

**บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**  
**หมายเหตุประกอบงบการเงิน**  
**สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562**

**การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง**

อัตราภาษีที่ใช้ (ร้อยละ)	งบการเงินรวม			
	0%	20%	อื่นๆ	รวม
	(ล้านบาท)			
2562				
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	318	26,935	(489)	26,764
ภาษีเงินได้คำนวณตามอัตราภาษีที่ใช้	-	5,387	11	5,398
ผลกระทบทางภาษีของรายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายทางภาษี	-	(1,295)	(2)	(1,297)
ภาษีปีก่อนๆ ที่บันทึกสูงไป	-	(30)	(1)	(31)
<b>สุทธิ</b>	<b>-</b>	<b>4,062</b>	<b>8</b>	<b>4,070</b>
2561				
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	392	25,347	(587)	25,152
ภาษีเงินได้คำนวณตามอัตราภาษีที่ใช้	-	5,069	15	5,084
ผลกระทบทางภาษีของรายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายทางภาษี	-	(1,137)	(4)	(1,141)
ภาษีปีก่อนๆ ที่บันทึกต่ำไป (สูงไป)	-	27	(1)	26
<b>สุทธิ</b>	<b>-</b>	<b>3,959</b>	<b>10</b>	<b>3,969</b>

อัตราภาษีที่ใช้ (ร้อยละ)	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	20%	20%
	(ล้านบาท)	
กำไรทางบัญชีก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	21,997	21,924
ภาษีเงินได้คำนวณตามอัตราภาษีที่ใช้	4,399	4,385
ผลกระทบทางภาษีของรายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ถือเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายทางภาษี	(2,582)	(2,405)
<b>สุทธิ</b>	<b>1,817</b>	<b>1,980</b>