
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(3,968,994)	(4,099,686)	(3,968,994)	(4,099,685)
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	248,299,164	606,778,330	77,426,326	437,278,208
จ่ายภาษีเงินได้	(1,131,882)	(1,305,587)	(1,020,272)	(1,118,769)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	247,167,282	605,472,743	76,406,054	436,159,439

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ขุมพรอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดรับจากรายได้ทางการเงิน	203,999	411,562	500,644	11,049,239
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	(5,400,000)	(104,500,000)
เงินสดจ่ายเพื่อลงทุนในการร่วมค้า	(4,410,000)	(490,000)	(4,410,000)	(490,000)
เงินสดจ่ายเพื่อลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(4,999,993)	(749,988)
เงินสดรับจากบริษัทย่อยเลิกกิจการ	-	-	13,799,938	-
ซื้ออาคารและอุปกรณ์	(55,662,630)	(68,143,441)	(43,981,302)	(55,041,966)
ซื้ออสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(4,423,519)	-	(4,423,519)	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	9,666,121	453,588	1,670,402	188,054
พืชเพื่อการให้ผลิตผลเพิ่มขึ้น	(1,822,419)	(6,359,463)	(1,822,419)	(7,319,190)
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(448,125)	(146,981)	(448,125)	(138,526)
เงินสดรับจากรายได้เงินปันผล	-	-	-	110,779,982
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(56,896,573)	(74,274,735)	(49,514,374)	(46,222,395)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารลดลง	(40,000,000)	(249,000,000)	(40,000,000)	(250,000,000)
เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า	(1,660,000)	-	(1,072,000)	-
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	249,456,522	-	249,456,522	-
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	(270,600,000)	(272,600,000)	(136,600,000)	(138,600,000)
เงินปันผลจ่าย	(44,925,438)	-	(44,925,438)	-
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(59,928,840)	(67,529,863)	(43,135,102)	(45,874,075)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(167,657,756)	(589,129,863)	(16,276,018)	(434,474,075)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	22,612,953	(57,931,855)	10,615,662	(44,537,031)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	71,163,423	129,095,278	53,044,879	97,581,910
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี (หมายเหตุ 8)	93,776,376	71,163,423	63,660,541	53,044,879
	-	-	-	-
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
ผลขาดทุน (กำไร) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์				
ประกันภัย	(2,224,111)	3,437,451	2,345,069	2,763,916
รายการซื้ออุปกรณ์ที่ยังไม่ได้จ่ายชำระลดลง	(2,690,842)	(680,167)	(1,333,674)	(680,167)
โอนสินทรัพย์ระหว่างคิดตั้งไปเป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	238,511	-	238,511
โอนเงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อที่ดินไปเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	124,007,750	-	124,007,750	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้