

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

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
			(บาท)	
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	20,008,170	504,623	14,299,074	(26,743,243)
ปรับรายการที่กระทบกำไร(ขาดทุน)				
<i>เป็นเงินสดรับ(จ่าย)</i>				
หนี้สงสัยจะสูญ	10,627,675	64,488,801	10,730,075	65,437,388
โอนกลับค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	(4,063,362)	(462,132)	(4,063,362)	(462,132)
ขาดทุนจากการด้อยค่า - ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	89,270	6,362,780	-	5,947,813
ขาดทุนจากการปรับมูลค่าสินค้า (โอนกลับ)	(3,877)	48,557	-	-
ค่าเสื่อมราคา	28,664,226	27,258,441	23,305,329	21,914,277
ค่าตัดจำหน่าย	9,611	2,205	7,911	505
ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดบัญชีอุปกรณ์	186,441	214,161	311,760	-
กำไรจากการปรับโครงสร้างหนี้	-	(23,068,798)	-	-
โอนกลับดอกเบี้ยค้างจ่าย	(2,787,845)	-	(2,787,845)	-
กลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าทรัพย์สินถาวร	(188,186)	(191,815)	(167,848)	-
ประมาณการผลประโยชน์พนักงาน	738,779	1,618,000	659,215	1,494,044
ประมาณการค่าปรับและค่าเสียหายจากการไม่ปฏิบัติตามสัญญาฯ	-	9,000,000	-	9,000,000
ประมาณการค่าเสียหายจากคดีฟ้องร้อง	230,000	-	230,000	-
ดอกเบี้ยรับ	(198,085)	(324,035)	(299,591)	(309,818)
ต้นทุนทางการเงิน	3,187,933	3,556,887	861,442	727,130
	56,500,750	89,007,675	43,086,160	77,005,964
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน				
ลูกหนี้การค้า	6,986,090	(20,963,904)	5,862,603	(17,293,825)
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(1,769,215)	609,941	(105,526)	(87,778)
สินค้าคงเหลือ	1,068,578	5,928,597	-	-
รายได้ค่าบริการค้างรับ	4,596,794	289,090	4,596,794	289,090
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(26,579)	(322,198)	(26,579)	(322,198)
เจ้าหนี้การค้า	(6,098,153)	(4,455,095)	(6,351,426)	5,511,341
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	1,034,755	(9,809,433)	1,184,850	(9,120,251)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(6,447,746)	9,244,465	(5,937,474)	8,993,834
ภาษีขายที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	(168,712)	10,267,939	(168,712)	10,267,939
จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาประนีประนอมยอมความฯ	(31,525,496)	-	-	-
จ่ายชำระประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	-	(530,564)	-	-
จ่ายชำระประมาณการหนี้สินการปิดหลุมฝังกลบ	(14,000)	-	(14,000)	-
จ่ายชำระประมาณการหนี้สินจากคดีความ	(1,558,233)	(2,294,331)	(1,558,233)	(2,294,331)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน	22,578,833	76,972,182	40,568,457	72,949,785
จ่ายภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	(6,390,465)	(8,320,505)	(6,349,138)	(8,231,228)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	16,188,368	68,651,677	34,219,319	64,718,557
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้				

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

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
	(บาท)			
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
รับดอกเบี้ย	66,469	291,268	167,974	277,050
เงินสดรับจากเงินลงทุนชั่วคราว	29,949,268	-	29,949,268	-
เงินสดรับจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	-	5,000,000	2,000,000
เงินสดรับจากเงินลงทุนระยะยาวอื่น	30,000,000	-	20,000,000	-
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนชั่วคราว	-	(30,150,454)	-	(30,150,454)
เงินสดจ่ายเงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	-	(25,100,000)	(2,948,587)
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนระยะยาวอื่น	(73,000,000)	(10,000,000)	(60,000,000)	-
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(19,265,441)	(40,819,893)	(19,094,495)	(40,272,382)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(455,000)	(28,000)	(455,000)	(28,000)
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์	274,831	16,350	37,383	-
กระแสเงินสดสุทธิที่ใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(32,429,873)	(80,690,729)	(49,494,870)	(71,122,373)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
จ่ายชำระดอกเบี้ย	(394,784)	(12,640,597)	(405,637)	(4,370,392)
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	(1,621,598)	(11,984,584)	(2,087,980)	(11,156,321)
กระแสเงินสดสุทธิที่ใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(2,016,382)	(24,625,181)	(2,493,617)	(15,526,713)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	5	44,946,495	81,610,728	39,798,977
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	5	26,688,608	44,946,495	22,029,809
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
ประมาณการหนี้สินการปิดหลุมฝังกลบที่บันทึกใน				
ต้นทุนหลุมฝังกลบ	23	807,547	8,083,412	807,547

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้