

บริษัท โพรเฟสชันแนล เวสต์ เทคโนโลยี (1999) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

| หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 2559 | 2558 | 2559 | 2558 |
| | (บาท) | | | |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน | | | | |
| กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี | 504,623 | 125,334,754 | (26,743,243) | 91,767,751 |
| รายการปรับปรุง | | | | |
| ผลกระทบจากการปรับปรุงรายการบัญชี - สุทธิ | - | (87,346,865) | - | (61,698,901) |
| ปรับปรุงเงินสดย่อยตัดบัญชี | - | (280) | - | (280) |
| หนี้สงสัยจะสูญ | 64,488,801 | 17,379,686 | 65,437,388 | 18,027,199 |
| โอนกลับค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ | (462,132) | - | (462,132) | (1,000,000) |
| ค่าเผื่อการด้อยค่า - ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย | 6,362,780 | 275,923 | 5,947,813 | - |
| ขาดทุนจากมูลค่าสินค้าลดลง | 48,557 | 36,906 | - | - |
| ค่าเสื่อมราคา | 27,258,441 | 24,753,566 | 21,914,277 | 19,508,473 |
| ค่าตัดจำหน่าย | 2,205 | 1,555 | 505 | - |
| (กำไร)ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดบัญชีอุปกรณ์ | 214,161 | (205,572) | - | (170,058) |
| กำไรจากการปรับโครงสร้างหนี้ | (23,068,798) | (5,812,793) | - | (5,812,793) |
| กลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าทรัพย์สินถาวร | (191,815) | - | - | - |
| ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน | 1,618,000 | (193,053) | 1,494,044 | 83,578 |
| ประมาณการค่าปรับและค่าเสียหายจากการ | | | | |
| ไม่ปฏิบัติตามสัญญาฯ | 9,000,000 | - | 9,000,000 | - |
| ดอกเบี้ยรับ | (324,035) | (176,543) | (309,818) | (157,243) |
| ต้นทุนทางการเงิน | 3,556,887 | 8,205,674 | 727,130 | 4,184,132 |
| | <u>89,007,675</u> | <u>82,252,958</u> | <u>77,005,964</u> | <u>64,731,858</u> |
| การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน | | | | |
| ลูกหนี้การค้า | (20,963,904) | (77,441,630) | (17,293,825) | (72,252,687) |
| ลูกหนี้อื่น | 899,031 | 5,894,076 | 201,312 | 9,695,407 |
| สินค้าคงเหลือ | 5,928,597 | (9,568,403) | - | - |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | (322,198) | 678,538 | (322,198) | 196,113 |
| เจ้าหนี้การค้า | (4,455,095) | 41,496,984 | 5,511,341 | 29,646,545 |
| เจ้าหนี้อื่น | 9,702,971 | (2,765,982) | 10,141,522 | (1,033,512) |
| จ่ายชำระภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน | (530,564) | - | - | - |
| จ่ายชำระประมาณการหนี้สินการปิดหลุมฝังกลบ | - | (2,856,618) | - | (2,856,618) |
| จ่ายชำระประมาณการหนี้สินจากคดีความ | (2,294,331) | (3,195,683) | (2,294,331) | (3,195,683) |
| เงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน | <u>76,972,182</u> | <u>34,494,240</u> | <u>72,949,785</u> | <u>24,931,423</u> |
| จ่ายภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย | (8,320,505) | (6,362,777) | (8,231,228) | (5,947,813) |
| เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน | <u>68,651,677</u> | <u>28,131,463</u> | <u>64,718,557</u> | <u>18,983,610</u> |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โพรเฟสชันแนล เวสต์ เทคโนโลยี (1999) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

| หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | 2559 | 2558 | 2559 | 2558 |
| | (บาท) | | | |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน | | | | |
| รับดอกเบี้ย | 291,268 | 176,543 | 277,050 | 157,243 |
| เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนชั่วคราว | (30,150,454) | - | (30,150,454) | - |
| เงินสดจ่ายเงินให้กู้ยืมระยะสั้น | - | - | (2,948,587) | (647,514) |
| เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนระยะยาวอื่น | (10,000,000) | - | - | - |
| เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | (40,819,893) | (24,545,949) | (40,272,382) | (23,224,142) |
| เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน | (28,000) | (16,997) | (28,000) | - |
| เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์ | 16,350 | 205,578 | - | 170,063 |
| เงินสดรับจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้น | - | - | 2,000,000 | - |
| เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน | (80,690,729) | (24,180,825) | (71,122,373) | (23,544,350) |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน | | | | |
| จ่ายชำระดอกเบี้ย | (12,640,597) | (20,766,589) | (4,370,392) | (40,002,091) |
| เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร | (11,984,584) | 8,072,061 | (11,156,321) | 7,072,061 |
| เงินสดจ่ายเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน | - | (99,437,332) | - | - |
| เงินสดจ่ายเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน | - | (2,100,000) | - | (92,417,146) |
| เงินสดรับจากการออกหุ้นสามัญ | - | 192,564,544 | - | 192,564,544 |
| เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน | - | (1,540,000) | - | (1,540,000) |
| เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน | (24,625,181) | 76,792,684 | (15,526,713) | 65,677,368 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ | (36,664,233) | 80,743,322 | (21,930,529) | 61,116,628 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม | 5 | 81,610,728 | 61,729,506 | 612,878 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม | 5 | 44,946,495 | 39,798,977 | 61,729,506 |
| รายการที่ไม่ใช่เงินสด | | | | |
| ประมาณการหนี้สินการปิดหลุมฝังกลบที่บันทึกใน | | | | |
| ต้นทุนหลุมฝังกลบ | 20 | 8,083,412 | 3,821,566 | 8,083,412 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้