

"ยังไม่ได้ตรวจสอบ
แต่สอบทานแล้ว"

บริษัท เวิร์คพอยท์ เอ็นเทอร์เทนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(เดิมชื่อ บริษัท เวิร์ค พอยท์ เอ็นเทอร์เทนเมนท์ จำกัด)

งบกระแสเงินสด

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2547

	บาท	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะบริษัท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไรสุทธิ	95,150,585.78	95,150,585.78
รายการปรับกระทบกำไร(ขาดทุน)สุทธิเป็นเงินสด		
รับ(จ่าย)จากกิจกรรมดำเนินงาน		
ค่าเสื่อมราคาและรายการตัดจ่าย	5,261,654.38	5,009,375.52
ขาดทุนจากการลดมูลค่าของสิ่งพิมพ์	830,786.59	-
ประมาณการค่าเพื่อการลดหนี้ที่เกิดจากการรับคืนสิ่งพิมพ์	682,233.00	-
ประมาณการสิ่งพิมพ์รับคืน	(141,016.72)	-
ขาดทุน(กำไร)จากการขายทรัพย์สิน	(16,588.96)	(16,588.96)
ส่วนแบ่งขาดทุน(กำไร)จากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	-	(456,111.17)
ลูกหนี้การค้าลดลง(เพิ่มขึ้น)	(72,034,536.50)	(69,013,404.90)
สินค้าคงเหลือลดลง(เพิ่มขึ้น)	(3,343,056.12)	(1,654,375.91)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		
- เงินทดรองจ่ายลดลง(เพิ่มขึ้น)	(3,028,611.46)	(3,013,111.46)
- ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้าลดลง(เพิ่มขึ้น)	(3,138,348.85)	(3,057,320.77)
- อื่น ๆ ลดลง(เพิ่มขึ้น)	88,060.31	81,728.90
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงานตามโครงการสวัสดิการลดลง(เพิ่มขึ้น)	55,000.00	55,000.00
เจ้าหนี้การค้าเพิ่มขึ้น(ลดลง)	4,273,587.18	3,170,524.18
หนี้สินหมุนเวียนอื่น ๆ		
- ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายเพิ่มขึ้น(ลดลง)	17,748,771.59	17,868,070.35
- ภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพิ่มขึ้น(ลดลง)	11,497,860.18	11,352,367.12
- อื่น ๆ เพิ่มขึ้น(ลดลง)	7,767,911.51	7,484,358.03
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมดำเนินงาน	61,654,291.91	62,961,096.71

"ยังไม่ได้ตรวจสอบ
แต่สอบทานแล้ว"

- 2 -

บริษัท เวิร์คพอยท์ เอ็นเทอร์เทนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ บริษัท เวิร์ค พอยท์ เอ็นเทอร์เทนเมนท์ จำกัด)
งบกระแสเงินสด
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2547

	บ า ท	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะบริษัท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินลงทุนชั่วคราว-เงินฝากประจำลดลง(เพิ่มขึ้น)	(1,537,544.17)	(1,537,544.17)
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	(5,010,890.42)
เงินสดจ่ายเพื่อการพัฒนาที่ดิน	(16,118,373.35)	(16,118,373.35)
เงินสดรับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	220,000.00	220,000.00
ซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(10,857,016.70)	(10,228,986.75)
เงินให้กู้ยืมระยะยาวลดลง(เพิ่มขึ้น)	50,215.76	50,215.76
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		
- เงินมัดจำลดลง(เพิ่มขึ้น)	(676,255.20)	(676,255.20)
- เงินจ่ายล่วงหน้าค่าลิขสิทธิ์ลดลง(เพิ่มขึ้น)	(758,750.00)	-
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมลงทุน	(29,677,723.66)	(33,301,834.13)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	31,976,568.25	29,659,262.58
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	30,732,070.27	28,538,461.08
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นสุดงวด	62,708,638.52	58,197,723.66
การเปิดเผยเพิ่มเติมประกอบงบกระแสเงินสด		
เงินสดจ่ายไประหว่างปีสำหรับ		
ดอกเบี้ยจ่าย	111.78	111.78
ภาษีเงินได้	33,485,616.97	33,448,998.76

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้