

สำเนา

ที่ ทส 1400/352

องค์การอุตสาหกรรมป่าไม้
กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
76 อาคารถนนราชดำเนินนอก แขวงวัดโสมนัส
เขตป้อมปราบศัตรูพ่าย กรุงเทพฯ 10100

30 มิถุนายน 2557

เรื่อง ส่งงบการเงินสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2557 ขององค์การอุตสาหกรรมป่าไม้

เรียน ผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดิน

สิ่งที่ส่งมาด้วย งบการเงินสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2557 ขององค์การอุตสาหกรรมป่าไม้

องค์การอุตสาหกรรมป่าไม้ ได้ทำการปิดบัญชีผลิตกรรม การค้า กำไรขาดทุน และจัดทำงบการเงินสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2557 เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งงบการเงินดังกล่าวมาพร้อมหนังสือฉบับนี้เพื่อโปรดดำเนินการสอบทานต่อไป สำหรับเอกสารประกอบการสอบทานงบการเงินนั้น องค์การอุตสาหกรรมป่าไม้จะได้มอบให้พนักงานตรวจเงินแผ่นดินที่ตรวจประจำอยู่ ณ สำนักงานกลาง องค์การอุตสาหกรรมป่าไม้โดยตรง เพื่อทำการสอบทานต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(ลงนาม) ชัยรัตน์ อรัณศรี

(นายชัยรัตน์ อรัณศรี)

รองผู้อำนวยการ รักษาการแทน
ผู้อำนวยการองค์การอุตสาหกรรมป่าไม้

สำนักบัญชีและการเงิน

โทร. 0 2282 3243 ต่อ 122

โทรสาร 0 2281 0483



องค์การอุตสาหกรรมป่าไม้

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2557 และวันที่ 31 ธันวาคม 2556

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	31 มีนาคม 2557	31 ธันวาคม 2556
สินทรัพย์		
สินทรัพย์หมุนเวียน		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	3 50,156,175.52	21,850,501.25
ลูกหนี้การค้า-สุทธิ	4 119,843,096.54	141,415,878.23
สินค้าคงเหลือ-สุทธิ	5 2,029,676,075.82	2,010,717,635.47
พัสดุคงเหลือ-สุทธิ	1,303,524.42	1,360,336.81
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	6 33,199,539.39	40,294,211.82
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	<u>2,234,178,411.69</u>	<u>2,215,638,563.58</u>
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		
เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม	7 83,500,000.00	83,500,000.00
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	8 8,516,638.12	8,516,638.12
ที่ดิน อาคาร อุปกรณ์-สุทธิและสวนป่า	9 2,094,657,667.24	2,076,425,173.97
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน-สุทธิ	10 16,735,196.61	17,545,642.83
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	11 8,304,584.98	8,416,229.98
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	<u>2,211,714,086.95</u>	<u>2,194,403,684.90</u>
รวมสินทรัพย์	<u>4,445,892,498.64</u>	<u>4,410,042,248.48</u>

(Handwritten mark)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



องค์การอุตสาหกรรมป่าไม้
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2557 และวันที่ 31 ธันวาคม 2556

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	31 มีนาคม 2557	31 ธันวาคม 2556
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน		-	20,000,000.00
เจ้าหนี้การค้า	12	40,284,336.62	68,411,229.77
เงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระใน 1 ปี	13.1	63,900,000.00	63,000,000.00
เจ้าหนี้อื่น		2,897,333.57	6,225,135.60
เงินรับล่วงหน้าค่าขายสินค้า		70,913,659.19	67,929,045.63
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	14	10,855,813.63	15,520,738.49
ดอกเบี้ยค้างจ่ายระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระใน 1 ปี	15.1	13,779,000.00	13,740,000.00
ภาระหนี้สินผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน		24,276,163.00	23,699,256.00
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	16	157,410,535.54	44,030,044.26
รวมหนี้สินหมุนเวียน		384,316,841.55	322,555,449.75
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เงินกู้ยืมระยะยาว	13.2	35,550,000.00	52,200,000.00
รายการรอการรับรู้	17	302,531,736.30	291,502,138.42
โบนัสค้างจ่าย	18	77,839,775.87	77,839,775.87
เงินค้ำนำส่งคลัง		12,450,000.00	12,450,000.00
ดอกเบี้ยค้างจ่ายระยะยาว	15.2	17,396,000.00	20,870,000.00
ภาระหนี้สินผลประโยชน์ระยะยาวหลังจากออกจากงาน		240,001,434.00	234,255,908.00
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	19	107,290,159.65	128,364,296.83
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		793,059,105.82	817,482,119.12
รวมหนี้สิน		1,177,375,947.37	1,140,037,568.87

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



องค์การอุตสาหกรรมป่าไม้
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2557 และวันที่ 31 ธันวาคม 2556

	หน่วย : บาท	
หมายเหตุ	31 มีนาคม 2557	31 ธันวาคม 2556
ส่วนของผู้ถือหุ้น		
ทุนประเดิมจากรัฐบาล	10,000,000.00	10,000,000.00
ทุนรับโอน	10,319,839.46	10,319,839.46
กำไรสะสม		
จัดสรรแล้ว		
สำรองธรรมดา	470,182,576.51	470,182,576.51
สำรองบำรุงสวัสดิภาพ	8,736,387.60	8,736,387.60
สำรองโครงการปลูกสร้างสวนป่า	888,082,498.01	888,082,498.01
ยังไม่ได้จัดสรร	1,881,195,249.69	1,882,683,378.03
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	<u>3,268,516,551.27</u>	<u>3,270,004,679.61</u>
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	<u><u>4,445,892,498.64</u></u>	<u><u>4,410,042,248.48</u></u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ลงนาม) ชัยรัตน์ อร่ามศรี

(นายชัยรัตน์ อร่ามศรี)

รองผู้อำนวยการ รักษาการแทน

ผู้อำนวยการองค์การอุตสาหกรรมป่าไม้

(ลงนาม) จิราภรณ์ สีมานนทปริญญาก

(นางจิราภรณ์ สีมานนทปริญญาก)

ผู้อำนวยการสำนักบัญชีและการเงิน

องค์การอุตสาหกรรมป่าไม้



องค์การอุตสาหกรรมป่าไม้
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2557 และ 2556

		หน่วย : บาท	
	หมายเหตุ	2557	2556
รายได้			
รายได้ค่าขาย		269,731,824.37	233,532,694.43
รายได้ผลิตน้ำยางพารา		71,472,572.87	92,220,240.62
รายได้จากการให้บริการ		10,264,165.00	10,615,474.65
รายได้อื่นๆ	20	47,134,325.78	49,410,037.76
รวมรายได้		398,602,888.02	385,778,447.46
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนขาย		179,859,987.14	148,038,565.09
ค่าใช้จ่ายผลิตน้ำยางพารา		43,787,014.59	48,445,162.85
ค่าใช้จ่ายจากการให้บริการ		9,529,015.36	10,702,012.68
ค่าใช้จ่ายในการขาย		16,246,339.90	16,501,377.89
ค่าใช้จ่ายในการบริหารทั่วไปและอื่น ๆ		141,038,460.71	144,092,516.92
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	21	1,121,814.56	1,032,253.53
ค่าใช้จ่ายอื่น	22	6,405,708.41	14,650,042.56
รวมค่าใช้จ่าย		397,988,340.67	383,461,931.52
กำไรก่อนหักต้นทุนทางการเงิน		614,547.35	2,316,515.94
ต้นทุนทางการเงิน		2,102,675.69	2,930,541.60
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ		(1,488,128.34)	(614,025.66)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



องค์การอุตสาหกรรมป่าไม้
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้เจ้าของ
สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2557 และ 2556

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	ทุน	สำรองธรรมดา	สำรองบำรุงสวัสดิภาพ	สำรองบำรุงปลูกสร้างสวนป่า	กำไร(ขาดทุน)สะสม		หน่วย : บาท
					กำไร(ขาดทุน)สะสม	ยังไม่ได้จัดสรรแล้ว	
20,319,839.46	20,319,839.46	470,182,576.51	8,736,387.60	888,082,498.01	1,853,856,860.90	3,241,178,162.48	
กำไร(ขาดทุน)สุทธิงวดสามเดือน	-	-	-	-	(614,025.66)	(614,025.66)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2556	20,319,839.46	470,182,576.51	8,736,387.60	888,082,498.01	1,853,242,835.24	3,240,564,136.82	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2557	20,319,839.46	470,182,576.51	8,736,387.60	888,082,498.01	1,882,683,378.03	3,270,004,679.61	
กำไร(ขาดทุน)สุทธิงวดสามเดือน	-	-	-	-	(1,488,128.34)	(1,488,128.34)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2557	20,319,839.46	470,182,576.51	8,736,387.60	888,082,498.01	1,881,195,249.69	3,268,516,551.27	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

องค์การอุตสาหกรรมป่าไม้
งบกระแสเงินสด
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2557 และ 2556

หน่วย : บาท

	2557	2556
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	(1,488,128.34)	(614,025.66)
รายการปรับกระทบกำไร(ขาดทุน)สุทธิเป็นเงินสดรับ(จ่าย)จากกิจกรรมดำเนินงาน		
ค่าเสื่อมราคา	8,398,237.29	7,304,037.21
ค่าตัดจำหน่าย	810,446.22	320,547.95
รายได้รอการรับรู้โอนเป็นรายได้	(36,242,066.82)	(38,192,572.65)
กำไร(ขาดทุน)จากการตีราคาสินค้า	447,267.11	(182,256.04)
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์	(2,990,115.89)	(954,100.00)
ดอกเบี้ยจ่าย	2,102,675.69	2,930,541.60
กำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	(28,961,684.74)	(29,387,827.59)
สินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง		
ลูกหนี้การค้า	21,572,781.69	(18,980,109.60)
สินค้าคงเหลือ	(19,281,935.76)	(29,603,524.77)
พัสดุคงเหลือ	56,812.39	33,897.52
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	7,094,672.43	5,536,436.28
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	111,645.00	(136,220.00)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)		
เจ้าหนี้การค้า	(28,126,893.15)	10,045,091.92
เจ้าหนี้อื่น	(3,327,802.03)	14,437,808.15
เงินรับล่วงหน้าค่าขายสินค้า	2,984,613.56	933,103.17
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(4,664,924.86)	(436,619.78)
รายได้รอการรับรู้	47,271,664.70	65,473,175.20
ภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน	576,907.00	607,335.00
ภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวหลังจากออกจากงาน	5,745,526.00	5,882,116.00
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	113,380,491.28	6,839,404.71
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(21,074,137.18)	(11,555,384.50)
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	93,357,736.33	19,688,681.71

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

องค์การอุตสาหกรรมป่าไม้
งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2557 และ 2556

หน่วย : บาท

	2557	2556
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์	2,990,126.89	954,100.00
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์	(13,655,900.00)	(4,244,485.99)
เงินสดจ่ายเพื่อดำเนินการสวนป่าอย่างพาราและสวนป่าอนุรักษ์	(13,098,613.26)	(43,426,472.81)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน	<u>(23,764,386.37)</u>	<u>(46,716,858.80)</u>
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
รับเงินกู้ระยะสั้นจากธนาคารกรุงไทย	(20,000,000.00)	-
ชำระดอกเบี้ย	(2,102,675.69)	(2,930,541.60)
ชำระดอกเบี้ยค้างจ่าย(วงเงินเดิม)	(3,435,000.00)	(4,580,157.00)
ชำระเงินกู้ยืมระยะยาว	(15,750,000.00)	(20,147,343.00)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	<u>(41,287,675.69)</u>	<u>(27,658,041.60)</u>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	28,305,674.27	(54,686,218.69)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	21,850,501.25	200,801,551.95
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด	<u>50,156,175.52</u>	<u>146,115,333.26</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้