

สำเนา

ที่ ทส ๑๔๐๐/๒๕๖๗

องค์การอุตสาหกรรมป่าไม้
กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
๗๖ อาคารถนนราชดำเนินนอก แขวงวัดโสมนัส
เขตป้อมปราบศัตรูพ่าย กรุงเทพฯ ๑๐๑๐๐

๒๖ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๙

เรื่อง ส่งงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๑ ธันวาคม ๒๕๕๘ ขององค์การอุตสาหกรรมป่าไม้

เรียน ผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดิน

สิ่งที่ส่งมาด้วย งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๑ ธันวาคม ๒๕๕๘ ขององค์การอุตสาหกรรมป่าไม้

องค์การอุตสาหกรรมป่าไม้ ได้ทำการปิดบัญชีผลิตกรรม การค้า กำไรขาดทุน และจัดทำงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๑ ธันวาคม ๒๕๕๘ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งงบการเงินดังกล่าวมาพร้อมหนังสือฉบับนี้เพื่อโปรดดำเนินการตรวจสอบต่อไป สำหรับเอกสารประกอบการตรวจสอบงบการเงินนั้น องค์การอุตสาหกรรมป่าไม้จะได้อบรมให้พนักงานตรวจเงินแผ่นดินที่ตรวจประจำอยู่ ณ สำนักงานกลาง องค์การอุตสาหกรรมป่าไม้โดยตรงเพื่อทำการตรวจสอบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

นายประจักษ์ วัฒนกุล

(นายประจักษ์ วัฒนกุล)
ผู้อำนวยการ องค์การอุตสาหกรรมป่าไม้

สำนักบัญชีและการเงิน

โทร. ๐ ๒๒๘๒ ๓๒๔๓ ต่อ ๓๐๓

โทรสาร ๐ ๒๒๘๑ ๐๔๘๓



องค์การอุตสาหกรรมป่าไม้
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

| | หมายเหตุ | 2558 | (หน่วย : บาท) 2557 |
|---|----------|--------------------------------|--------------------------------|
| สินทรัพย์ | | | |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 3 | 61,724,791.01 | 51,950,833.56 |
| ลูกหนี้การค้า - สุทธิ | 4 | 110,664,656.83 | 171,622,130.13 |
| สินค้าคงเหลือ - สุทธิ | 5 | 2,095,050,672.65 | 2,059,909,417.22 |
| พัสดุกงเหลือ - สุทธิ | | 1,262,949.54 | 1,140,664.52 |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | 6 | 25,103,792.18 | 61,906,137.81 |
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน | | <u>2,293,806,862.21</u> | <u>2,346,515,183.24</u> |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | | |
| เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม | 7 | 83,500,000.00 | 83,500,000.00 |
| อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ | 8 | 8,107,502.21 | 8,129,011.16 |
| ที่ดิน อาคาร อุปกรณ์ - สุทธิ และส่วนค่า | 9 | 2,400,524,775.47 | 2,282,487,549.89 |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ | 10 | 10,292,358.15 | 13,384,414.66 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | 11 | 7,356,275.09 | 7,436,338.47 |
| รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | <u>2,509,780,910.92</u> | <u>2,394,937,314.18</u> |
| รวมสินทรัพย์ | | <u><u>4,803,587,773.13</u></u> | <u><u>4,741,452,497.42</u></u> |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



องค์การอุตสาหกรรมป่าไม้
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

| | หมายเหตุ | 2558 | 2557 |
|---|----------|-------------------------|-------------------------|
| (หน่วย : บาท) | | | |
| หนี้สินและส่วนของทุน | | | |
| หนี้สินหมุนเวียน | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชี | | 126,716.00 | - |
| เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน | | 22,000,000.00 | - |
| เจ้าหนี้การค้า | 12 | 130,860,073.19 | 98,164,757.17 |
| เงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระใน 1 ปี | 13.1 | 14,240,000.00 | 37,960,000.00 |
| เจ้าหนี้อื่น | | 30,832,775.57 | 11,757,933.64 |
| เงินรับล่วงหน้าค่าขายสินค้า | | 87,786,767.90 | 61,775,347.83 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | 14 | 9,952,005.11 | 6,748,978.72 |
| ดอกเบี้ยค้างจ่ายระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระใน 1 ปี | 15.1 | 6,974,000.00 | 13,896,000.00 |
| ภาระหนี้สินผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน | | 20,612,787.00 | 22,753,008.00 |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | 16 | 25,737,992.40 | 26,571,978.23 |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน | | 348,123,197.17 | 279,628,003.59 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน | | | |
| เงินกู้ยืมระยะยาว | 13.2 | - | 14,240,000.00 |
| รายการรอการรับรู้ | 17 | 540,402,949.47 | 436,192,983.90 |
| โอนค้างจ่าย | 18 | 109,650,976.82 | 77,839,775.87 |
| เงินค้ำนำส่งคลัง | | 12,450,000.00 | 12,450,000.00 |
| ดอกเบี้ยค้างจ่ายระยะยาว | 15.2 | - | 6,974,000.00 |
| ภาระหนี้สินผลประโยชน์ระยะยาวหลังจากออกจากงาน | | 203,444,868.00 | 224,763,142.00 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น | 19 | 112,493,358.72 | 129,820,841.24 |
| รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน | | 978,442,153.01 | 902,280,743.01 |
| รวมหนี้สิน | | 1,326,565,350.18 | 1,181,908,746.60 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



องค์การอุตสาหกรรมป่าไม้
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

| | 2558 | (หน่วย : บาท) 2557 |
|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 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 | 2,082,701,121.37 | 2,172,222,449.24 |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น | <u>3,477,022,422.95</u> | <u>3,559,543,750.82</u> |
| รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | <u><u>4,803,587,773.13</u></u> | <u><u>4,741,452,497.42</u></u> |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ลงนาม) (ชื่อและนามสกุล)
(นายพิพัฒน์ ชินินทุยวงศ์)
ผู้อำนวยการองค์การอุตสาหกรรมป่าไม้

(ลงนาม) (ชื่อและนามสกุล)
(นางจිරันท์ เมฆสุวรรณ)
ผู้อำนวยการสำนักบัญชีและการเงิน
องค์การอุตสาหกรรมป่าไม้



องค์การอุตสาหกรรมป่าไม้
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

| | หมายเหตุ | 2558 | (หน่วย : บาท) 2557 |
|--------------------------------------|----------|-------------------------|-------------------------|
| รายได้ | | | |
| รายได้ห้ค่าขาย | | 1,465,926,624.45 | 1,187,888,885.69 |
| รายได้ผลิตน้ำยางพารา | | 237,399,105.93 | 285,686,307.62 |
| รายได้จากการให้บริการ | | 39,134,583.91 | 37,403,690.89 |
| รายได้อื่น ๆ | 20 | 303,491,177.35 | 595,505,056.66 |
| รวมรายได้ | | 2,045,951,491.64 | 2,106,483,940.86 |
| ค่าใช้จ่าย | | | |
| ต้นทุนขาย | | 1,079,065,385.60 | 769,664,428.48 |
| ค่าใช้จ่ายผลิตน้ำยางพารา | | 206,290,162.47 | 239,329,538.18 |
| ค่าใช้จ่ายจากการให้บริการ | | 43,745,536.77 | 37,684,827.82 |
| ค่าใช้จ่ายในการขาย | | 54,132,112.09 | 63,441,687.52 |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหารทั่วไปและอื่น ๆ | | 608,722,940.32 | 632,654,103.43 |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | 21 | 6,102,850.19 | 4,870,447.77 |
| ค่าใช้จ่ายอื่น | 22 | 127,569,373.30 | 71,777,602.87 |
| รวมค่าใช้จ่าย | | 2,125,628,360.74 | 1,819,512,686.07 |
| กำไรก่อนหักต้นทุนทางการเงิน | | (79,676,869.10) | 286,971,254.79 |
| ต้นทุนทางการเงิน | | 2,844,458.77 | 6,067,600.74 |
| กำไร(ขาดทุน)สุทธิ | | (82,521,327.87) | 280,903,654.05 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



องค์การอุตสาหกรรมป่าไม้
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

| | ทุน | สำรองธรรมดา | สำรองบำรุง สวัสดิภาพ | สำรองบำรุง ปลูกสร้างสวนป่า | กำไร(ขาดทุน)สะสม ยังไม่ได้จัดสรร | (หน่วย : บาท) รวม |
|-------------------------------------|---------------|----------------|-------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|----------------------|
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 | 20,319,839.46 | 470,182,576.51 | 8,736,387.60 | 888,082,498.01 | 1,891,318,795.58 | 3,278,646,096.56 |
| กำไร(ขาดทุน)สุทธิ | - | - | - | - | 280,903,654.05 | 280,903,654.05 |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 | 20,319,839.46 | 470,182,576.51 | 8,736,387.60 | 888,082,498.01 | 2,172,222,449.24 | 3,559,543,750.82 |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 | 20,319,839.46 | 470,182,576.51 | 8,736,387.60 | 888,082,498.01 | 2,172,222,449.24 | 3,559,543,750.82 |
| กำไร(ขาดทุน)สุทธิ | - | - | - | - | (82,521,327.87) | (82,521,327.87) |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 | 20,319,839.46 | 470,182,576.51 | 8,736,387.60 | 888,082,498.01 | 2,089,701,121.37 | 3,477,022,422.95 |

๒๕

หมายเหตุ: งบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

องค์การอุตสาหกรรมป่าไม้
งบกระแสเงินสด
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558



| | 2558 | หน่วย : บาท 2557 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน | | |
| กำไรขาดทุนสุทธิ | (82,521,327.87) | 280,903,654.05 |
| รายการปรับกระทบกำไร(ขาดทุน)สุทธิเป็นเงินสด(จ่าย)จากกิจกรรมดำเนินงาน | | |
| ค่าเสื่อมราคา | 47,283,281.66 | 37,679,989.55 |
| ค่าเสื่อมราคอสั่งหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | 21,508.95 | 21,508.95 |
| ค่าติดตั้ง เหนือทรัพย์สินไม่มีตัวตน | 4,214,614.92 | 4,161,228.17 |
| รายได้หรือการรับโอนเป็นรายได้ | (254,713,564.53) | (120,239,244.98) |
| หนี้สงสัยจะสูญ | 51,186,769.05 | 32,469,980.81 |
| สินทรัพย์ชำรุดและตัดบัญชี | 293,378.72 | 72,840.01 |
| ค่าเผื่อการลดย้ายค่าเงินลงทุน | (640,000.00) | - |
| ค่าใช้จ่ายชดเชยพื้นที่สวนป่า | 6,115,193.45 | 3,850,891.56 |
| กำไร(ขาดทุน)จากการตีราคาสินค้า | 1,554,020.95 | 593,561.00 |
| กำไร(ขาดทุน)จากการจำหน่ายสินทรัพย์ | (3,038,087.93) | (5,075,656.73) |
| ดอกเบี้ยจ่าย | 2,841,458.77 | 6,067,609.74 |
| กำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน | (227,599,853.86) | 169,505,632.87 |
| สินทรัพย์ดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง) | | |
| ลูกหนี้การค้า | 8,811,806.14 | (32,308,000.50) |
| สินค้าคงเหลือ | 2,008,953.84 | (36,572,378.96) |
| พัสดุคงเหลือ | (122,285.02) | 219,672.29 |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | 37,761,243.74 | (30,509,220.74) |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | 80,068.38 | 179,891.51 |
| หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง) | | |
| เจ้าหนี้การค้า | 32,695,316.02 | 29,753,527.40 |
| เจ้าหนี้อื่น | 19,074,841.93 | 5,532,798.04 |
| เงินรับล่วงหน้า | 26,011,420.08 | (6,153,697.80) |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | 2,203,106.39 | (8,771,759.77) |
| โบนัสค้างจ่าย | 31,811,200.95 | - |
| รายได้หรือการรับ | 358,223,630.10 | 340,930,720.46 |
| ภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน | (2,140,221.00) | (946,248.00) |
| ภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวหลังจากออกจากงาน | (21,318,274.00) | (9,492,766.00) |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | (833,985.83) | 4,802,975.67 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น | (17,327,482.53) | (33,639,351.59) |
| เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)ในกิจกรรมดำเนินงาน | 250,039,480.33 | 393,331,198.88 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



องค์การอุตสาหกรรมป่าไม้

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

หน่วย : บาท

| | 2558 | 2557 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน | | |
| เงินสตรับจากการขายสินทรัพย์ | 3,076,520.00 | 5,093,079.11 |
| เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ | (153,439,449.16) | (178,425,336.06) |
| เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน | (1,122,556.41) | - |
| เงินสดจ่ายเพื่อดำเนินการปลูกสร้างสวนป่าเพิ่มขึ้น | (57,032,292.54) | (87,105,008.88) |
| เงินลงทุนบริษัทในเครือ และบริษัทอื่น | 840,000.00 | - |
| เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไป)ในกิจการลงทุน | (207,677,780.11) | (260,437,265.83) |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน | | |
| เงินเบิกเกินบัญชี | 126,716.00 | - |
| รับเงินกู้ระยะสั้นจากธนาคารกรุงไทย | 22,000,000.00 | (20,000,000.00) |
| ชำระดอกเบี้ย | (2,844,458.77) | (6,067,600.74) |
| ชำระดอกเบี้ยค้ำจ่าย(วงเงินเดิม) | (13,896,000.00) | (13,740,000.00) |
| ชำระเงินกู้ยืมระยะยาว | (37,960,000.00) | (63,000,000.00) |
| เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไป)ในกิจกรรมจัดหาเงิน | (32,573,742.77) | (102,807,600.74) |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ | 9,787,957.45 | 30,086,332.31 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด | 51,936,833.56 | 21,850,501.25 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด | 61,724,791.01 | 51,936,833.56 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้