

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

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
				(บาท)
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>				
กำไรสำหรับปี	115,078,616	33,400,827	123,061,744	25,778,654
<b>ปรับรายการที่กระทบกำไร(ขาดทุน)เป็นเงินสดรับ(จ่าย)</b>				
หนี้สงสัยจะสูญ	1,390,903	1,176,782	1,800,514	1,661,915
โอนกลับค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(684,926)	(2,407,906)	(687,929)	(2,407,906)
ขาดทุนจากการด้อยค่า - ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	285,473	41,316	285,473	-
ขาดทุนจากการปรับมูลค่าสินค้า (โอนกลับ)	41,629	(31,359)	-	-
ค่าเสื่อมราคา	29,580,856	28,825,918	25,792,694	24,087,916
ค่าตัดจำหน่าย	50,000	49,999	48,300	48,300
ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดบัญชีอุปกรณ์	1,267,920	135,338	899,528	4,288
โอนกลับดอกเบี้ยค้างจ่าย	-	(6,171,218)	-	(1,032,170)
ขาดทุนจากการด้อยค่าของทรัพย์สิน	17,096,352	-	17,096,352	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	89,756	-	84,512	-
โอนกลับค่าเพื่อการด้อยค่าของทรัพย์สิน	(106,710,088)	(341,581)	(51,081,728)	-
โอนกลับค่าเพื่อมูลค่าเงินลงทุนลดลง	-	-	(62,165,260)	-
ประมาณการผลประโยชน์พนักงาน	1,722,082	807,833	1,353,873	712,585
ประมาณการหนี้สินการปรับปรุงหลุมฝังกลบ	10,000,000	-	10,000,000	-
ประมาณการค่าเสียหายจากคดีฟ้องร้อง	828,240	737,426	828,240	737,426
โอนกลับประมาณการหนี้สินจากคดีความ	-	(409,299)	-	(135,000)
ดอกเบี้ยรับ	(428,493)	(507,112)	(985,653)	(1,115,928)
ต้นทุนทางการเงิน	165,804	178,366	35,488	47,791
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	7,799,167	-	7,799,167	-
	<u>77,573,291</u>	<u>55,485,330</u>	<u>74,165,315</u>	<u>48,387,871</u>
<b>การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน</b>				
ลูกหนี้การค้า	1,191,579	(9,101,694)	(195,637)	(8,097,240)
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	351,536	(685,525)	(69,917)	(639,332)
สินค้าคงเหลือ	2,623,133	(1,786,807)	(469,656)	-
รายได้ค่าบริการค้างรับ	(4,939,277)	(2,067,316)	(4,939,277)	(2,067,316)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	2,661,566	(863,026)	647,426	(863,026)
เจ้าหนี้การค้า	(1,746,967)	1,183,092	(118,451)	87,742
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	831,093	5,686,836	825,925	5,592,432
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(103,395)	2,232,738	(20,210)	2,534,673
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้				

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

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
			(บาท)	
ภาษีขายที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	386,367	676,248	386,367	676,248
จ่ายชำระประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน				
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	-	(138,840)	-	(138,840)
จ่ายชำระประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ				
การปิดหลุมฝังกลบ	(680,600)	-	(680,600)	-
จ่ายชำระประมาณการหนี้สินจากคดีความ	(1,015,666)	(1,915,901)	(1,015,666)	(315,900)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน	77,132,660	48,705,135	68,515,619	45,157,312
จ่ายภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	(7,689,631)	(5,865,919)	(7,688,827)	(5,864,555)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	69,443,029	42,839,216	60,826,792	39,292,757
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>				
รับดอกเบี้ย	135,370	175,144	409,276	146,675
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนชั่วคราว	-	(1,796)	-	(1,796)
เงินสดรับจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	-	7,300,000	6,072,147
เงินสดจ่ายเงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	-	(800,000)	(4,960,000)
เงินสดรับจากเงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	8,000,000	-	-
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนระยะยาวอื่น	(30,000,000)	(10,000,000)	(30,000,000)	(10,000,000)
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(37,922,109)	(23,009,527)	(37,207,890)	(22,693,056)
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์	-	218,693	-	-
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(67,786,739)	(24,617,486)	(60,298,614)	(31,436,030)
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>				
จ่ายชำระดอกเบี้ย	-	(11,322,744)	-	(12,426)
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	1,226,943	(2,517,530)	1,226,943	(1,879,412)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	1,226,943	(13,840,274)	1,226,943	(1,891,838)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	2,883,233	4,381,456	1,755,121	5,964,889
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	5	31,070,064	27,994,698	22,029,809
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	5	33,953,297	29,749,819	27,994,698
<b>รายการที่ไม่ใช่เงินสด</b>				
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับการปิด				
หลุมฝังกลบที่บันทึกในต้นทุนหลุมฝังกลบ	23	2,801,475	2,801,474	2,801,474
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้				