

บริษัท ทีทีดับบลิว จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
รายงานการสอบทาน และ งบการเงินรวมระหว่างกาล
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561

รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ทีทีดับบลิว จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้สอบทานงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันเดียวกัน
และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมแบบย่อของบริษัท ทีทีดับบลิว จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และได้สอบ
ทานข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ทีทีดับบลิว จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้
รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเหล่านี้ตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง
การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงิน
ระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของข้าพเจ้า

ขอบเขตการสอบทาน

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามสอบทานตามมาตรฐานงานสอบทาน รหัส 2410 เรื่อง การสอบทานข้อมูลทางการเงิน
ระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ การสอบทานดังกล่าวประกอบด้วย การใช้วิธีการสอบถาม
บุคคลากร ซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชีและการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบทานอื่น
การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดกว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ทำให้ข้าพเจ้าไม่สามารถได้ความ
เชื่อมั่นว่าจะพบเรื่องที่มีนัยสำคัญทั้งหมดซึ่งอาจพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้นข้าพเจ้าจึงไม่ได้แสดงความเห็น
ต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทาน

ข้อสรุป

ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี
ฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของข้าพเจ้า

มณี รัตนบรรณกิจ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5313

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 10 พฤษภาคม 2561

บริษัท ทีทีดับบลิว จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561

(หน่วย: พันบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม 2561 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	31 ธันวาคม 2560 (ตรวจสอบแล้ว)	31 มีนาคม 2561 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	31 ธันวาคม 2560 (ตรวจสอบแล้ว)
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	89,916	316,808	77,546	280,915
เงินลงทุนชั่วคราว	4 3,476,190	2,359,470	3,038,107	1,744,712
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	5 562,633	553,314	389,925	380,288
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปีและดอกเบี้ยค้างรับ	3 -	-	367,314	367,433
วัตถุดิบและวัสดุคงเหลือ	23,320	23,055	12,606	12,696
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	43,966	26,903	33,242	22,501
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	4,196,025	3,279,550	3,918,740	2,808,545
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ				
จากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	3 -	-	369,295	461,080
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	6 -	-	2,304,060	2,358,675
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	7 4,550,655	4,508,502	4,228,013	4,228,013
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	29,000	29,000	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	8 782,511	775,910	721,732	714,865
สินทรัพย์ในการผลิตน้ำประปากับภาครัฐ:				
สินทรัพย์ที่เป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทฯ	9 9,877,594	9,993,246	9,877,594	9,993,246
สินทรัพย์ที่ต้องโอนเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาฯของบริษัทย่อย	10 2,191,091	2,270,108	-	-
สิทธิในการดำเนินการผลิตและจำหน่ายน้ำประปา				
และการให้บริการบำบัดน้ำเสียจากภาคเอกชน	11 1,227,221	1,238,008	1,227,221	1,238,008
สิทธิในการดำเนินการผลิตและจำหน่ายน้ำประปา				
จากการซื้อธุรกิจ	12 1,079,997	1,128,553	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	3,758	4,045	-	-
สินทรัพย์ภายใต้การกำกับดูแล	4,041	3,615	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	46,356	46,504	43,001	43,043
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	19,792,224	19,997,491	18,770,916	19,036,930
รวมสินทรัพย์	23,988,249	23,277,041	22,689,656	21,845,475

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทีทีดับบลิว จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561

(หน่วย: พันบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม 2561 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	31 ธันวาคม 2560 (ตรวจสอบแล้ว)	31 มีนาคม 2561 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	31 ธันวาคม 2560 (ตรวจสอบแล้ว)
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	13	142,991	127,841	105,226
ส่วนของผู้ถือหุ้นระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	14	480,000	480,000	480,000
หุ้นกู้ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	15	1,500,000	1,000,000	1,500,000
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		404,848	269,785	305,253
ดอกเบี้ยค้างจ่าย		78,716	100,018	78,716
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		64,793	68,680	43,520
รวมหนี้สินหมุนเวียน		2,671,348	2,046,324	2,512,715
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
เจ้าหนี้เงินประกัน - บริษัทย่อย	3	-	-	5,000
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	14	3,675,000	3,795,000	3,675,000
หุ้นกู้ - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	15	4,895,363	5,395,118	4,895,363
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน		42,057	40,253	22,316
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		123,844	122,440	92,808
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		8,736,264	9,352,811	8,690,487
รวมหนี้สิน		11,407,612	11,399,135	11,203,202

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทีทีดับบลิว จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561

(หน่วย: พันบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 มีนาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 3,990,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	3,990,000	3,990,000	3,990,000	3,990,000
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว				
หุ้นสามัญ 3,990,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	3,990,000	3,990,000	3,990,000	3,990,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	2,637,770	2,637,770	2,637,770	2,637,770
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	399,000	399,000	399,000	399,000
จัดสรรแล้ว - สรรองอื่น	1,691,231	1,691,231	1,691,231	1,691,231
ยังไม่ได้จัดสรร	4,367,693	3,699,629	2,768,453	1,897,310
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	(543,146)	(582,131)	-	-
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	12,542,548	11,835,499	11,486,454	10,615,311
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	38,089	42,407	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	12,580,637	11,877,906	11,486,454	10,615,311
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	23,988,249	23,277,041	22,689,656	21,845,475
	-	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กรรมการ

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ทีทีดับบลิว จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561

(หน่วย: พันบาท ยกเว้นกำไรต่อหุ้นแสดงเป็นบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กำไรขาดทุน:				
รายได้				
รายได้จากการขายน้ำประปากับภาครัฐ:				
รายได้ตามปริมาณรับซื้อน้ำขั้นต่ำ	1,245,134	1,231,263	840,451	829,667
รายได้ส่วนที่เกินกว่าปริมาณรับซื้อน้ำขั้นต่ำ	117,050	22,776	74,310	22,776
รายได้จากการขายน้ำประปากับภาคเอกชน	49,603	47,150	49,603	47,150
รวมรายได้จากการขายน้ำประปา	1,411,787	1,301,189	964,364	899,593
รายได้จากการบริการ	29,071	28,849	9,872	10,061
ดอกเบี้ยรับ	2,470	3,131	10,473	15,500
เงินปันผลรับ	6	-	437,262	446,458
รายได้อื่น	6,792	20,895	8,737	22,537
รวมรายได้	1,450,120	1,354,064	1,430,708	1,394,149
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนขายน้ำประปาและต้นทุนการบริการ	413,749	362,315	242,684	219,160
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	62,658	62,962	47,378	49,496
ค่าตัดจำหน่ายต้นทุนเงินลงทุนในบริษัทย่อย	6	-	54,615	54,615
ค่าสิทธิในการดำเนินการผลิตและจำหน่ายน้ำประปา และการให้บริการบำบัดน้ำเสียจากภาคเอกชนตัดจำหน่าย	11	12,501	10,745	12,501
ค่าสิทธิในการดำเนินการผลิตและจำหน่าย น้ำประปาจากการซื้อธุรกิจตัดจำหน่าย	12	48,556	49,987	-
รวมค่าใช้จ่าย	537,464	486,009	357,178	334,016
กำไรก่อนส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม				
ค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	912,656	868,055	1,073,530	1,060,133
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	7	3,168	(10,982)	-
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	915,824	857,073	1,073,530	1,060,133
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(94,679)	(93,120)	(94,679)	(93,120)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	821,145	763,953	978,851	967,013
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	17	(148,476)	(107,708)	(125,283)
กำไรสำหรับงวด	672,669	597,417	871,143	841,730
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด				
- สุทธิจากภาษีเงินได้	38,007	27,728	-	-
กำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย - สุทธิจากภาษีเงินได้	978	3,777	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	38,985	31,505	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	711,654	628,922	871,143	841,730

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ทีทีดับบลิว จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
การแบ่งปันกำไร				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	668,064	593,251	871,143	841,730
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	4,605	4,166		
	<u>672,669</u>	<u>597,417</u>		
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	707,049	624,756	871,143	841,730
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	4,605	4,166		
	<u>711,654</u>	<u>628,922</u>		
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	18			
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	<u>0.17</u>	<u>0.15</u>	<u>0.22</u>	<u>0.21</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ทีทีดับบลิว จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษี	821,145	763,953	978,851	967,013
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	195,225	170,560	114,042	103,431
ค่าเผื่อนี้สงฆ์จะสูญ	3,624	-	879	-
ค่าตัดจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	54,615	54,615
ค่าสิทธิในการดำเนินการผลิตและจำหน่ายน้ำประปา				
จากการซื้อธุรกิจตัดจำหน่าย	48,556	49,987	-	-
ค่าสิทธิในการดำเนินการผลิตและจำหน่ายน้ำประปา				
และการให้บริการบำบัดน้ำเสียจากภาคเอกชนตัดจำหน่าย	12,501	10,745	12,501	10,745
ส่วนแบ่ง (กำไร) ขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(3,168)	10,982	-	-
เงินปันผลรับ	-	-	(437,262)	(446,458)
ตัดจำหน่ายภาษี หัก ณ ที่จ่าย	523	216	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	1,804	1,900	997	1,306
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	94,679	93,120	94,679	93,120
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์				
และหนี้สินดำเนินงาน	1,174,889	1,101,463	819,302	783,772
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ถูกหักการค่าและถูกหักอื่น	(8,808)	(31,274)	(6,262)	(21,112)
วัตถุดิบและวัสดุคงเหลือ	(265)	495	90	31
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(17,063)	(9,998)	(10,741)	(4,557)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	43	215	42	215
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	4,472	(176,641)	6,233	(173,395)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(3,887)	(5,531)	(2,987)	(5,020)
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,149,381	878,729	805,677	579,934
จ่ายดอกเบี้ย	(114,633)	(111,808)	(114,633)	(111,808)
จ่ายภาษีเงินได้	(12,853)	(12,733)	(8,534)	(8,453)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,021,895	754,188	682,510	459,673

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ทีทีดับบลิว จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้น	(1,110,063)	(106,959)	(1,286,738)	(336,753)
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลง	-	-	91,785	91,785
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์เพิ่มขึ้น	(5,500)	(1,779)	(5,257)	(1,608)
สินทรัพย์ในการผลิตน้ำประปาเพิ่มขึ้น	-	(61,894)	-	(61,894)
จ่ายดอกเบี้ยส่วนที่บันทึกเป็นต้นทุนของสินทรัพย์	-	(23,115)	-	(23,115)
สินทรัพย์ในการผลิตน้ำประปาคตามสัญญากับภาครัฐ				
- สินทรัพย์ที่เป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทฯเพิ่มขึ้น	-	(260,737)	-	(260,737)
สินทรัพย์ในการผลิตน้ำประปาที่ต่อไอเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญา ของบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น	(1,370)	-	-	-
สิทธิในการดำเนินการผลิตและจำหน่ายน้ำประปา และการให้บริการบำบัดน้ำเสียจากภาคเอกชนเพิ่มขึ้น	(1,714)	(4,854)	(1,714)	(4,854)
เงินปันผลรับ	-	-	437,262	446,458
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(1,118,647)	(459,338)	(764,662)	(150,718)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(120,000)	(272,500)	(120,000)	(272,500)
เงินสดรับจากหุ้นผู้	998,897	-	998,897	-
ชำระคืนหุ้นผู้	(1,000,000)	-	(1,000,000)	-
เงินปันผลจ่าย	(114)	-	(114)	-
เงินปันผลจ่ายให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(8,923)	(9,112)	-	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(130,140)	(281,612)	(121,217)	(272,500)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(226,892)	13,238	(203,369)	36,455
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	316,808	246,287	280,915	196,870
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	89,916	259,525	77,546	233,325
	-	-	-	-
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่มีใช้เงินสด				
ถูกหักจากการขายหลักทรัพย์เพิ่มขึ้น	(4,135)	(37,956)	(4,135)	(37,956)
เจ้าหนี้จากการซื้อหลักทรัพย์ค้างจ่ายเพิ่มขึ้น	10,792	37,605	10,792	37,605
เงินจ่ายล่วงหน้าผู้รับเหมาส่วนที่หักกับค่างานของอุปกรณ์	-	590	-	590
เงินจ่ายล่วงหน้าผู้รับเหมาส่วนที่หักกับค่างานของสินทรัพย์ ในการผลิตน้ำประปา	-	3,538	-	3,538
ไอที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ไปเป็น (จาก) สินทรัพย์ในการผลิตน้ำประปา ตามสัญญากับภาครัฐ	(4,296)	7,700	(4,296)	7,700
ไอที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ไปเป็นสิทธิในการดำเนินการผลิต และจำหน่ายน้ำประปา และการให้บริการบำบัดน้ำเสียจากภาคเอกชน	-	134,711	-	134,711
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้				

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ทีทีดับบลิว จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม

ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

	ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ					องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น					ส่วนของผู้มีส่วนได้เสีย		
	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม			กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					ส่วน ของผู้มีส่วน ได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจ ควบคุม	รวม	
			จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	จัดสรรแล้ว - สำรองอื่น	ยังไม่ได้จัดสรร	ส่วนเกิน จากการวัด มูลค่าเงินลงทุน ในหลักทรัพย์ เพื่อขาย	กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	ผลแตกต่าง ของการจัด โครงสร้าง การดำเนินงาน ของกลุ่มบริษัท	รวม	องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ ถือหุ้น			รวมส่วน ของผู้ถือหุ้น ของบริษัทฯ
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	3,990,000	2,637,770	399,000	1,691,231	3,432,943	4,974	(62,419)	(600,363)	(657,808)	11,493,136	42,254	11,535,390	
กำไรสำหรับงวด	-	-	-	-	593,251	-	-	-	-	593,251	4,166	597,417	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	-	-	-	-	-	3,777	27,728	-	31,505	31,505	-	31,505	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	-	593,251	3,777	27,728	-	31,505	624,756	4,166	628,922	
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของ บริษัทย่อยลดลงจากเงินปันผลจ่ายของบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(9,112)	(9,112)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2560	3,990,000	2,637,770	399,000	1,691,231	4,026,194	8,751	(34,691)	(600,363)	(626,303)	12,117,892	37,308	12,155,200	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	3,990,000	2,637,770	399,000	1,691,231	3,699,629	8,974	9,258	(600,363)	(582,131)	11,835,499	42,407	11,877,906	
กำไรสำหรับงวด	-	-	-	-	668,064	-	-	-	-	668,064	4,605	672,669	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	-	-	-	-	-	978	38,007	-	38,985	38,985	-	38,985	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	-	668,064	978	38,007	-	38,985	707,049	4,605	711,654	
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของ บริษัทย่อยลดลงจากเงินปันผลจ่ายของบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(8,923)	(8,923)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561	3,990,000	2,637,770	399,000	1,691,231	4,367,693	9,952	47,265	(600,363)	(543,146)	12,542,548	38,089	12,580,637	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ทีทีดับบลิว จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น
	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	กำไรสะสม			
			จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	จัดสรรแล้ว - สำรองอื่น	ยังไม่ได้จัดสรร	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	3,990,000	2,637,770	399,000	1,691,231	1,590,866	10,308,867
กำไรสำหรับงวด	-	-	-	-	841,730	841,730
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	-	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	-	841,730	841,730
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2560	3,990,000	2,637,770	399,000	1,691,231	2,432,596	11,150,597
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	3,990,000	2,637,770	399,000	1,691,231	1,897,310	10,615,311
กำไรสำหรับงวด	-	-	-	-	871,143	871,143
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	-	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	-	871,143	871,143
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561	3,990,000	2,637,770	399,000	1,691,231	2,768,453	11,486,454
						-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทีทีดับบลิว จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 ข้อมูลบริษัทฯ

บริษัท ทีทีดับบลิว จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย โดยมี บริษัท มิตรชัช วอเตอร์ โซลูชั่นส์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศไทย เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ ธุรกิจหลักของบริษัทฯคือการผลิตและจำหน่ายน้ำประปาให้กับการประปาส่วนภูมิภาค (“กปภ.”) ในพื้นที่ อ.นครชัยศรี อ.สามพราน อ.พุทธมณฑล ในจังหวัดนครปฐม อ.เมืองสมุทรสาคร และอ.กระทุ่มแบน ในจังหวัดสมุทรสาคร ภายใต้สัญญาซื้อขายน้ำประปากับ กปภ. ซึ่งได้ลงนามเมื่อวันที่ 21 กันยายน 2543 (แก้ไขเพิ่มเติมตามสัญญาลงวันที่ 29 ธันวาคม 2551) เป็นระยะเวลา 30 ปี นับจากวันที่ เริ่มต้นขายน้ำประปา (วันที่ 21 กรกฎาคม 2547) และภายใต้สัมปทานประกอบกิจการประปาจากกระทรวง ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม (“ผู้ให้สัมปทาน”) เป็นระยะเวลา 25 ปี นับตั้งแต่วันที่ 11 มีนาคม 2548 โดยบริษัทฯจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญาซื้อขายน้ำประปา และสัมปทานประกอบกิจการ ประปา

ภายใต้สัมปทานประกอบกิจการประปาดังกล่าวมีข้อกำหนดสำคัญบางประการ ได้แก่ เมื่อบริษัทฯได้ทำการ ไปได้กึ่งอายุสัมปทานแล้ว หากรัฐบาลหรือองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นมีความประสงค์จะซื้อกิจการประปา ของบริษัทฯทั้งหมด ผู้ให้สัมปทานมีสิทธิโอนคืนสัมปทานเพื่อซื้อหรืออนุญาตให้องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่นที่เกี่ยวข้องซื้อกิจการประปาเช่นว่านั้นตามราคาซื้อขายกันในตลาด แต่ต้องแจ้งให้บริษัทฯทราบ ล่วงหน้าหกเดือน

ที่อยู่ของบริษัทฯตามที่จดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 30/130 หมู่ที่ 12 ถนนพุทธมณฑลสาย 5 ตำบล ไร่จิง อําเภอสสามพราน จังหวัดนครปฐม

1.2 เภณฑ์ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่าง กาล โดยบริษัทฯเลือกนำเสนองบการเงินระหว่างกาลแบบย่อ อย่างไรก็ตามบริษัทฯได้แสดงรายการใน งบแสดงฐานะการเงิน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแส เงินสดในรูปแบบเช่นเดียวกับงบการเงินประจำปี

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นเพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมจากงบการเงินประจำปีที่น่าเสนอครั้งล่าสุด ดังนั้น งบการเงินระหว่างกาลจึงเน้นการให้ข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรม เหตุการณ์และสถานการณ์ใหม่ ๆ เพื่อให้ไม่ให้ ข้อมูลที่น่าเสนอซ้ำซ้อนกับข้อมูลที่ได้รายงานไปแล้ว ผู้ใช้งบการเงินควรใช้งบการเงินระหว่างกาลนี้ควบคู่ ไปกับงบการเงินประจำปีล่าสุด

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

งบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมายงบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยนี้

1.3 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

งบการเงินรวมระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท ทีทีดับบลิว จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และได้จัดทำขึ้นโดยใช้หลักเกณฑ์เดียวกับงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างเกี่ยวกับบริษัทย่อยในระหว่างงวด

1.4 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างงวด บริษัทฯและบริษัทย่อยได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2560) จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงและอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบต่ออย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯและบริษัทย่อย

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคต

ในระหว่างงวด สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 หลักการสำคัญของมาตรฐานดังกล่าวสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 11 เรื่อง สัญญาก่อสร้าง มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 เรื่อง รายได้ และการตีความมาตรฐานบัญชีที่เกี่ยวข้อง กิจการต้องใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้กับสัญญาที่ทำกับลูกค้าทุกสัญญา ยกเว้นสัญญาที่อยู่ในขอบเขตของมาตรฐานการบัญชีฉบับอื่น มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการ 5 ขั้นตอนสำหรับการรับรู้รายได้ที่เกิดขึ้นจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า โดยกิจการจะรับรู้รายได้ในจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กิจการคาดว่าจะมีสิทธิได้รับจากการแลกเปลี่ยนสินค้าหรือบริการที่ได้ส่งมอบให้แก่ลูกค้า และกำหนดให้กิจการต้องใช้ดุลยพินิจและพิจารณาข้อเท็จจริงและเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องทั้งหมดในการพิจารณาตามหลักการในแต่ละขั้นตอน

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของบริษัทฯและบริษัทย่อยอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่องบการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

2. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีและวิธีการคำนวณเช่นเดียวกับที่ใช้ในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

3. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างงวด บริษัทฯและบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯและกิจการเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม		สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม		
	2561	2560	2561	2560	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
ดอกเบี้ยรับ	-	-	8,774	12,699	อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมขั้นต่ำ ลบส่วนต่างที่กำหนดต่อปี
รายได้ค่าบริการจัดการ	-	-	3,900	3,900	ราคาตามสัญญา
เงินปันผลรับ	-	-	437,262	446,458	ตามที่ประกาศจ่าย
ต้นทุนขายและบริการ	-	-	8,963	8,714	ราคาตามสัญญา
รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
รายได้จากการขายน้ำประปา	10,938	7,321	10,938	7,321	ราคาตามสัญญา
รายได้จากการบริการ	753	529	753	529	ราคาตามสัญญา
งานระหว่างก่อสร้าง	-	284,957	-	284,957	ราคาตามสัญญา

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 และ 31 ธันวาคม 2560 มีรายละเอียด ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(หมายเหตุ 5)				
บริษัทย่อย	-	-	1,391	1,391
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นหรือกรรมการร่วมกัน)	3,998	8,194	3,998	8,194
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	3,998	8,194	5,389	9,585

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560
<u>เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
(หมายเหตุ 13)				
บริษัทย่อย	-	-	3,194	3,157
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นหรือกรรมกรร่วมกัน)	119	241	119	241
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	119	241	3,313	3,398
<u>เจ้าหนี้เงินประกัน - บริษัทย่อย</u>				
	-	-	5,000	5,000
	-	-	5,000	5,000

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมระยะยาวระหว่างบริษัทฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 และ 31 ธันวาคม 2560 และการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมระยะยาวดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	ลักษณะความสัมพันธ์	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		ยอดคงเหลือ ณ วันที่	ในระหว่างงวด		ยอดคงเหลือ ณ วันที่
		1 มกราคม 2561	เพิ่มขึ้น	ลดลง	31 มีนาคม 2561
บริษัท ประปาปทุมธานี จำกัด	บริษัทย่อย				
เงินต้น		828,220	-	(91,785)	736,435
ดอกเบี้ยค้างรับ		293	8,775	(8,894)	174
รวม		828,513	8,775	(100,679)	736,609

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
<u>เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันและดอกเบี้ยค้างรับ</u>		
บริษัท ประปาปทุมธานี จำกัด		
เงินต้น	736,435	828,220
ดอกเบี้ยค้างรับ	174	293
รวม	736,609	828,513
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปีและดอกเบี้ยค้างรับ	(367,314)	(367,433)
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	369,295	461,080

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อยคิดดอกเบี้ยในอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมขั้นต่ำบางส่วนต่างที่กำหนด (MLR-margin) ต่อปี และมีกำหนดชำระคืนเงินต้นทุกไตรมาส เงินให้กู้ยืมดังกล่าวมีกำหนดชำระคืนเงินต้นงวดสุดท้ายภายในเดือนธันวาคม 2565

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ผลประโยชน์ระยะสั้น	16,801	17,651	13,166	14,167
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	400	859	323	798
รวม	17,201	18,510	13,489	14,965

4. เงินลงทุนชั่วคราว

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 มีนาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
เงินฝากประจำธนาคาร	535,176	535,176	405,176	405,176
	535,176	535,176	405,176	405,176
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า ซึ่งแสดงตามมูลค่ายุติธรรม				
พันธบัตรรัฐบาลและรัฐวิสาหกิจ	403,583	522,967	403,583	522,967
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	2,264,181	1,065,478	1,956,098	580,720
ตราสารทุนในความต้องการของตลาด	273,250	235,849	273,250	235,849
	2,941,014	1,824,294	2,632,931	1,339,536
รวมเงินลงทุนชั่วคราว	3,476,190	2,359,470	3,038,107	1,744,712

ยอดคงเหลือประกอบด้วยเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้าและเงินฝากประจำธนาคารระยะเวลา 4 - 12 เดือน โดยมีอัตราดอกเบี้ยและผลตอบแทนระหว่างร้อยละ 0.65 ถึง 5.10 ต่อปี (31 ธันวาคม 2560: ร้อยละ 0.65 ถึง 4.38 ต่อปี) บริษัทฯนำเงินฝากประจำไว้กับธนาคารเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดในสัญญาแก้ไขเพิ่มเติมต่อท้ายสัมปทานประกอบกิจการประปา ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 16

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

5. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	3,985	3,896	3,985	3,896
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	13	4,298	13	4,298
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	3,998	8,194	3,998	8,194
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน</u>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	529,731	510,411	358,341	340,827
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	2,431	11,121	2,431	11,121
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	532,162	521,532	360,772	351,948
รวมลูกหนี้การค้า	536,160	529,726	364,770	360,142
<u>ลูกหนี้อื่น</u>				
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	1,391	1,391
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	20,139	20,139	11,221	11,221
ดอกเบี้ยค้างรับ - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	6,340	3,966	5,350	3,597
ลูกหนี้จากการขายหลักทรัพย์	13,682	9,547	13,682	9,547
รวมลูกหนี้อื่น	40,161	33,652	31,644	25,756
หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(13,688)	(10,064)	(6,489)	(5,610)
รวมลูกหนี้อื่น - สุทธิ	26,473	23,588	25,155	20,146
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	562,633	553,314	389,925	380,288

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

6. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

บริษัท	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		(หน่วย: พันบาท) เงินปันผลที่บริษัทฯ รับระหว่างงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	2561	2560
	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560
บริษัท ไทยวอเตอร์								
โอเปอเรชั่นส์ จำกัด	60,000	60,000	68.5	68.5	700,000	700,000	-	-
บริษัท ประปาปทุมธานี จำกัด	1,200,000	1,200,000	98.0	98.0	3,998,310	3,998,310	437,262	446,458
					4,698,310	4,698,310	437,262	446,458
หัก: ค่าตัดจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อยสะสม					(2,374,250)	(2,319,635)	-	-
หัก: เงินปันผลรับจากกำไรก่อนการซื้อหุ้น					(20,000)	(20,000)	-	-
รวม					2,304,060	2,358,675	437,262	446,458

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

7. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นในประเทศ	งบการเงินรวม					
			สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		มูลค่าตามบัญชีตามวิธีส่วนได้เสีย	
			31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
			2561	2560	2561	2560	2561	2560
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)				
บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	ลงทุนในบริษัทอื่น	ไทย	25.31	25.31	4,228,013	4,228,013	4,550,655	4,508,502
รวม					4,228,013	4,228,013	4,550,655	4,508,502

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นในประเทศ	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
			สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		มูลค่าตามบัญชีตามวิธีราคาทุน	
			31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
			2561	2560	2561	2560	2561	2560
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)				
บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	ลงทุนในบริษัทอื่น	ไทย	25.31	25.31	4,228,013	4,228,013	4,228,013	4,228,013
รวม					4,228,013	4,228,013	4,228,013	4,228,013

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

ในเดือนพฤษภาคม 2558 บริษัทฯ ได้รับใบสำคัญแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นสามัญของบริษัทร่วม โดยไม่คิดมูลค่า จำนวน 490.64 ล้านหน่วย ที่จะนำไปใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนได้จำนวน 490.64 ล้านหุ้น (อัตราส่วน 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิต่อ 1 หุ้นสามัญ) ในราคาใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่ 6 บาทต่อหุ้น โดยใบสำคัญแสดงสิทธิมีอายุ 5 ปีนับจากวันที่ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยมีระยะเวลาการใช้สิทธิทุก ๆ 3 เดือน เริ่มตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2558 และสิ้นสุดวันที่ 28 พฤษภาคม 2563

8. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	775,910	714,865
ซื้อเพิ่มระหว่างงวด - ราคาทุน	5,500	5,257
ค่าเสื่อมราคาสำหรับงวด	(3,195)	(2,686)
รับโอนมาจากสินทรัพย์ในการผลิตน้ำประปาที่ภาครัฐ - สินทรัพย์ที่เป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทฯ	4,296	4,296
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561	782,511	721,732

9. สินทรัพย์ในการผลิตน้ำประปาที่ภาครัฐ - สินทรัพย์ที่เป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทฯ

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์ในการผลิตน้ำประปาที่เป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทฯ สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)
	งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	9,993,246
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับงวด	(111,356)
โอนไปเป็นที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(4,296)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561	9,877,594

ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ในการผลิตน้ำประปาดังกล่าวได้รวมเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขายน้ำประปา

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

10. สิทธิประโยชน์ในการผลิตน้ำประปากับภาครัฐ - สิทธิประโยชน์ที่ต้องโอนเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาฯของบริษัทย่อย
รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสิทธิประโยชน์ในการผลิตน้ำประปาที่ต้องโอนเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาฯของบริษัท
ย่อยสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	ที่ดิน	น้ำประปา	รวม
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	98,799	2,171,309	2,270,108
ซื้อเพิ่ม	-	1,370	1,370
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับงวด	(4,208)	(76,179)	(80,387)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561	94,591	2,096,500	2,191,091

ค่าตัดจำหน่ายสิทธิประโยชน์ในการผลิตน้ำประปาดังกล่าวได้รวมเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขายน้ำประปา

สิทธิประโยชน์ในการผลิตน้ำประปาของบริษัท ประปาปทุมธานี จำกัด จะถูกโอนให้แก่การประปา
ส่วนภูมิภาคภายหลังจากสิ้นสุดอายุสัญญาให้สิทธิดำเนินการผลิตและจำหน่ายน้ำประปา 25 ปี

11. สิทธิในการดำเนินการผลิตและจำหน่ายน้ำประปาและการให้บริการบำบัดน้ำเสียจากภาคเอกชน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สิทธิ	เครื่องจักร และอุปกรณ์	สิทธิ ระหว่างก่อสร้าง	รวม
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	1,091,138	143,042	3,828	1,238,008
ซื้อเพิ่มระหว่างงวด - ราคาทุน	-	957	757	1,714
โอนเข้า (ออก)	-	3,828	(3,828)	-
ค่าตัดจำหน่าย/ค่าเสื่อมราคาสำหรับงวด	(11,015)	(1,486)	-	(12,501)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561	1,080,123	146,341	757	1,227,221

ในระหว่างงวดบริษัทฯมีการก่อสร้างสิทธิประโยชน์ในการดำเนินการผลิตและจำหน่ายน้ำประปาและ
การให้บริการบำบัดน้ำเสียจากภาคเอกชนเพิ่มเติม โดยสิทธิประโยชน์ดังกล่าวจะถูกโอนให้แก่เจ้าของสิทธิ
หลังจากสิ้นสุดอายุสัญญาให้สิทธิดำเนินการผลิตและจำหน่ายน้ำประปาและการให้บริการบำบัด
น้ำเสีย 30 ปี

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

12. สิทธิในการดำเนินการผลิตและจำหน่ายน้ำประปาจากการซื้อธุรกิจ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	31 มีนาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
สิทธิในการดำเนินการผลิตและจำหน่ายน้ำประปาจากการซื้อธุรกิจ	3,169,109	3,169,109
หัก: สิทธิในการดำเนินการผลิตและจำหน่ายน้ำประปาจากการซื้อธุรกิจค้ำจำหน่ายสะสม	(2,089,112)	(2,040,556)
สิทธิในการดำเนินการผลิตและจำหน่ายน้ำประปาจากการซื้อธุรกิจ - สุทธิ	1,079,997	1,128,553

13. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	3,194	3,157
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	13,069	18,431	5,257	9,510
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	119	241	119	241
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	13,119	14,788	11,573	12,268
เจ้าหนี้ค่าก่อสร้าง - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	143	143	143	143
เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	4,221	4,004	3,734	3,593
เจ้าหนี้จากการซื้อหลักทรัพย์ค้างจ่าย	19,328	8,536	19,328	8,536
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	92,992	81,698	61,878	50,867
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	142,991	127,841	105,226	88,315

14. เงินกู้ยืมระยะยาว

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
เงินกู้ยืมระยะยาว	4,155,000	4,275,000
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(480,000)	(480,000)
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	3,675,000	3,795,000

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)
	งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	4,275,000
<u>หัก: จ่ายคืนเงินกู้</u>	<u>(120,000)</u>
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561	<u>4,155,000</u>

เงินกู้ยืมระยะยาวดังกล่าวคิดอัตราดอกเบี้ยคงที่ต่อปีและอัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 6 เดือนและ 12 เดือน บวกส่วนต่างที่กำหนดต่อปี

ภายใต้สัญญาเงินกู้ยืม บริษัทฯต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น อัตราส่วนหนี้สินสุทธิต่อ EBITDA และอัตราส่วน EBITDA ต่อดอกเบี้ยจ่าย ให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา

15. หุ้นกู้

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีหุ้นกู้สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)
	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	6,395,118
<u>หัก: จ่ายคืนหุ้นกู้</u>	<u>(1,000,000)</u>
<u>บวก: ออกหุ้นกู้ระหว่างงวด</u>	<u>1,000,000</u>
<u>หัก: ค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นกู้รอดัดบัญชี</u>	<u>(1,103)</u>
<u>บวก: ตัดจำหน่ายค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นกู้</u>	<u>1,348</u>
<u>หัก: หุ้นกู้ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี</u>	<u>(1,500,000)</u>
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561	<u>4,895,363</u>

หุ้นกู้ของบริษัทฯทั้งหมดมีมูลค่าที่ตราไว้หน่วยละ 1,000 บาท และเป็นหุ้นกู้ประเภทไม่ด้อยสิทธิ ไม่มีหลักประกันและไม่มีการผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ โดยจ่ายชำระดอกเบี้ยทุก 6 เดือนตลอดอายุหุ้นกู้

บริษัทฯต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการ เช่น การดำรงอัตราส่วนทางการเงิน การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น อัตราส่วนหนี้สินสุทธิต่อ EBITDA และอัตราส่วน EBITDA ต่อดอกเบี้ยจ่าย ให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนด

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

16. สำรองอื่น

ตามข้อกำหนดของสัญญาแก้ไขเพิ่มเติมสัมปทานประกอบกิจการประปา ลงวันที่ 20 มีนาคม 2551 กำหนดให้บริษัทฯต้องจัดสรรสำรองก่อนจ่ายเงินปันผลเป็นจำนวนร้อยละ 10 ของกำไรสุทธิประจำปี

อย่างไรก็ตาม ตามข้อกำหนดของสัญญาแก้ไขเพิ่มเติมต่อท้ายสัมปทานประกอบกิจการประปา ลงวันที่ 28 ตุลาคม 2559 ได้แก้ไขข้อกำหนดเรื่องการจัดสรรสำรองข้างต้น เป็นการกำหนดให้บริษัทฯ จ่ายเงินปันผลจากกำไรสุทธิจะกระทำได้อีกต่อเมื่อมีการกันสำรองตามกฎหมายไว้ร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนเต็มจำนวน

กำไรสะสมที่สำรองตามกฎหมายให้กันไว้เป็นเงินสด โดยนำฝากประจำไว้ที่ธนาคารหรือสถาบันการเงินที่ได้รับอนุญาตจากธนาคารแห่งประเทศไทย

17. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้นิติบุคคลระหว่างกาลคำนวณขึ้นจากกำไรก่อนภาษีเงินได้สำหรับงวดด้วยอัตราภาษีเฉลี่ยทั้งปีที่ประมาณไว้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลระหว่างกาล	147,498	152,247	105,487	110,487
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	978	14,289	2,221	14,796
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	<u>148,476</u>	<u>166,536</u>	<u>107,708</u>	<u>125,283</u>

18. กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสำหรับงวดที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างงวด

19. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

บริษัทฯและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจหลักในส่วนงานดำเนินงานที่รายงานเพียงส่วนงานเดียวคือธุรกิจผลิตและจำหน่ายน้ำประปา และดำเนินธุรกิจในเขตภูมิศาสตร์เดียวคือประเทศไทย บริษัทฯประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน ซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน ดังนั้น รายได้ กำไรจากการดำเนินงาน และสินทรัพย์ทั้งหมดที่แสดงในงบการเงินจึงถือเป็นการรายงานตามส่วนงานดำเนินงานและเขตภูมิศาสตร์แล้ว

20. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

20.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 บริษัทฯมีรายจ่ายฝ่ายทุนจำนวนเงิน 5 ล้านบาท ที่เกี่ยวข้องกับโครงการก่อสร้างบ่อคอนกรีตสำหรับมิเตอร์ซื้อขายน้ำประปาสถานีจ่ายน้ำมหาชัย และโครงการปรับปรุงตะกอนสำหรับระบบบำบัดน้ำเสียส่วนกลางนิคมอุตสาหกรรมบางปะอิน (31 ธันวาคม 2560: 6 ล้านบาท ที่เกี่ยวข้องกับโครงการก่อสร้างบ่อคอนกรีตสำหรับมิเตอร์ซื้อขายน้ำประปา สถานีจ่ายน้ำมหาชัยและโครงการติดตั้งท่อน้ำระบบป้องกันอัคคีภัย โรงผลิตน้ำประปาบางเลน)

20.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาบริการและภาระผูกพันอื่น

ก) บริษัทฯและบริษัทย่อยได้ทำสัญญาการบริหารจัดการและการซ่อมบำรุงกับบริษัท ไทยวอเตอร์ โอเปอเรชั่นส์ จำกัด (“บริษัทย่อยของบริษัทฯ”) เพื่อให้บริษัทย่อยดังกล่าวบริหารจัดการและซ่อมบำรุงรักษาระบบผลิตและจำหน่ายน้ำประปาและบริหารจัดการระบบบำบัดน้ำเสีย ภายใต้เงื่อนไขในสัญญาดังกล่าวบริษัทฯและบริษัทย่อยต้องจ่ายค่าบริการตามอัตราที่ระบุในสัญญา สัญญามีระยะเวลา 1 ปีเริ่มตั้งแต่วันที่ 8 มกราคม 2553 และต่ออายุสัญญาโดยอัตโนมัติทุก ๆ ปี เป็นเวลา 1 ปี

ข) ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันจากสัญญาบริการอื่น ๆ เป็นจำนวนเงินรวม 18 ล้านบาท (เฉพาะกิจการ: 6 ล้านบาท) ((31 ธันวาคม 2560: 12 ล้านบาท (เฉพาะกิจการ: 3 ล้านบาท))

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

20.3 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงาน

บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาเช่าดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการเช่ารถยนต์และที่ดินที่ใช้เป็นอาคารสำนักงาน อายุของสัญญาเช่าที่ดินมีระยะเวลาตั้งแต่ 1 มีนาคม 2553 ถึง 31 สิงหาคม 2582

บริษัทฯ มีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานที่บอกเลิกไม่ได้ดังนี้

จ่ายชำระ	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
ภายใน 1 ปี	12,791	7,637
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	16,362	17,087
มากกว่า 5 ปี	33,201	33,679

20.4 หนังสือค้ำประกันธนาคาร

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนาม บริษัทฯ และบริษัทย่อยเหลืออยู่เป็นจำนวน 307 ล้านบาท (เฉพาะกิจการ: 120 ล้านบาท) ((31 ธันวาคม 2560: 307 ล้านบาท (เฉพาะกิจการ: 120 ล้านบาท)) ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับภาระผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของบริษัทฯและบริษัทย่อยซึ่งประกอบด้วยหนังสือค้ำประกันดังต่อไปนี้

ค้ำประกันตามสัญญาซื้อขายน้ำประปา	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 มีนาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
การประปาส่วนภูมิภาค	228,300	228,300	62,000	62,000
ค้ำประกันการใช้ไฟฟ้า	65,732	65,732	44,984	44,984
ค้ำประกันอื่นๆ	13,101	13,101	13,101	13,101
รวม	307,133	307,133	120,085	120,085

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

21. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 และ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า				
ตราสารทุน	273,250	-	-	273,250
ตราสารหนี้	-	2,667,764	-	2,667,764
เงินลงทุนระยะยาวอื่น - ทรัสต์เพื่อการลงทุน				
ในอสังหาริมทรัพย์	5,000	-	-	5,000
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	7,238,700	-	-	7,238,700
เงินลงทุนระยะยาวอื่น - หุ้นกู้	-	24,172	-	24,172
หนี้สินที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
หุ้นกู้	-	6,779,135	-	6,779,135

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า				
ตราสารทุน	235,849	-	-	235,849
ตราสารหนี้	-	1,588,445	-	1,588,445
เงินลงทุนระยะยาวอื่น - ทรัสต์เพื่อการลงทุน				
ในอสังหาริมทรัพย์	5,000	-	-	5,000
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	7,537,203	-	-	7,537,203
เงินลงทุนระยะยาวอื่น - หุ้นกู้	-	24,128	-	24,128
หนี้สินที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
หุ้นกู้	-	6,787,405	-	6,787,405

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า				
ตราสารทุน	273,250	-	-	273,250
ตราสารหนี้	-	2,359,681	-	2,359,681
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	7,238,700	-	-	7,238,700
หนี้สินที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
หุ้นกู้	-	6,779,135	-	6,779,135

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า				
ตราสารทุน	235,849	-	-	235,849
ตราสารหนี้	-	1,103,687	-	1,103,687
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	7,537,203	-	-	7,537,203
หนี้สินที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
หุ้นกู้	-	6,787,405	-	6,787,405

เทคนิคการประเมินมูลค่ายุติธรรมและข้อมูลที่ใช้สำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 2

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารหนี้คำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยหรือตลาดอื่น หรือคำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาลปรับด้วยค่าความเสี่ยงที่เหมาะสมแล้วแต่กรณี หรือคำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยปรับด้วยปัจจัยความเสี่ยงตามความเหมาะสม

ในระหว่างงวดปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

22. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2561 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานของปี 2560 ให้แก่ผู้ถือหุ้นจำนวน 3,990 ล้านหุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.30 บาท รวมเป็นเงินปันผลจำนวนทั้งสิ้น 1,197 ล้านบาท โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 7 พฤษภาคม 2561

23. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินระหว่างกาลนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการตรวจสอบเมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2561