

บริษัท ชุมพรอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษี	92,450,398	(138,353,778)	52,922,605	(60,978,713)
รายการปรับกระทบยอดกำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษี				
เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	202,252,942	210,193,177	151,948,102	162,084,008
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์	(160,588)	(500,044)	(166,759)	(3,562,462)
โอนกลับค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	(44,000)	(83,700)	(44,000)	(48,000)
โอนกลับการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	(58,465)	(1,961,784)	(58,465)	(1,961,784)
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	28,211	-	-	-
การซื้อค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	5,000,000	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	16,787,674	5,611,787	14,854,275	4,731,031
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ชีวภาพ	10,530,482	4,770,381	4,761,052	99,053
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	1,770,099	261,840	1,770,099	261,840
ค่าใช้จ่ายที่เกิดจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	-	219,453	-	219,453
เงินปันผลรับ	-	-	(49,659,992)	(212,009,967)
ดอกเบี้ยรับ	(411,562)	(1,191,576)	(13,678,706)	(9,653,767)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	66,468,850	69,858,419	45,240,475	44,158,485
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	389,614,041	148,824,175	212,888,686	(76,660,823)
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	58,491,386	130,408,115	101,294,013	114,878,635
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	(8,535,822)	(5,992,385)	(8,566,375)	(6,021,079)
สินค้าคงเหลือ	280,556,134	9,110,512	295,366,629	15,177,211
สินทรัพย์ชีวภาพ	2,194,758	(900,682)	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(3,995,540)	(378,934)	(11,089,060)	384,108
เงินมัดจำ	-	(58,518)	-	(58,518)
เงินปันผลค้างรับ	-	-	(61,119,990)	-
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(99,440,784)	76,612,506	(85,359,483)	90,423,504
ภาษีมูลค่าเพิ่มค้างจ่าย	(6,422,102)	4,231,535	(417,620)	(2,674,057)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(1,584,055)	67,600	(1,618,907)	701,470
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(4,099,686)	(13,137,090)	(4,099,685)	(13,137,090)
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	606,778,330	348,786,834	437,278,208	123,013,361
จ่ายภาษีเงินได้	(1,305,587)	(2,610,139)	(1,118,769)	(2,139,091)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	605,472,743	346,176,695	436,159,439	120,874,270

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ชุมพรอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
ดอกเบี้ยรับ	411,562	1,191,576	11,049,239	7,245,331
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	(104,500,000)	(56,400,000)
เงินสดจ่ายเพื่อลงทุนในการร่วมค้า	(490,000)	-	(490,000)	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น	-	-	(749,988)	(5,987,508)
ซื้ออาคารและอุปกรณ์	(68,143,441)	(117,848,863)	(55,041,966)	(93,305,640)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	453,588	545,852	188,054	3,608,273
พืชเพื่อการให้ผลิตผลเพิ่มขึ้น	(6,359,463)	(23,242,718)	(7,319,190)	(23,144,372)
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(146,981)	(216,000)	(138,526)	(214,000)
เงินสดรับเงินปันผล	-	-	110,779,982	150,889,977
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(74,274,735)	(139,570,153)	(46,222,395)	(17,307,939)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(249,000,000)	195,000,000	(250,000,000)	140,000,000
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(272,600,000)	(272,600,000)	(138,600,000)	(138,600,000)
เงินปันผลจ่าย	-	(25,310,106)	-	(25,310,106)
จ่ายดอกเบี้ย	(67,529,863)	(70,919,790)	(45,874,075)	(44,771,451)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(589,129,863)	(173,829,896)	(434,474,075)	(68,681,557)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(57,931,855)	32,776,646	(44,537,031)	34,884,774
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	129,095,278	96,318,632	97,581,910	62,697,136
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี (หมายเหตุ 8)	71,163,423	129,095,278	53,044,879	97,581,910
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
ที่ดินเพิ่มขึ้นจากการตีราคา	-	202,657,900	-	202,657,900
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์				
ประกันภัย	3,437,451	-	2,763,916	-
รายการซื้ออุปกรณ์ที่ยังไม่ได้จ่ายชำระเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(680,167)	2,999,959	(680,167)	2,999,959
โอนสินทรัพย์ระหว่างติดตั้งไปเป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	238,511	403,212	238,511	403,212

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้