บริษัท จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก จำกัด (มหาชน)

ข้อมูลทางการเงินรวมระหว่างกาลและข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัทระหว่างกาล
(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2555

รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการของบริษัท จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้สอบทานงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะบริษัท ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2555 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะบริษัท สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2555 และ พ.ศ. 2554 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะบริษัท และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะบริษัท สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2555 และ พ.ศ. 2554 และหมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อของบริษัท จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของเฉพาะบริษัท จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก จำกัด (มหาชน) ตามลำดับ ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเหล่านี้ตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของข้าพเจ้า

ขอบเขตการสอบทาน

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานสอบทานตามมาตรฐานงานสอบทาน รหัส 2410 "การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ" การสอบทานดังกล่าวประกอบด้วย การใช้วิธีการสอบถามบุคลากรซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชี และการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบทานอื่น การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดกว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีทำให้ข้าพเจ้าไม่สามารถได้ความเชื่อมั่นว่าจะพบเรื่องที่มีนัยสำคัญทั้งหมดซึ่งอาจพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้นข้าพเจ้าจึงไม่แสดงความเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทาน

ข้อสรุป

ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของข้าพเจ้า

งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554 ที่แสดงเปรียบเทียบ

ข้าพเจ้าได้เคยตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554 ของบริษัท จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของเฉพาะบริษัท จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก จำกัด (มหาชน) ตามลำดับ ตามมาตรฐานการสอบบัญชีและได้เสนอรายงานไว้อย่างไม่มีเงื่อนไขตามรายงานลงวันที่ 20 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2555 และได้ให้ข้อสังเกตเกี่ยวกับค่าตอบแทนโครงการท่อส่งน้ำซึ่งปัจจุบันบริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนตามอัตราที่กำหนดในเบื้องต้น เนื่องจากหน่วยงานของรัฐอยู่ระหว่างการพิจารณาการจัดให้บริษัท เช่า/บริหาร และการพิจารณาอัตราผลตอบแทนซึ่งอาจมีการเปลี่ยนแปลงในภายหลัง งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554 ที่แสดงเปรียบเทียบเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินดังกล่าว ข้าพเจ้าไม่ได้ใช้วิธีการตรวจสอบอื่นใดภายหลังจากวันที่ในรายงานนั้น

การเน้นข้อมูลและเหตุการณ์

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลข้อ18.5 เรื่องค่าตอบแทนโครงการท่อส่งน้ำของบริษัท ซึ่งปัจจุบันบริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนตามอัตราที่กำหนดในเบื้องต้น เนื่องจากหน่วยงานของรัฐอยู่ระหว่างการพิจารณาการจัดให้บริษัท เช่า/บริหาร และการพิจารณาอัตราผลตอบแทนซึ่งอาจมีการเปลี่ยนแปลงในภายหลัง

วิเชียร กิ่งมนตรี
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3977
บริษัท ไพร้ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอเอส จำกัด

กรุงเทพมหานคร
7 พฤศจิกายน พ.ศ. 2555

บริษัท จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2555 และวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554

(หน่วย : พันบาท)

		ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท	
		(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ตรวจสอบแล้ว)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ตรวจสอบแล้ว)
		30 กันยายน	31 ธันวาคม	30 กันยายน	31 ธันวาคม
	หมายเหตุ	พ.ศ. 2555	พ.ศ. 2554	พ.ศ. 2555	พ.ศ. 2554
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		246,467	128,690	183,127	73,442
เงินลงทุนชั่วคราว	5	56,307	95,000	-	50,000
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	6	448,898	417,582	341,779	297,474
รายได้ค่างานลดน้ำสูญเสียรอรับชำระ					
จากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	17.2	21,367	10,133	-	-
สินค้าคงเหลือ		8,020	7,879	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		25,567	39,834	13,493	34,390
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย - สุทธิ	7	-	34,658	-	-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		806,626	733,776	538,399	455,306
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	8	-	-	510,750	510,000
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	9	91,470	91,470	91,470	91,470
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ	10	210,597	217,160	223,830	230,846
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	10	9,255,805	8,372,711	8,973,159	8,188,716
สินทรัพย์ภายใต้สัญญาสัมปทาน - สุทธิ	10	492,270	456,005	-	-
ต้นทุนการได้มาซึ่งสิทธิในสัมปทาน					
รอตัดบัญชี - สุทธิ	10	536,876	541,774	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	10	163,799	169,573	34,493	34,023
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	14.1	9,436	12,831	-	2,650
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	11	643,818	178,940	587,734	155,689
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		11,404,071	10,040,464	10,421,436	9,213,394
รวมสินทรัพย์		12,210,697	10,774,240	10,959,835	9,668,700

…….. ……..

(นายชาญชัย สุนทรมัฏฐ์) (นายประพันธ์ อัศวอารี)

ประธานคณะกรรมการ กรรมการผู้อำนวยการใหญ่

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินในหน้า 12 ถึงหน้า 42 เป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

(หน่วย : พันบาท)

		ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท	
		(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ตรวจสอบแล้ว)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ตรวจสอบแล้ว)
		30 กันยายน	31 ธันวาคม	30 กันยายน	31 ธันวาคม
	หมายเหตุ	พ.ศ. 2555	พ.ศ. 2554	พ.ศ. 2555	พ.ศ. 2554
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	13.1	144,000	33,000	-	-
เจ้าหนี้การค้า	12	137,834	105,664	149,457	127,101
เจ้าหนี้จากการซื้อสินทรัพย์ถาวร		191,997	183,600	187,638	177,333
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - ส่วนที่ถึงกำหนด ชำระภายในหนึ่งปี		2,246	2,382	2,246	2,382
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - ส่วนที่ ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	13.2	737,690	620,996	690,250	522,750
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		78,330	192,792	69,853	173,977
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		94,266	82,739	71,627	61,426
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		57,537	45,436	41,759	31,026
รวมหนี้สินหมุนเวียน		1,443,900	1,266,609	1,212,830	1,095,995
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน		639	2,325	639	2,325
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	13.2	3,380,670	2,325,025	2,933,500	1,899,750
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	14.1	34,900	27,683	8,061	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน		71,464	64,958	40,733	37,673
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		173,051	151,440	153,465	129,865
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		3,660,724	2,571,431	3,136,398	2,069,613
รวมหนี้สิน		5,104,624	3,838,040	4,349,228	3,165,608

(หน่วย : พันบาท)

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท	
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ตรวจสอบแล้ว)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ตรวจสอบแล้ว)
	30 กันยายน	31 ธันวาคม	30 กันยายน	31 ธันวาคม
	พ.ศ. 2555	พ.ศ. 2554	พ.ศ. 2555	พ.ศ. 2554
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)				
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 1,663,725,149 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้				
หุ้นละ 1 บาท	1,663,725	1,663,725	1,663,725	1,663,725
ทุนที่ออกและชำระแล้ว				
หุ้นสามัญ 1,663,725,149 หุ้น มูลค่าที่				
ได้รับชำระแล้วหุ้นละ 1 บาท	1,663,725	1,663,725	1,663,725	1,663,725
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	2,138,522	2,138,522	2,138,522	2,138,522
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย	166,500	166,500	166,500	166,500
ยังไม่ได้จัดสรร	3,101,304	2,929,182	2,609,256	2,499,193
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	32,604	35,152	32,604	35,152
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	7,102,655	6,933,081	6,610,607	6,503,092
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	3,418	3,119	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	7,106,073	6,936,200	6,610,607	6,503,092
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	12,210,697	10,774,240	10,959,835	9,668,700

บริษัท จัดการและพัฒนาทรัพยากรภาคตะวันออก จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2555 และ พ.ศ. 2554

(หน่วย : พันบาท)

		ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท	
		(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)
	หมายเหตุ	**พ.ศ. 2555**	**พ.ศ. 2554**	**พ.ศ. 2555**	**พ.ศ. 2554**
รายได้	17.1				
รายได้จากการขายน้ำดิบ		671,950	548,265	709,962	578,700
รายได้จากการขายน้ำประปา		214,183	192,138	73,276	61,261
รวมรายได้จากการขาย		886,133	740,403	783,238	639,961
รายได้ค่าเช่าและค่าบริการ		61,701	53,824	18,888	15,970
รายได้อื่น		8,948	22,672	29,807	33,411
รวมรายได้		956,782	816,899	831,933	689,342
ค่าใช้จ่าย	17.1				
ต้นทุนขายน้ำดิบ		251,498	200,617	265,725	211,701
ต้นทุนขายน้ำประปา		117,320	106,833	72,638	60,699
รวมต้นทุนขาย		368,818	307,450	338,363	272,400
ต้นทุนค่าเช่าและค่าบริการ		57,181	43,738	16,331	15,161
ค่าใช้จ่ายในการขาย		17,557	9,455	16,971	9,550
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		88,966	73,457	69,515	52,480
ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาคุณภาพชีวิตและสิ่งแวดล้อม		9,443	7,906	8,974	7,530
ต้นทุนทางการเงิน		20,567	22,411	13,929	15,527
รวมค่าใช้จ่าย		562,532	464,417	464,083	372,648
กำไรก่อนภาษีเงินได้		394,250	352,482	367,850	316,694
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		(93,446)	(110,996)	(81,040)	(96,536)
กำไรสุทธิสำหรับงวด		300,804	241,486	286,810	220,158
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :					
ตัดจำหน่ายทรัพย์สินที่ได้รับโอนจากลูกค้า		(849)	(861)	(849)	(861)
ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด - สุทธิจากภาษี		(849)	(861)	(849)	(861)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด		299,955	240,625	285,961	219,297
การแบ่งปันกำไรสุทธิ					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่		300,656	241,370	286,810	220,158
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		148	116	-	-
		300,804	241,486	286,810	220,158
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่		299,807	240,509	285,961	219,297
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		148	116	-	-
		299,955	240,625	285,961	219,297
กำไรต่อหุ้นสำหรับกำไรส่วนที่เป็นของ					
บริษัทใหญ่ (บาท)	15				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน		0.18	0.15	0.17	0.13

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินในหน้า 12 ถึงหน้า 42 เป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท จัดการและพัฒนาทรัพยากรภาคตะวันออก จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2555 และ พ.ศ. 2554

(หน่วย : พันบาท)

		ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท	
		(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)
	หมายเหตุ	**พ.ศ. 2555**	**พ.ศ. 2554**	**พ.ศ. 2555**	**พ.ศ. 2554**
รายได้	17.1				
รายได้จากการขายน้ำดิบ		1,968,090	1,687,067	2,079,420	1,776,027
รายได้จากการขายน้ำประปา		631,596	564,555	214,257	178,522
รวมรายได้จากการขาย		2,599,686	2,251,622	2,293,677	1,954,549
รายได้ค่าเช่าและค่าบริการ		180,630	173,143	55,201	48,505
รายได้อื่น		32,279	44,599	75,662	66,155
รวมรายได้		2,812,595	2,469,364	2,424,540	2,069,209
ค่าใช้จ่าย	17.1				
ต้นทุนขายน้ำดิบ		636,474	577,943	672,479	608,418
ต้นทุนขายน้ำประปา		339,130	324,619	212,515	176,699
รวมต้นทุนขาย		975,604	902,562	884,994	785,117
ต้นทุนค่าเช่าและค่าบริการ		160,879	147,876	47,047	45,004
ค่าใช้จ่ายในการขาย		32,296	24,009	31,143	22,420
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		254,863	252,235	191,182	186,036
ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาคุณภาพชีวิตและสิ่งแวดล้อม		33,303	22,855	32,197	21,909
ต้นทุนทางการเงิน		57,416	57,488	38,248	38,174
รวมค่าใช้จ่าย		1,514,361	1,407,025	1,224,811	1,098,660
กำไรก่อนภาษีเงินได้		1,298,234	1,062,339	1,199,729	970,549
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	14.2	(293,837)	(328,310)	(257,829)	(293,052)
กำไรสุทธิสำหรับงวด		1,004,397	734,029	941,900	677,497
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :					
ตัดจำหน่ายทรัพย์สินที่ได้รับโอนจากลูกค้า		(2,548)	(2,546)	(2,548)	(2,546)
ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด - สุทธิจากภาษี		(2,548)	(2,546)	(2,548)	(2,546)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด		1,001,849	731,483	939,352	674,951
การแบ่งปันกำไรสุทธิ					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่		1,003,959	733,681	941,900	677,497
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		438	348	-	-
		1,004,397	734,029	941,900	677,497
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่		1,001,411	731,135	939,352	674,951
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		438	348	-	-
		1,001,849	731,483	939,352	674,951
กำไรต่อหุ้นสำหรับกำไรส่วนที่เป็นของ					
บริษัทใหญ่ (บาท)	15				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน		0.60	0.44	0.57	0.41

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินในหน้า 12 ถึงหน้า 42 เป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท จัดการและพัฒนาทรัพยากรภาคตะวันออก จำกัด (มหาชน)

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2555 และ พ.ศ. 2554

(หน่วย : พันบาท)

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

		ข้อมูลทางการเงินรวม								
		ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่								
						องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น				
						กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
				กำไรสะสม						
	หมายเหตุ	ทุนที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	ทรัพย์สินที่ได้รับโอนจากลูกค้า - สุทธิ	รวมองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2555		1,663,725	2,138,522	166,500	2,929,182	35,152	35,152	6,933,081	3,119	6,936,200
เงินปันผลจ่าย	16	-	-	-	(831,837)	-	-	(831,837)	(139)	(831,976)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด		-	-	-	1,003,959	(2,548)	(2,548)	1,001,411	438	1,001,849
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2555		1,663,725	2,138,522	166,500	3,101,304	32,604	32,604	7,102,655	3,418	7,106,073
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2554										
ตามที่รายงานไว้เดิม		1,663,725	2,138,522	166,500	2,606,839	38,550	38,550	6,614,136	2,785	6,616,921
รายการปรับปรุงย้อนหลัง		-	-	-	(29,312)	-	-	(29,312)	-	(29,312)
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2554										
ตามที่ปรับปรุงใหม่		1,663,725	2,138,522	166,500	2,577,527	38,550	38,550	6,584,824	2,785	6,587,609
รายการปรับปรุงต้นงวด		-	-	-	(40,333)	-	-	(40,333)	-	(40,333)
เงินปันผลจ่าย	16	-	-	-	(615,559)	-	-	(615,559)	(140)	(615,699)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด		-	-	-	733,681	(2,546)	(2,546)	731,135	348	731,483
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2554		1,663,725	2,138,522	166,500	2,655,316	- 36,004	- 36,004	6,660,067	2,993	6,663,060

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินในหน้า 12 ถึงหน้า 42 เป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท จัดการและพัฒนาทรัพยากรภาคตะวันออก จำกัด (มหาชน)

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2555 และ พ.ศ. 2554

(หน่วย : พันบาท)

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท						
						องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		
						กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
				กำไรสะสม		ทรัพย์สินที่ได้	รวม	
		ทุนที่ออกและ	ส่วนเกิน	จัดสรรแล้ว -		รับโอนจากลูกค้า	องค์ประกอบอื่นของ	รวมส่วนของ
	หมายเหตุ	ชำระแล้ว	มูลค่าหุ้น	ทุนสำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	- สุทธิ	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ผู้ถือหุ้น
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2555		1,663,725	2,138,522	166,500	2,499,193	35,152	35,152	6,503,092
เงินปันผลจ่าย	16	-	-	-	(831,837)	-	-	(831,837)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด		-	-	-	941,900	(2,548)	(2,548)	939,352
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2555		1,663,725	2,138,522	166,500	2,609,256	32,604	32,604	6,610,607
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2554 ตามที่รายงานไว้เดิม		1,663,725	2,138,522	166,500	2,222,495	38,550	38,550	6,229,792
รายการปรับปรุงย้อนหลัง		-	-	-	7,761	-	-	7,761
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2554 ตามที่ปรับปรุงใหม่		1,663,725	2,138,522	166,500	2,230,256	38,550	38,550	6,237,553
รายการปรับปรุงต้นงวด		-	-	-	(24,208)	-	-	(24,208)
เงินปันผลจ่าย	16	-	-	-	(615,559)	-	-	(615,559)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด		-	-	-	677,497	(2,546)	(2,546)	674,951
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2554		1,663,725	2,138,522	166,500	2,267,986	36,004	36,004	6,272,737

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินในหน้า 12 ถึงหน้า 42 เป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท จัดการและพัฒนาทรัพยากรภาคตะวันออก จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2555 และ พ.ศ. 2554

(หน่วย : พันบาท)

		ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท	
		(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)
	หมายเหตุ	พ.ศ. 2555	พ.ศ. 2554	พ.ศ. 2555	พ.ศ. 2554
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน					
กำไรก่อนภาษีเงินได้		1,298,234	1,062,339	1,199,729	970,549
รายการปรับกระทบกำไรก่อนภาษีเงินได้					
เป็นเงินสดรับ(จ่าย)จากกิจกรรมดำเนินงาน					
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ (กลับรายการ)		(300)	-	(300)	-
ค่าเสื่อมราคา	10	227,749	239,082	190,811	201,093
ค่าตัดจำหน่ายต้นทุนการได้มาซึ่งสิทธิ					
ในสัมปทาน	10	21,331	20,071	-	-
ค่าตัดจำหน่ายสิทธิและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	10	8,849	6,244	2,605	-
ขาดทุนจากการด้อยค่า	10	1,940	-	-	-
รายได้จากการตัดจำหน่ายทรัพย์สินที่ได้รับโอนจากลูกค้า		(2,548)	(2,546)	(2,548)	(2,546)
ขาดทุนจากการจำหน่าย/ตัดจำหน่ายที่ดิน อาคาร					
และอุปกรณ์		13,060	559	12,458	428
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน		6,506	5,988	3,060	2,800
เงินปันผลรับ		(18,246)	(13,698)	(65,421)	(38,841)
ดอกเบี้ยรับ		(5,535)	(9,047)	(1,961)	(6,292)
ดอกเบี้ยจ่ายและตัดจำหน่ายดอกเบี้ยภายใต้สัญญาเช่าการเงิน		56,225	56,181	37,151	36,978
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง					
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน		1,607,265	1,365,173	1,375,584	1,164,169
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง					
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น		(26,252)	(10,203)	(17,206)	2,199
รายได้ค่างานลดน้ำสูญเสียรอรับชำระจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		(11,234)	846	-	-
สินค้าคงเหลือ		(141)	1,066	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		14,267	712	20,897	(2,658)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		(5,654)	(12,388)	-	(11,487)
การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)					
เจ้าหนี้การค้า		32,170	39,363	21,606	56,087
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		2,142	(83,330)	816	(55,101)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		12,101	(1,264)	10,733	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		21,611	39,383	23,600	38,892
เงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน		1,646,275	1,339,358	1,436,030	1,192,101
จ่ายดอกเบี้ย		(46,491)	(32,435)	(27,770)	(13,196)
จ่ายภาษีเงินได้		(397,687)	(354,238)	(351,242)	(308,762)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน		1,202,097	952,685	1,057,018	870,143

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินในหน้า 12 ถึงหน้า 42 เป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท จัดการและพัฒนาทรัพยากรภาคตะวันออก จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2555 และ พ.ศ. 2554

(หน่วย : พันบาท)

		ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท	
		(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)
	หมายเหตุ	พ.ศ. 2555	พ.ศ. 2554	พ.ศ. 2555	พ.ศ. 2554
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน					
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน		-	2,076	-	2,076
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนชั่วคราว		-	(85,000)	-	(50,000)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนชั่วคราว		38,693	-	50,000	-
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าก่อสร้างเพิ่มขึ้น		(459,224)	-	(432,044)	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ภายใต้สัญญาสัมปทาน		(30,944)	(85,085)	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อการได้มาซึ่งสิทธิในสัมปทาน		(17,083)	(11,174)	-	-
เงินสดรับจากรายได้ดอกเบี้ย		5,892	8,569	1,970	6,126
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในกิจการที่เกี่ยวข้องกัน และบริษัทย่อย		13,479	8,876	38,622	21,779
เงินสดรับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์		-	161	-	161
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		(3,075)	(16,590)	(3,075)	(16,590)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์เพื่อการลงทุน		(4)	(111)	(4)	(118)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์		(1,034,994)	(795,220)	(923,793)	(780,161)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน		(1,487,260)	(973,498)	(1,268,324)	(816,727)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน					
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน		388,000	19,000	200,000	-
เงินสดจ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน		(277,000)	(576,007)	(200,000)	(576,007)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	13.2	2,018,610	1,346,000	1,524,000	1,093,000
เงินสดจ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	13.2	(846,271)	(324,994)	(322,750)	(50,000)
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน		(1,822)	(1,418)	(1,822)	(1,418)
เงินสดจ่ายดอกเบี้ยสำหรับเงินกู้ที่ตั้งขึ้นเป็นทุน		(46,889)	(23,418)	(46,889)	(23,418)
เงินปันผลจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นของกลุ่มบริษัท	16	(831,688)	(615,328)	(831,548)	(615,188)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน		402,940	(176,165)	320,991	(173,031)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ		117,777	(196,978)	109,685	(119,615)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด		128,690	442,884	73,442	328,370
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด		246,467	245,906	183,127	208,755
ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบงบกระแสเงินสด					
รายการที่ไม่เกี่ยวข้องกับกระแสเงินสด					
การซื้อทรัพย์สินโดยการก่อหนี้สินเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ		8,397	(122,727)	10,305	(106,917)
โอนที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์เป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย (กลับรายการ)		(1,390)	1,268	-	-
โอนสินทรัพย์ภายใต้สัญญาสัมปทานเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย (กลับรายการ)		(33,267)	33,547	-	-

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินในหน้า 12 ถึงหน้า 42 เป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) เป็นบริษัทมหาชนจำกัด ซึ่งจดทะเบียนจัดตั้งขึ้นในประเทศไทยและมีที่อยู่ตามที่ได้จดทะเบียนดังนี้

อาคารอีสท์วอเตอร์ ชั้น 23-26 เลขที่ 1 ซอยวิภาวดีรังสิต 5 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร

บริษัทเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อวัตถุประสงค์ในการรายงานข้อมูล จึงรวมเรียกบริษัทและบริษัทย่อยว่ากลุ่มบริษัท

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจหลัก คือ พัฒนาและดูแลจัดการระบบท่อส่งน้ำสายหลักในพื้นที่บริเวณชายฝั่งทะเลภาคตะวันออกของประเทศไทย จำหน่ายน้ำดิบ ผลิตและจำหน่ายน้ำประปา บริหารกิจการประปาครบวงจร และงานวิศวกรรมบริการ

ข้อมูลทางการเงินรวมระหว่างกาลและข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัทระหว่างกาลได้รับการอนุมัติเมื่อวันที่ 7 พฤศจิกายน พ.ศ. 2555 โดยคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทตามที่ได้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการของบริษัท

ข้อมูลทางการเงินรวมระหว่างกาลและข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัทระหว่างกาลที่นำเสนอนี้ได้มีการสอบทานแต่ยังไม่ได้ตรวจสอบ

2 เกณฑ์ในการจัดทำข้อมูลทางการเงิน

ข้อมูลทางการเงินรวมระหว่างกาลและข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัทระหว่างกาลได้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทยภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 ซึ่งหมายถึงมาตรฐานการบัญชีที่ออกภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 และตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการจัดทำและนำเสนอรายงานทางการเงิน ข้อมูลทางการเงินหลัก (คือ งบแสดงฐานะการเงิน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสด) ได้จัดทำให้เป็นรูปแบบที่สมบูรณ์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนหมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินจัดทำเป็นแบบย่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีไทย ฉบับที่ 34 เรื่องข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล และได้เพิ่มหมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินตามข้อกำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ออกภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้ควรอ่านควบคู่กับงบการเงินของรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554

ข้อมูลทางการเงินรวมและข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัทระหว่างกาลฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลภาษาไทยที่จัดทำตามกฎหมาย ในกรณีที่มีความขัดแย้งกันหรือมีการตีความแตกต่างกัน ให้ใช้ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

3 นโยบายการบัญชี

นโยบายการบัญชีที่ใช้ในการจัดทำข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเป็นนโยบายเดียวกันกับนโยบายการบัญชีที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินสำหรับงวดปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554

มาตรฐานการบัญชีใหม่ มาตรฐานการบัญชีที่มีการปรับปรุงและการตีความมาตรฐานบัญชีใหม่

มาตรฐานการบัญชีใหม่ มาตรฐานการบัญชีที่มีการปรับปรุง และการตีความมาตรฐานบัญชีใหม่ที่มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2556 มีดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12	เรื่อง ภาษีเงินได้
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2552)	เรื่อง การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาล และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2552)	เรื่อง ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 8	เรื่อง ส่วนงานดำเนินงาน
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 10	เรื่อง ความช่วยเหลือจากรัฐบาล - กรณีที่ไม่มีความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมดำเนินงาน
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21	เรื่อง ภาษีเงินได้ - การได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ที่ไม่ได้คิดค่าเสื่อมราคาที่ตีราคาใหม่
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 25	เรื่อง ภาษีเงินได้ - การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษีของกิจการหรือของผู้ถือหุ้น

กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 เรื่อง ภาษีเงินได้ มาปฏิบัติก่อน ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2554 และผู้บริหารของกลุ่มบริษัทได้ประเมินและเห็นว่ามาตรฐานการบัญชีใหม่ มาตรฐานการบัญชีที่มีการปรับปรุง และการตีความมาตรฐานบัญชีใหม่ที่กลุ่มบริษัทยังไม่ได้นำมาถือปฏิบัติก่อน จะไม่มีผลกระทบที่เป็นสาระสำคัญต่อข้อมูลทางการเงินที่นำเสนอ

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 8 กำหนดให้กิจการเปิดเผยข้อมูลส่วนงานตามเกณฑ์การเสนอรายงานภายในเพื่อให้ผู้บริหารใช้ กลุ่มบริษัทจะเริ่มนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้มาปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2556 ผู้บริหารอยู่ในระหว่างการประเมินผลกระทบในรายละเอียด แต่จำนวนของส่วนงานที่รายงานตลอดจนวิธีการรายงานส่วนงานอาจมีการเปลี่ยนแปลงไปเพื่อให้สอดคล้องกับวิธีการนำเสนอรายงานภายในต่อผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน

รายจ่ายที่เกิดขึ้นเป็นครั้งคราวในระหว่างงวดปีบัญชีจะแสดงเป็นค่าใช้จ่ายหรือค่าใช้จ่ายรอการตัดบัญชีโดยใช้เกณฑ์เดียวกับการแสดงรายจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายหรือค่าใช้จ่ายรอการตัดบัญชี ณ วันสิ้นงวดปีบัญชี

4 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจหลัก คือ พัฒนาและดูแลจัดการระบบท่อส่งน้ำสายหลักในพื้นที่บริเวณชายฝั่งทะเลภาคตะวันออกของประเทศไทย จำหน่ายน้ำดิบ ผลิตและจำหน่ายน้ำประปา บริหารกิจการประปา และงานวิศวกรรมบริการ โดยมีการดำเนินธุรกิจในส่วนงานทางภูมิศาสตร์เดียวคือ ประเทศไทย

ข้อมูลจำแนกตามส่วนงานธุรกิจสำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน สามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

4.1 ผลการดำเนินงานจำแนกตามส่วนงานธุรกิจ

(หน่วย : พันบาท)

	ข้อมูลทางการเงินรวม (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)						
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2555						
	รายได้จากการขาย		รายได้ค่าบริการ				
	ธุรกิจการจำหน่ายน้ำดิบ	ธุรกิจการจำหน่ายน้ำประปา	ธุรกิจการบริหารกิจการประปา	งานวิศวกรรมบริการ	อื่น ๆ	ตัดรายการระหว่างกัน	รวม
รายได้							
รายได้จากภายนอก	671,950	214,183	15,232	28,875	17,594	-	947,834
รายได้ระหว่างส่วนงาน	38,012	-	73,309	-	1,295	(112,616)	-
รวมรายได้	709,962	214,183	88,541	28,875	18,889	(112,616)	947,834
ต้นทุนขายและบริการ	(265,724)	(145,788)	(81,178)	(29,391)	(26,370)	122,452	(425,999)
กำไรจากการดำเนินงานตามส่วนงาน	444,238	68,395	7,363	(516)	(7,481)	9,836	521,835
รายได้(ค่าใช้จ่าย)ที่ไม่ได้ปันส่วน							
รายได้อื่น							8,948
ค่าใช้จ่ายในการขาย							(17,557)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ							(98,409)
ต้นทุนทางการเงิน							(20,567)
ภาษีเงินได้							(93,446)
กำไรสุทธิ							300,804

4 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน (ต่อ)

4.1 ผลการดำเนินงานจำแนกตามส่วนงานธุรกิจ (ต่อ)

(หน่วย : พันบาท)

	ข้อมูลทางการเงินรวม (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)						
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2554						
	รายได้จากการขาย		รายได้ค่าบริการ				
	ธุรกิจการจำหน่ายน้ำดิบ	ธุรกิจการจำหน่ายน้ำประปา	ธุรกิจการบริหารกิจการประปา	งานวิศวกรรมบริการ	อื่น ๆ	ตัดรายการระหว่างกัน	รวม
รายได้							
รายได้จากภายนอก	548,265	192,138	14,966	18,872	19,986	-	794,227
รายได้ระหว่างส่วนงาน	30,435	-	61,445	-	979	(92,859)	-
รวมรายได้	578,700	192,138	76,411	18,872	20,965	(92,859)	794,227
ต้นทุนขายและบริการ	(211,701)	(129,447)	(69,038)	(17,521)	(18,063)	94,582	(351,188)
กำไรจากการดำเนินงานตามส่วนงาน	366,999	62,691	7,373	1,351	2,902	1,723	443,039
รายได้(ค่าใช้จ่าย)ที่ไม่ได้ปันส่วน							
รายได้อื่น							22,672
ค่าใช้จ่ายในการขาย							(9,455)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ							(81,363)
ต้นทุนทางการเงิน							(22,411)
ภาษีเงินได้							(110,996)
กำไรสุทธิ							241,486

4 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน (ต่อ)

4.1 ผลการดำเนินงานจำแนกตามส่วนงานธุรกิจ (ต่อ)

(หน่วย : พันบาท)

	ข้อมูลทางการเงินรวม (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)						
	สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2555						
	รายได้จากการขาย		รายได้ค่าบริการ				
	ธุรกิจการจำหน่ายน้ำดิบ	ธุรกิจการจำหน่ายน้ำประปา	ธุรกิจการบริหารกิจการประปา	งานวิศวกรรมบริการ	อื่น ๆ	ตัดรายการระหว่างกัน	รวม
รายได้							
รายได้จากภายนอก	1,968,090	631,596	44,665	84,269	51,696	-	2,780,316
รายได้ระหว่างส่วนงาน	111,330	-	214,265	-	3,505	(329,100)	-
รวมรายได้	2,079,420	631,596	258,930	84,269	55,201	(329,100)	2,780,316
ต้นทุนขายและบริการ	(672,477)	(425,765)	(237,805)	(81,896)	(40,810)	322,270	(1,136,483)
กำไรจากการดำเนินงานตามส่วนงาน	1,406,943	205,831	21,125	2,373	14,391	(6,830)	1,643,833
รายได้(ค่าใช้จ่าย)ที่ไม่ได้ปันส่วน							
รายได้อื่น							32,279
ค่าใช้จ่ายในการขาย							(32,296)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ							(288,166)
ต้นทุนทางการเงิน							(57,416)
ภาษีเงินได้							(293,837)
กำไรสุทธิ							1,004,397

4 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน (ต่อ)

4.1 ผลการดำเนินงานจำแนกตามส่วนงานธุรกิจ (ต่อ)

(หน่วย : พันบาท)

	ข้อมูลทางการเงินรวม (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)						
	สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2554						
	รายได้จากการขาย		รายได้ค่าบริการ				
	ธุรกิจการจำหน่ายน้ำดิบ	ธุรกิจการจำหน่ายน้ำประปา	ธุรกิจการบริหารกิจการประปา	งานวิศวกรรมบริการ	อื่น ๆ	ตัดรายการระหว่างกัน	รวม
รายได้							
รายได้จากภายนอก	1,687,067	564,555	45,122	64,383	63,638	-	2,424,765
รายได้ระหว่างส่วนงาน	88,960	-	178,692	-	2,943	(270,595)	-
รวมรายได้	1,776,027	564,555	223,814	64,383	66,581	(270,595)	2,424,765
ต้นทุนขายและบริการ	(608,418)	(384,962)	(208,744)	(60,697)	(57,971)	270,354	(1,050,438)
กำไรจากการดำเนินงานตามส่วนงาน	1,167,609	179,593	15,070	3,686	8,610	(241)	1,374,327
รายได้(ค่าใช้จ่าย)ที่ไม่ได้ปันส่วน							
รายได้อื่น							44,599
ค่าใช้จ่ายในการขาย							(24,009)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ							(275,090)
ต้นทุนทางการเงิน							(57,488)
ภาษีเงินได้							(328,310)
กำไรสุทธิ							734,029

4 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน (ต่อ)

4.2 สินทรัพย์จำแนกตามส่วนงานธุรกิจ

(หน่วย : พันบาท)

	ข้อมูลทางการเงินรวม (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)						
	ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2555						
	ธุรกิจการจำหน่ายน้ำดิบ	ธุรกิจการจำหน่ายน้ำประปา	ธุรกิจการบริหารกิจการประปา	งานวิศวกรรมบริการ	สินทรัพย์ส่วนกลางและสินทรัพย์อื่น	ตัดรายการระหว่างกัน	รวม
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	262,517	132,748	110,784	5,142	53,619	(115,912)	448,898
รายได้ค่างานลดน้ำสูญเสียรอรับชำระ	-	-	-	21,367	-	-	21,367
สินค้าคงเหลือ	-	3,044	2,978	1,998	-	-	8,020
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ	-	-	-	-	210,597	-	210,597
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	8,562,630	109,190	158,941	202	424,842	-	9,255,805
สินทรัพย์ภายใต้สัญญาสัมปทาน - สุทธิ	-	241,501	250,769	-	-	-	492,270
ต้นทุนการได้มาซึ่งสิทธิในสัมปทาน รอตัดบัญชี - สุทธิ	-	426,272	110,604	-	-	-	536,876
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	-	129,306	-	-	34,493	-	163,799
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	584,761	27,180	-	-	31,877	-	643,818
สินทรัพย์ส่วนกลางและสินทรัพย์อื่น	-	-	-	-	940,059	(510,812)	429,247
รวมสินทรัพย์	9,409,908	1,069,241	634,076	28,709	1,695,487	(626,724)	12,210,697

(หน่วย : พันบาท)

	ข้อมูลทางการเงินรวม (ตรวจสอบแล้ว)						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554						
	ธุรกิจการจำหน่ายน้ำดิบ	ธุรกิจการจำหน่ายน้ำประปา	ธุรกิจการบริหารกิจการประปา	งานวิศวกรรมบริการ	สินทรัพย์ส่วนกลางและสินทรัพย์อื่น	ตัดรายการระหว่างกัน	รวม
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	216,849	187,465	63,226	6,147	20,129	(76,234)	417,582
รายได้ค่างานลดน้ำสูญเสียรอรับชำระ	-	-	-	10,133	-	-	10,133
สินค้าคงเหลือ	-	3,212	2,455	2,212	-	-	7,879
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย - สุทธิ	-	-	34,658	-	-	-	34,658
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ	-	-	-	-	217,160	-	217,160
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	7,872,135	6,861	161,215	298	332,202	-	8,372,711
สินทรัพย์ภายใต้สัญญาสัมปทาน - สุทธิ	-	241,859	214,146	-	-	-	456,005
ต้นทุนการได้มาซึ่งสิทธิในสัมปทาน รอตัดบัญชี - สุทธิ	-	426,681	115,093	-	-	-	541,774
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	-	135,550	-	-	34,023	-	169,573
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	152,636	-	-	-	26,304	-	178,940
สินทรัพย์ส่วนกลางและสินทรัพย์อื่น	-	-	-	-	878,635	(510,810)	367,825
รวมสินทรัพย์	8,241,620	1,001,628	590,793	18,790	1,508,453	(587,044)	10,774,240

4 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน (ต่อ)

4.3 ข้อมูลเกี่ยวกับการขายน้ำดิบแยกตามโครงข่าย

4.3.1 ปริมาณการขายและรายได้จากการขายน้ำดิบแยกตามโครงข่ายท่อส่งน้ำ

	ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน			
	พ.ศ. 2555		พ.ศ. 2554	
	ปริมาณการขาย พันลูกบาศก์เมตร	รายได้จากการขาย พันบาท	ปริมาณการขาย พันลูกบาศก์เมตร	รายได้จากการขาย พันบาท
โครงข่ายท่อส่งน้ำหนองปลาไหล - มาบตาพุด	19,815	197,897	19,375	178,053
โครงข่ายท่อส่งน้ำดอกกราย - มาบตาพุด	24,415	245,331	22,314	204,985
โครงข่ายท่อส่งน้ำฉะเชิงเทรา - ชลบุรี	20,082	201,579	17,224	153,326
โครงข่ายท่อส่งน้ำหนองปลาไหล - หนองค้อ	6,507	65,155	4,643	42,337
รวม	70,819	709,962	63,556	578,701

	ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)			
	สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน			
	พ.ศ. 2555		พ.ศ. 2554	
	ปริมาณการขาย พันลูกบาศก์เมตร	รายได้จากการขาย พันบาท	ปริมาณการขาย พันลูกบาศก์เมตร	รายได้จากการขาย พันบาท
โครงข่ายท่อส่งน้ำหนองปลาไหล - มาบตาพุด	58,271	574,974	58,456	537,213
โครงข่ายท่อส่งน้ำดอกกราย - มาบตาพุด	76,787	757,574	68,530	630,288
โครงข่ายท่อส่งน้ำฉะเชิงเทรา - ชลบุรี	58,699	580,025	51,480	458,547
โครงข่ายท่อส่งน้ำหนองปลาไหล - หนองค้อ	16,892	166,847	16,530	149,980
รวม	210,649	2,079,420	194,996	1,776,028

4 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน (ต่อ)

4.3 ข้อมูลเกี่ยวกับการขายน้ำดิบแยกตามโครงข่าย (ต่อ)

4.3.1 ปริมาณการขายและรายได้จากการขายน้ำดิบแยกตามโครงข่ายท่อส่งน้ำ (ต่อ)

รายได้จากการขายน้ำดิบในโครงข่ายท่อส่งน้ำฉะเชิงเทรา - ชลบุรี ประกอบด้วย

(หน่วย : พันบาท)

	ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน	
	พ.ศ. 2555	**พ.ศ. 2554**
โครงข่ายท่อส่งน้ำหนองค้อ - แหลมฉบัง 1	153,354	116,062
โครงข่ายท่อส่งน้ำหนองค้อ - แหลมฉบัง 2	43,271	33,669
โครงข่ายท่อส่งน้ำฉะเชิงเทรา	4,954	3,595
รวม	201,579	153,326

(หน่วย : พันบาท)

	ข้อมูลการเงินเฉพาะบริษัท (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	
	สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน	
	พ.ศ. 2555	**พ.ศ. 2554**
โครงข่ายท่อส่งน้ำหนองค้อ - แหลมฉบัง 1	448,297	337,260
โครงข่ายท่อส่งน้ำหนองค้อ - แหลมฉบัง 2	113,540	105,121
โครงข่ายท่อส่งน้ำฉะเชิงเทรา	18,188	16,166
รวม	580,025	458,547

4 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน (ต่อ)

4.3 ข้อมูลเกี่ยวกับการขายน้ำดิบแยกตามโครงข่าย (ต่อ)

4.3.2 สัดส่วนการขายน้ำดิบแก่ผู้ใช้น้ำแต่ละประเภท

	ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	
	สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน	
	พ.ศ. 2555	พ.ศ. 2554
	ร้อยละ	ร้อยละ
นิคมอุตสาหกรรม	51.59	51.90
การประปา	31.25	30.84
โรงงานทั่วไป	17.16	17.26
รวม	100.00	100.00

5 เงินลงทุนชั่วคราว

ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2555 กลุ่มบริษัทและบริษัทมีเงินลงทุนชั่วคราวเป็นเงินฝากประจำกับสถาบันการเงินมีอายุ 3 เดือน มีอัตราดอกเบี้ยอยู่ที่ร้อยละ 2.35 - 2.50 ต่อปี

6 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2555 และวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554 มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย : พันบาท)

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท	
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ตรวจสอบแล้ว)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ตรวจสอบแล้ว)
	30 กันยายน พ.ศ. 2555	31 ธันวาคม พ.ศ. 2554	30 กันยายน พ.ศ. 2555	31 ธันวาคม พ.ศ. 2554
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	366,333	363,707	292,864	279,939
ลูกหนี้อื่น	57,252	35,922	2,958	2,326
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	20,125	13,685	18,737	10,941
เงินปันผลค้างรับ	4,767	-	26,799	-
อื่น ๆ	421	4,268	421	4,268
	448,898	417,582	341,779	297,474

6 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ (ต่อ)

ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2555 ลูกหนี้อื่นในข้อมูลทางการเงินรวมได้รวมลูกหนี้ระหว่างบริษัทย่อยกับบริษัทเอกชนแห่งหนึ่ง 47.3 ล้านบาท (31 ธันวาคม พ.ศ. 2554 : 35.3 ล้านบาท) เกี่ยวกับเงินชดเชยและค่าปรับงานก่อสร้างระบบผลิตน้ำประปาที่ล่าช้าและการส่งมอบน้ำประปาให้กับการประปาส่วนภูมิภาคในส่วนที่ไม่ถึงปริมาณขั้นต่ำที่กำหนดตามสัญญาซื้อขายน้ำประปาเพื่อสำนักงานประปาชลบุรี รวมถึงการที่บริษัทย่อยดังกล่าวได้ให้การสนับสนุนบริษัทเอกชนในการผลิตน้ำประปาเพื่อให้สามารถส่งมอบน้ำประปาให้การประปาส่วนภูมิภาคได้ถึงปริมาณขั้นต่ำที่กำหนด ทั้งนี้บริษัทย่อยดังกล่าวสามารถหักกลบลบหนี้จำนวนลูกหนี้ที่บันทึกนี้กับค่าน้ำประปาที่บริษัทย่อยต้องซื้อในทุก ๆ เดือนจากบริษัทเอกชนดังกล่าว

ลูกหนี้การค้า ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2555 และวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554 มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย : พันบาท)

	ข้อมูลทางการเงินรวม		**ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท**	
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) 30 กันยายน พ.ศ. 2555	**(ตรวจสอบแล้ว) 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554**	**(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) 30 กันยายน พ.ศ. 2555**	**(ตรวจสอบแล้ว) 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554**
ลูกหนี้การค้าส่วนที่เรียกเก็บแล้ว				
- บุคคลภายนอก	100,258	95,793	99,877	95,339
- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 17.2)	175,463	192,027	192,987	184,600
รวมลูกหนี้การค้าส่วนที่เรียกเก็บแล้ว	275,721	287,820	292,864	279,939
ลูกหนี้การค้าส่วนที่ยังไม่เรียกเก็บ				
- บุคคลภายนอก	265	257	-	-
- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 17.2)	90,347	75,630	-	-
รวมลูกหนี้การค้าส่วนที่ยังไม่เรียกเก็บ	90,612	75,887	-	-
	366,333	363,707	292,864	279,939

6 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ (ต่อ)

ลูกหนี้การค้าส่วนที่เรียกเก็บแล้วสามารถแยกตามอายุลูกหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท	
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ตรวจสอบแล้ว)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ตรวจสอบแล้ว)
	30 กันยายน	31 ธันวาคม	30 กันยายน	31 ธันวาคม
	พ.ศ. 2555	พ.ศ. 2554	พ.ศ. 2555	พ.ศ. 2554
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	246,094	258,327	263,263	250,843
เกินกำหนดไม่เกิน 3 เดือน	15,644	29,399	15,646	29,009
เกินกำหนด 3 - 6 เดือน	13,887	523	13,889	516
เกินกำหนด 6 - 12 เดือน	711	486	681	486
	276,336	288,735	293,479	280,854
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(615)	(915)	(615)	(915)
	275,721	287,820	292,864	279,939

7 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย - สุทธิ

เมื่อวันที่ 23 มิถุนายน พ.ศ. 2554 ผู้บริหารของกลุ่มบริษัท ได้อนุมัติการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ภายใต้สัญญาสัมปทานประกอบกิจการประปาเกาะล้านและเกาะสีชังของบริษัทย่อยให้กับบริษัทเอกชน 2 รายในราคา 30.0 ล้านบาท และ 5.0 ล้านบาท ตามลำดับ รวมทั้งสิ้น 35.0 ล้านบาท บริษัทย่อยจึงแสดงสินทรัพย์ดังกล่าว ซึ่งมีมูลค่าตามบัญชี 34.7 ล้านบาท เป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย ในการขายสินทรัพย์ดังกล่าวจะต้องได้รับอนุมัติการโอนสัมปทานประกอบกิจการประปาจากองค์กรส่วนท้องถิ่นที่เกี่ยวข้อง และกรมทรัพยากรน้ำ กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ซึ่งในระหว่างการรออนุมัติอยู่นั้น บริษัทเอกชนที่ประสงค์จะซื้อสินทรัพย์ที่เกาะสีชังมีหนังสือลงวันที่ 29 พฤษภาคม พ.ศ. 2555 แจ้งมายังบริษัทย่อยว่าไม่ประสงค์จะซื้อสินทรัพย์ดังกล่าวแล้ว บริษัทจึงแจ้งขอถอนการโอนสัมปทานประกอบกิจการประปาในเขตเทศบาลตำบลสีชังไปยังกรมทรัพยากรน้ำ ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 28 มิถุนายน พ.ศ. 2555 กรมทรัพยากรน้ำมีหนังสือแจ้งส่งเอกสารการขอโอนสัมปทานคืนมายังบริษัท สำหรับสินทรัพย์ที่เกาะล้าน บริษัทย่อยได้รับแจ้งจากบริษัทเอกชนผู้ซื้อว่าได้มีการเปลี่ยนแผนการดำเนินธุรกิจบนเกาะล้าน และไม่ประสงค์ที่จะซื้อกิจการประปาเกาะล้าน ในปัจจุบันบริษัทย่อยจึงเปลี่ยนการจัดประเภทสินทรัพย์ดังกล่าวจากสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขายเป็นที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ หรือสินทรัพย์ภายใต้สัญญาสัมปทาน แล้วแต่กรณี ตั้งแต่ไตรมาส 2 ปี พ.ศ. 2555

8 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงอยู่ในข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัทมีรายละเอียดดังนี้

			ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท							
			ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนการลงทุน		มูลค่าเงินลงทุน		เงินปันผลรับ	
			(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ตรวจสอบแล้ว)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ตรวจสอบแล้ว)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ตรวจสอบแล้ว)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)
			30 กันยายน	31 ธันวาคม	30 กันยายน	31 ธันวาคม	30 กันยายน	31 ธันวาคม	30 กันยายน	30 กันยายน
	ประเภท	ประเทศ	พ.ศ. 2555	พ.ศ. 2554	พ.ศ. 2555	พ.ศ. 2554	พ.ศ. 2555	พ.ศ. 2554	พ.ศ. 2555	พ.ศ. 2554
ชื่อบริษัท	ธุรกิจ	ที่จดทะเบียน	ล้านบาท	ล้านบาท	ร้อยละ	ร้อยละ	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
บริษัท ยูนิเวอร์แซล ยูทิลิตี้ส์ จำกัด	ผลิตและจำหน่าย น้ำประปา	ประเทศไทย	510.00	510.00	100	100	510,000	510,000	47,175	25,143
บริษัท อีดับเบิ้ลยู ยูทิลิตี้ส์ จำกัด	ขนส่งน้ำ ทางท่อ	ประเทศไทย	0.25	-	100	-	250	-	-	-
บริษัท อีดับเบิ้ลยู วอเตอร์ บาลานซ์ (ชลบุรี) จำกัด	ขนส่งน้ำ ทางท่อ	ประเทศไทย	0.25	-	100	-	250	-	-	-
บริษัท อีดับเบิ้ลยู สมาร์ท วอเตอร์ (ระยอง) จำกัด	ผลิตและจำหน่าย น้ำอุตสาหกรรม	ประเทศไทย	0.25	-	100	-	250	-	-	-
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย							510,750	510,000	47,175	25,143

เมื่อวันที่ 12 มีนาคม พ.ศ. 2555 บริษัทมีการลงทุนในบริษัท อีดับเบิ้ลยู ยูทิลิตี้ส์ จำกัด บริษัท อีดับเบิ้ลยู วอเตอร์ บาลานซ์ (ชลบุรี) จำกัด และบริษัท อีดับเบิ้ลยู สมาร์ท วอเตอร์ (ระยอง) จำกัด โดยแต่ละบริษัทเป็นการลงทุนในหุ้นสามัญจดทะเบียน จำนวน 200,000 หุ้น หุ้นละ 5 บาท โดยเรียกชำระแล้วร้อยละ 25 คิดเป็นเงิน 250,000 บาท รวมทั้งหมด 750,000 บาท ปัจจุบันบริษัทเหล่านี้ยังไม่ได้เริ่มดำเนินธุรกิจ

8 เงินลงทุนในบริษัทย่อย (ต่อ)

เมื่อวันที่ 30 มีนาคม พ.ศ. 2555 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท ยูนิเวอร์แซล ยูทีลิตี้ส์ จำกัด มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผล ในอัตราหุ้นละ 0.493 บาท รวมเป็นเงินปันผลทั้งสิ้น 25.2 ล้านบาท โดยบริษัทย่อยจ่ายเงินปันผลทั้งหมดแล้วภายในวันที่ 2 กรกฎาคม พ.ศ. 2555

เมื่อวันที่ 21 กันยายน พ.ศ. 2555 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท ยูนิเวอร์แซล ยูทีลิตี้ส์ จำกัด มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผล ในอัตราหุ้นละ 0.432 บาท รวมเป็นเงินปันผลทั้งสิ้น 22.0 ล้านบาท โดยบริษัทย่อยจะทยอยจ่ายเงินปันผลให้แล้วเสร็จภายในเดือนธันวาคม พ.ศ. 2555

9 เงินลงทุนระยะยาวอื่น

บริษัทมีเงินลงทุนระยะยาวอื่น ซึ่งเป็นเงินลงทุนทั่วไปในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดดังต่อไปนี้

(หน่วย : พันบาท)

	ข้อมูลทางการเงินรวม		**ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท**	
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) 30 กันยายน พ.ศ. 2555	**(ตรวจสอบแล้ว) 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554**	**(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) 30 กันยายน พ.ศ. 2555**	**(ตรวจสอบแล้ว) 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554**
<u>เงินลงทุนระยะยาว</u>				
เงินลงทุนทั่วไป				
- บริษัท เอ็กคอมธารา จำกัด	91,470	91,470	91,470	91,470
รวมเงินลงทุนระยะยาว	91,470	91,470	91,470	91,470

ในไตรมาสสองและไตรมาสสามปี 2555 บริษัท เอ็กคอมธารา จำกัด ประกาศจ่ายเงินปันผลให้แก่บริษัทจำนวน 13.5 ล้านบาท และ 4.8 ล้านบาท ตามลำดับ

10 รายจ่ายฝ่ายทุน

(หน่วย : พันบาท)

	ข้อมูลทางการเงินรวม					ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท		
	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	สินทรัพย์ภายใต้สัญญาสัมปทาน	ต้นทุนการได้มาซึ่งสิทธิในสัมปทานรอตัดบัญชี	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2555								
ราคาตามบัญชีต้นงวด - สุทธิ (ตรวจสอบแล้ว)	217,160	8,372,711	456,005	541,774	169,573	230,846	8,188,716	34,023
ซื้อสินทรัพย์	4	1,090,147	30,737	16,433	3,075	4	980,692	3,075
ตัดจำหน่าย - สุทธิ	-	(12,930)	(130)	-	-	-	(12,458)	-
โอนสินทรัพย์	37	646	(683)	-	-	40	(40)	-
โอนจากสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย	-	1,390	33,267	-	-	-	-	-
ขาดทุนจากการด้อยค่า	-	-	(1,940)	-	-	-	-	-
ค่าเสื่อมราคา/ค่าตัดจำหน่าย	(6,604)	(196,159)	(24,986)	(21,331)	(8,849)	(7,060)	(183,751)	(2,605)
ราคาตามบัญชีสิ้นงวด - สุทธิ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	210,597	9,255,805	492,270	536,876	163,799	223,830	8,973,159	34,493

ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2555 กลุ่มบริษัทและบริษัทมียานพาหนะและอุปกรณ์ซึ่งได้มาภายใต้สัญญาเช่าการเงิน โดยมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีเป็นจำนวน 2.9 ล้านบาท และ 2.9 ล้านบาท ตามลำดับ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554 : เป็นจำนวน 4.7 ล้านบาท และ 4.7 ล้านบาท ตามลำดับ)

ในไตรมาส 2 ปี พ.ศ. 2555 บริษัทย่อยมีการบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ภายใต้สัญญาสัมปทานที่เกาะล้านและเกาะสีชัง รวมจำนวน 1.9 ล้านบาท หลังจากจัดประเภทใหม่จากสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย เนื่องจากมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์

กลุ่มบริษัทและบริษัทมีภาระผูกพันที่จะต้องส่งมอบสินทรัพย์ภายใต้สัญญาสัมปทานให้แก่คู่สัญญาเมื่อระยะเวลาสัญญาสัมปทานสิ้นสุดลง

10 รายจ่ายฝ่ายทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2555 มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับข้อมูลทางการเงินรวม และข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัทมีจำนวน 222.8 ล้านบาท และ 237.1 ล้านบาท ตามลำดับ มูลค่ายุติธรรมดังกล่าวกำหนดโดยใช้รายงานของผู้ประเมินราคาอิสระในปี 2554 ซึ่งผู้บริหารประเมินว่ามูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนไม่เปลี่ยนแปลงอย่างเป็นสาระสำคัญจากวันที่ประเมินดังกล่าว

เมื่อวันที่ 16 กรกฎาคม พ.ศ. 2555 สำนักงานเทศบาลเกาะสีชัง มีหนังสือแจ้งมายังบริษัทเพื่อบอกเลิกสัญญาและให้ส่งมอบกิจการประปาให้กับเทศบาลตำบลเกาะสีชัง โดยอ้างเหตุการผลิตน้ำประปาไม่ได้มาตรฐานน้ำประปาของการประปาส่วนภูมิภาคตามข้อสัญญา บริษัทได้ส่งหนังสือโต้แย้งการบอกยกเลิกสัญญาไปยังเทศบาลเกาะสีชัง เมื่อวันที่ 27 กรกฎาคม พ.ศ. 2555 โดยระบุว่าการผลิตน้ำประปาได้ตามมาตรฐานพร้อมแนบผลการทดสอบคุณภาพน้ำจากห้องปฏิบัติการ ซึ่งปัจจุบันอยู่ระหว่างการโต้แย้งและยังไม่มีข้อยุติ ทั้งนี้อาคาร อุปกรณ์ และสินทรัพย์ภายใต้สัญญาสัมปทานที่ใช้ในกิจการประปาบนเกาะสีชังแสดงในข้อมูลทางการเงินรวม มีมูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2555 จำนวน 4.4 ล้านบาท

11 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

(หน่วย : พันบาท)

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท	
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) 30 กันยายน พ.ศ. 2555	(ตรวจสอบแล้ว) 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) 30 กันยายน พ.ศ. 2555	(ตรวจสอบแล้ว) 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าก่อสร้างและค่าใช้จ่าย				
จ่ายล่วงหน้า	640,059	175,780	586,855	154,811
เงินค่ามัดจำและเงินประกัน	1,950	1,947	-	-
อื่น ๆ	1,809	1,213	879	878
	643,818	178,940	587,734	155,689

12 เจ้าหนี้การค้า

(หน่วย : พันบาท)

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท	
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) 30 กันยายน พ.ศ. 2555	(ตรวจสอบแล้ว) 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) 30 กันยายน พ.ศ. 2555	(ตรวจสอบแล้ว) 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554
บุคคลภายนอก	126,620	98,751	72,664	68,118
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 17.2)	11,214	6,913	76,793	58,983
	137,834	105,664	149,457	127,101

13 เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน

13.1 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

(หน่วย : พันบาท)

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท	
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) 30 กันยายน พ.ศ. 2555	(ตรวจสอบแล้ว) 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) 30 กันยายน พ.ศ. 2555	(ตรวจสอบแล้ว) 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	144,000	33,000	-	-
	144,000	33,000	-	-

ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2555 กลุ่มบริษัทและบริษัทมีเงินกู้ยืมระยะสั้นเป็นตั๋วสัญญาใช้เงินประเภทไม่มีหลักประกันกับสถาบันการเงินจำนวน 144.0 ล้านบาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554 : 33.0 ล้านบาท) ซึ่งมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม และมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.40 - 3.76 ต่อปี (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554 : ร้อยละ 3.40 ต่อปี)

13.2 เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

(หน่วย : พันบาท)

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท	
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) 30 กันยายน พ.ศ. 2555	(ตรวจสอบแล้ว) 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) 30 กันยายน พ.ศ. 2555	(ตรวจสอบแล้ว) 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	4,118,360	2,946,021	3,623,750	2,422,500
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(737,690)	(620,996)	(690,250)	(522,750)
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ	3,380,670	2,325,025	2,933,500	1,899,750

การเปลี่ยนแปลงของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย : พันบาท)

	ข้อมูลทางการเงินรวม	ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2555 (ตรวจสอบแล้ว)	2,946,021	2,422,500
เงินกู้ยืมเพิ่ม	2,018,610	1,524,000
จ่ายชำระคืน	(846,271)	(322,750)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2555 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	4,118,360	3,623,750

13 เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน (ต่อ)

13.2 เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน (ต่อ)

ในไตรมาส 2 และไตรมาส 3 ปี พ.ศ. 2555 บริษัททำสัญญาเงินกู้ยืมประเภทไม่มีหลักประกันเพิ่มเติมกับธนาคารในประเทศสองแห่ง วงเงินรวมทั้งหมด 3,710.0 ล้านบาท และกู้ยืมมาแล้วจำนวน 690.0 ล้านบาท โดยมีระยะเวลาในการชำระคืนเงินกู้ภายใน 10 ปี มีอัตราดอกเบี้ยปีที่ 1-3 ร้อยละ 4.65 - 4.75 ต่อปี ส่วนตั้งแต่ปีที่ 4 เป็นต้นไป เท่ากับอัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 6 เดือนบวกด้วยร้อยละ 1.875 ต่อปี หรืออัตราดอกเบี้ย MLR ลบด้วยร้อยละ 2.65 ต่อปี แล้วแต่สัญญา

ในไตรมาส 3 ปี พ.ศ. 2555 บริษัทย่อยทำสัญญาเงินกู้ยืมประเภทไม่มีหลักประกันเพิ่มเติมกับธนาคารในประเทศแห่งหนึ่ง เงินกู้ยืมดังกล่าววงเงินทั้งหมด 1,000.0 ล้านบาท และกู้ยืมมาแล้วจำนวน 494.6 ล้านบาท โดยจำนวน 458.6 ล้านบาท นำมาจ่ายชำระเงินกู้ยืมเดิม มีระยะเวลาในการชำระคืนเงินกู้ภายใน 10 ปี มีอัตราดอกเบี้ยปีที่ 1-3 ร้อยละ 4.625 ต่อปี ส่วนตั้งแต่ปีที่ 4 เป็นต้นไป เท่ากับอัตราดอกเบี้ย MLR ลบด้วยร้อยละ 2.65 ต่อปี

ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2555 กลุ่มบริษัทและบริษัทมีวงเงินกู้ยืมระยะยาวที่ยังมิได้เบิกออกมาใช้เป็นจำนวนเงิน 3,952.4 ล้านบาท 3,447.0 ล้านบาท ตามลำดับ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554 : 1,449.0 ล้านบาท และ 1,261.0 ล้านบาท ตามลำดับ)

14 ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีและภาษีเงินได้

14.1 ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท	
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) 30 กันยายน พ.ศ. 2555	(ตรวจสอบแล้ว) 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) 30 กันยายน พ.ศ. 2555	(ตรวจสอบแล้ว) 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	17,990	23,063	8,554	12,882
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	(43,454)	(37,915)	(16,615)	(10,232)
ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี - สุทธิ	(25,464)	(14,852)	(8,061)	2,650
แสดงในงบแสดงฐานะการเงินได้ดังนี้				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	9,436	12,831	-	2,650
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	(34,900)	(27,683)	(8,061)	-

การแสดงรายการสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชีในงบแสดงฐานะการเงินดังกล่าว เป็นการหักกลบสำหรับรายการภาษีเงินได้ของแต่ละหน่วยภาษีที่ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีเดียวกัน

14 ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีและภาษีเงินได้ (ต่อ)

14.1 ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี (ต่อ)

ความเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย : พันบาท)

	ข้อมูลทางการเงินรวม			
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	**ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ**	**ค่าเสื่อมราคาและการด้อยค่าของสินทรัพย์**	**ผลประโยชน์พนักงาน**	**รวม**
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2555	5,305	4,717	13,041	23,063
รายการที่บันทึกในกำไรขาดทุน	(4,940)	(1,444)	1,311	(5,073)
ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2555	365	3,273	14,352	17,990

(หน่วย : พันบาท)

	ข้อมูลทางการเงินรวม		
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	**ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน**	**หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินและค่าเสื่อมราคา**	**รวม**
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2555	27,110	10,805	37,915
รายการที่บันทึกในกำไรขาดทุน	(1,248)	6,787	5,539
ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2555	25,862	17,592	43,454

(หน่วย : พันบาท)

	ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท		
	ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	**ผลประโยชน์พนักงาน**	**รวม**
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี			
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2555	5,305	7,577	12,882
รายการที่บันทึกในกำไรขาดทุน	(4,940)	612	(4,328)
ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2555	365	8,189	8,554

14 ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีและภาษีเงินได้ (ต่อ)

14.1 ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี (ต่อ)

(หน่วย : พันบาท)

	ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท
	หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินและค่าเสื่อมราคา
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2555	10,232
รายการที่บันทึกในกำไรขาดทุน	6,383
ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2555	16,615

14.2 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ระหว่างกาลได้ตั้งค้างจ่ายโดยใช้วิธีการประมาณการจากฝ่ายบริหารโดยใช้อัตราภาษีเดียวกับที่ใช้กับกำไรรวมทั้งปีที่คาดว่าจะได้ คือ อัตราร้อยละ 21.89 ต่อปี (ประมาณการอัตราภาษีเงินได้ที่ใช้ในงวดระหว่างกาลเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2554 คืออัตราร้อยละ 29.06 ต่อปี)

(หน่วย : พันบาท)

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท	
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน	**พ.ศ. 2555**	**พ.ศ. 2554**	**พ.ศ. 2555**	**พ.ศ. 2554**
ภาษีเงินได้ในงวดปัจจุบัน	293,371	320,960	255,774	282,676
สินทรัพย์ภาษีเงินได้	(5,073)	(2,790)	(4,328)	(1,013)
หนี้สินภาษีเงินได้	5,539	10,140	6,383	11,389
ภาษีเงินได้ที่บันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	293,837	328,310	257,829	293,052

15 กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่คำนวณโดยการหารกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักตามจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายอยู่ในระหว่างงวด (พ.ศ. 2555 และ พ.ศ. 2554 จำนวน 1,663,725,149 หุ้น)

บริษัทไม่มีการออกหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดในระหว่างงวดที่นำเสนอรายงาน ดังนั้นจึงไม่มีการนำเสนอกำไรต่อหุ้นปรับลด

16 เงินปันผล

ปี 2555

เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2555 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี พ.ศ. 2554 มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานงวดระยะเวลา 6 เดือนหลังของปี พ.ศ. 2554 ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทในอัตราหุ้นละ 0.30 บาท รวมเป็นเงิน 499.1 ล้านบาท โดยบริษัทได้จ่ายเงินปันผลดังกล่าวในวันที่ 24 เมษายน พ.ศ. 2555

เมื่อวันที่ 22 สิงหาคม พ.ศ. 2555 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากผลการดำเนินงานงวดระยะเวลา 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2555 ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทในอัตราหุ้นละ 0.20 บาท รวมเป็นเงิน 332.7 ล้านบาท โดยบริษัทได้จ่ายเงินปันผลดังกล่าวในวันที่ 21 กันยายน พ.ศ. 2555

ปี 2554

เมื่อวันที่ 24 มีนาคม พ.ศ. 2554 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี พ.ศ. 2553 มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทในอัตราหุ้นละ 0.38 บาท รวมเป็นเงินปันผลทั้งสิ้นจำนวน 632.2 ล้านบาท โดยบริษัทได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในอัตราหุ้นละ 0.13 บาท รวมเป็นเงิน 216.3 ล้านบาท ในวันที่ 21 กันยายน พ.ศ. 2553 และจ่ายเงินปันผลเพิ่มในอัตราหุ้นละ 0.25 บาท เป็นจำนวนเงิน 415.9 ล้านบาท ในวันที่ 12 เมษายน พ.ศ. 2554

เมื่อวันที่ 22 สิงหาคม พ.ศ. 2554 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากผลการดำเนินงานงวดระยะเวลา 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2554 ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทในอัตราหุ้นละ 0.12 บาท รวมเป็นเงิน 199.6 ล้านบาท โดยบริษัทได้จ่ายเงินปันผลดังกล่าวในวันที่ 20 กันยายน พ.ศ. 2554

17 รายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทเป็นบริษัทมหาชนจำกัด โดยมีการประปาส่วนภูมิภาคเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ร้อยละ 40.2 เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่สำคัญเปิดเผยในหมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินข้อ 8

17 รายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

17.1 รายการที่เกิดขึ้นระหว่างงวด

รายการต่อไปนี้เป็นรายการที่มีสาระสำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขและเกณฑ์ตามปกติทางการค้าที่ตกลงกัน

(หน่วย : พันบาท)

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท	
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน	**(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) พ.ศ. 2555**	**(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) พ.ศ. 2554**	**(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) พ.ศ. 2555**	**(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) พ.ศ. 2554**
<u>รายได้จากการขายน้ำดิบ</u>				
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่				
การนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย	214,076	197,019	214,076	197,019
การประปาส่วนภูมิภาค	184,160	143,166	184,160	143,166
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	13,891	4,868	13,891	4,868
บริษัทย่อย				
บริษัท ยูนิเวอร์แซล ยูทีลิตี้ส์ จำกัด	-	-	38,013	30,435
<u>รายได้จากการขายน้ำประปา</u>				
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่				
การประปาส่วนภูมิภาค	178,456	139,441	38,449	10,954
<u>รายได้ค่าเช่าและค่าบริการ</u>				
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่				
การประปาส่วนภูมิภาค	24,991	19,784	-	-
บริษัทย่อย				
บริษัท ยูนิเวอร์แซล ยูทีลิตี้ส์ จำกัด	-	-	812	979
บริษัทที่เกี่ยวข้องกันอื่น				
บริษัท เอ็กคอมธารา จำกัด	14,741	14,189	-	-
<u>เงินปันผลรับ</u>				
บริษัทย่อย				
บริษัท ยูนิเวอร์แซล ยูทีลิตี้ส์ จำกัด	-	-	22,032	12,240
บริษัทที่เกี่ยวข้องกันอื่น				
บริษัท เอ็กคอมธารา จำกัด	4,767	4,822	4,767	4,822
<u>รายได้อื่น</u>				
บริษัทย่อย				
บริษัท ยูนิเวอร์แซล ยูทีลิตี้ส์ จำกัด	-	-	1,013	869

17 รายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

17.1 รายการที่เกิดขึ้นระหว่างงวด (ต่อ)

(หน่วย : พันบาท)

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท	
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน	**พ.ศ. 2555**	**พ.ศ. 2554**	**พ.ศ. 2555**	**พ.ศ. 2554**
<u>ค่าบริการ (รวมอยู่ในต้นทุนขาย)</u>				
บริษัทย่อย				
บริษัท ยูนิเวอร์แซล ยูทีลิตี้ส์ จำกัด	-	-	73,309	61,445

(หน่วย : พันบาท)

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท	
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน	**พ.ศ. 2555**	**พ.ศ. 2554**	**พ.ศ. 2555**	**พ.ศ. 2554**
<u>รายได้จากการขายน้ำดิบ</u>				
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่				
การนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย	641,377	597,174	641,377	597,174
การประปาส่วนภูมิภาค	536,195	434,785	536,195	434,785
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	43,087	18,518	43,087	18,518
บริษัทย่อย				
บริษัท ยูนิเวอร์แซล ยูทีลิตี้ส์ จำกัด	-	-	113,827	88,961
<u>รายได้จากการขายน้ำประปา</u>				
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่				
การประปาส่วนภูมิภาค	526,633	421,093	111,994	37,460
<u>รายได้ค่าเช่าและค่าบริการ</u>				
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่				
การประปาส่วนภูมิภาค	70,877	67,291	-	-
บริษัทย่อย				
บริษัท ยูนิเวอร์แซล ยูทีลิตี้ส์ จำกัด	-	-	2,539	2,943
บริษัทที่เกี่ยวข้องกันอื่น				
บริษัท เอ็กคอมธารา จำกัด	44,151	41,866	-	-

17 รายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

17.1 รายการที่เกิดขึ้นระหว่างงวด (ต่อ)

(หน่วย : พันบาท)

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท	
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน	**พ.ศ. 2555**	**พ.ศ. 2554**	**พ.ศ. 2555**	**พ.ศ. 2554**
<u>เงินปันผลรับ</u>				
บริษัทย่อย				
บริษัท ยูนิเวอร์แซล ยูทีลิตี้ส์ จำกัด	-	-	47,175	25,143
บริษัทที่เกี่ยวข้องกันอื่น				
บริษัท เอ็กคอมธารา จำกัด	18,246	13,698	18,246	13,698
<u>รายได้อื่น</u>				
บริษัทย่อย				
บริษัท ยูนิเวอร์แซล ยูทีลิตี้ส์ จำกัด	-	-	3,596	2,722
<u>ค่าบริการ (รวมอยู่ในต้นทุนขาย)</u>				
บริษัทย่อย				
บริษัท ยูนิเวอร์แซล ยูทีลิตี้ส์ จำกัด	-	-	214,265	178,692

รายได้จากการขายน้ำดิบและรายได้ค่าเช่าใช้ราคาเทียบเคียงกับราคาตลาด

รายได้จากการขายน้ำประปาและรายได้ค่าบริการใช้ราคาที่ตกลงร่วมกันตามที่ระบุไว้ในสัญญา

ต้นทุนขายน้ำประปาใช้ราคาที่ตกลงร่วมกันตามที่ระบุไว้ในสัญญา

17 รายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

17.2 ยอดคงค้าง ณ วันสิ้นงวด

(หน่วย : พันบาท)

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท	
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) 30 กันยายน พ.ศ. 2555	(ตรวจสอบแล้ว) 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) 30 กันยายน พ.ศ. 2555	(ตรวจสอบแล้ว) 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554
ลูกหนี้การค้าส่วนที่เรียกเก็บแล้ว				
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่				
การประปาส่วนภูมิภาค	98,567	111,554	98,546	94,093
การนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย	72,267	70,856	72,267	70,856
บริษัท ผลิตไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)	4,629	4,211	4,629	4,211
บริษัทย่อย				
บริษัท ยูนิเวอร์แซล ยูทีลิตี้ส์ จำกัด	-	-	17,545	15,440
บริษัทที่เกี่ยวข้องกันอื่น				
บริษัท เอ็กคอมธารา จำกัด	-	5,406	-	-
	175,463	192,027	192,987	184,600
ลูกหนี้ส่วนที่ยังไม่ได้เรียกเก็บ				
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่				
การประปาส่วนภูมิภาค	80,542	70,743	-	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกันอื่น				
บริษัท เอ็กคอมธารา จำกัด	9,805	4,887	-	-
	90,347	75,630	-	-
รายได้ค่างานลดน้ำสูญเสียรอรับชำระ				
ผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่				
การประปาส่วนภูมิภาค				
- ส่วนที่เรียกเก็บแล้ว	16,285	962	-	-
- ส่วนที่ยังไม่ได้เรียกเก็บ	5,082	9,171	-	-
	21,367	10,133	-	-

17 รายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

17.2 ยอดคงค้าง ณ วันสิ้นงวด (ต่อ)

รายได้ค่างานลดน้ำสูญเสียรอรับชำระ - ส่วนที่เรียกเก็บแล้วสามารถแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท	
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) 30 กันยายน พ.ศ. 2555	(ตรวจสอบแล้ว) 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) 30 กันยายน พ.ศ. 2555	(ตรวจสอบแล้ว) 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	16,043	816	-	-
ค้างชำระไม่เกิน 3 เดือน	84	146	-	-
ค้างชำระเกิน 3 เดือน	158	-	-	-
รวมรายได้ค่างานลดน้ำสูญเสียรอรับชำระ - ส่วนที่เรียกเก็บแล้ว	16,285	962	-	-
<u>เงินปันผลค้างรับ</u>				
(แสดงรวมในลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น)				
บริษัทย่อย				
บริษัท ยูนิเวอร์แซล ยูทีลิตี้ส์ จำกัด	-	-	22,032	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกันอื่น				
บริษัท เอ็กคอมธารา จำกัด	4,767	-	4,767	-
<u>ลูกหนี้อื่น</u>				
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่				
การประปาส่วนภูมิภาค	13	10	-	-
บริษัทย่อย				
บริษัท ยูนิเวอร์แซล ยูทีลิตี้ส์ จำกัด	-	-	690	2,105
บริษัท อีดับเบิ้ลยู วอเตอร์ บาลานซ์ (ชลบุรี) จำกัด	-	-	8	-
บริษัท อีดับเบิ้ลยู ยูทีลิตี้ส์ จำกัด	-	-	8	-
บริษัท อีดับเบิ้ลยู สมาร์ท วอเตอร์ (ระยอง) จำกัด	-	-	8	-
	13	10	714	2,105

17 รายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

17.2 ยอดคงค้าง ณ วันสิ้นงวด (ต่อ)

(หน่วย : พันบาท)

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท	
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ตรวจสอบแล้ว)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ตรวจสอบแล้ว)
	30 กันยายน พ.ศ. 2555	31 ธันวาคม พ.ศ. 2554	30 กันยายน พ.ศ. 2555	31 ธันวาคม พ.ศ. 2554
<u>เจ้าหนี้การค้า</u>				
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่				
การประปาส่วนภูมิภาค	11,214	6,895	677	646
การนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย	-	1	-	1
บริษัทย่อย				
บริษัท ยูนิเวอร์แซล ยูทีลิตี้ส์ จำกัด	-	-	75,366	58,336
บริษัท อีดับเบิ้ลยู วอเตอร์ บาลานซ์ (ชลบุรี) จำกัด	-	-	250	-
บริษัท อีดับเบิ้ลยู ยูทีลิตี้ส์ จำกัด	-	-	250	-
บริษัท อีดับเบิ้ลยู สมาร์ท วอเตอร์ (ระยอง) จำกัด	-	-	250	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกันอื่น				
บริษัท เอ็กคอมธารา จำกัด	-	17	-	-
	11,214	6,913	76,793	58,983
<u>เงินประกันการเช่ารับ</u>				
(แสดงรวมในหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น)				
บริษัทย่อย				
บริษัท ยูนิเวอร์แซล ยูทีลิตี้ส์ จำกัด	-	-	58	806

17 รายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

17.3 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหารซึ่งประกอบไปด้วยเงินเดือน ค่าเบี้ยประชุม เงินบำเหน็จและผลประโยชน์หลังออกจากงานสามารถจำแนกได้ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท	
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน	**(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) พ.ศ. 2555**	**(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) พ.ศ. 2554**	**(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) พ.ศ. 2555**	**(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) พ.ศ. 2554**
ผลประโยชน์ระยะสั้น	17,702	17,224	12,274	12,174
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	726	686	448	425
	18,428	17,910	12,722	12,599

(หน่วย : พันบาท)

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท	
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน	**(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) พ.ศ. 2555**	**(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) พ.ศ. 2554**	**(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) พ.ศ. 2555**	**(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) พ.ศ. 2554**
ผลประโยชน์ระยะสั้น	61,172	56,766	44,048	39,448
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	2,182	2,058	1,346	1,277
	63,354	58,824	45,394	40,725

18 ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทและบริษัทมีภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นดังต่อไปนี้

18.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2555 กลุ่มบริษัทและบริษัทมีภาระผูกพันเกี่ยวกับโครงการงานก่อสร้างและวางท่อส่งน้ำที่ยังไม่แล้วเสร็จเป็นจำนวนเงิน 2,866.5 ล้านบาท และ 2,728.5 ล้านบาท ตามลำดับ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554 : 1,305.6 ล้านบาท และ 1,094.5 ล้านบาท ตามลำดับ)

18 ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น (ต่อ)

18.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทและบริษัทมียอดรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตตามสัญญาเช่าดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการเช่ายานพาหนะ ที่ดินและอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ที่ไม่สามารถยกเลิกได้ ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท	
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) 30 กันยายน พ.ศ. 2555	(ตรวจสอบแล้ว) 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) 30 กันยายน พ.ศ. 2555	(ตรวจสอบแล้ว) 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554
ภายใน 1 ปี	13.4	11.8	9.0	4.8
1 ถึง 5 ปี	6.7	5.4	4.9	2.7
มากกว่า 5 ปี	4.1	-	-	-
	24.2	17.2	13.9	7.5

18.3 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาบริการระยะยาว

ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2555 กลุ่มบริษัทและบริษัทมีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาบริการโครงการลดน้ำสูญเสีย และบริการอื่นที่จะต้องจ่ายในอนาคตจำนวนประมาณ 37.5 ล้านบาท และ 28.1 ล้านบาท ตามลำดับ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554 : จำนวน 159.5 ล้านบาท และ 7.2 ล้านบาท ตามลำดับ)

18.4 การค้ำประกัน

ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2555 กลุ่มบริษัทและบริษัทมีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการที่ธนาคารในประเทศออกหนังสือค้ำประกันเพื่อการใช้กระแสไฟฟ้ากับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค หนังสือค้ำประกันเกี่ยวกับการบริหารและดำเนินกิจการระบบท่อส่งน้ำสายหลักในภาคตะวันออกกับกระทรวงการคลัง หนังสือค้ำประกันเพื่อการปฏิบัติตามสัญญากับการประปาส่วนภูมิภาคและกับกรมชลประทานและหนังสือค้ำประกันเพื่อประมูลโครงการของบริษัทจำนวนรวมทั้งสิ้น 251.7 ล้านบาท และ 149.3 ล้านบาท ตามลำดับ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554 : จำนวน 281.1 ล้านบาท และ 153.1 ล้านบาท ตามลำดับ)

18 ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น (ต่อ)

18.5 ค่าตอบแทนโครงการ

หน่วยงานรัฐแห่งหนึ่งอยู่ระหว่างการพิจารณาการจัดให้บริษัท เช่า/บริหาร และการพิจารณาปรับอัตราผลตอบแทนในโครงการท่อส่งน้ำ 2 โครงการ (“โครงการฯ”) ตามหนังสือที่ออกโดยหน่วยงานของรัฐดังกล่าวซึ่งกำหนดให้บริษัทต้องจ่ายค่าตอบแทนในโครงการฯให้กับหน่วยงานของรัฐในเบื้องต้นเป็นอัตราร้อยละของรายได้จากการขายน้ำดิบในโครงการฯตั้งแต่ปีที่เริ่มเข้าดำเนินการก่อน (พ.ศ. 2541) และหากการพิจารณาได้ข้อยุติในอัตราที่มากกว่าอัตราที่บริษัทได้ชำระค่าตอบแทนไว้แล้ว บริษัทจะต้องยินยอมชำระเพิ่มเติมจนครบถ้วนในครั้งเดียว หรือหากได้ข้อยุติในอัตราที่ต่ำกว่า หน่วยงานรัฐดังกล่าวยินยอมคืนส่วนที่ชำระไว้เกินโดยการหักกลบลบหนี้กับผลประโยชน์ตอบแทนในปีต่อๆไป

เมื่อวันที่ 8 มกราคม พ.ศ. 2553 หน่วยงานรัฐดังกล่าวได้มีหนังสือถึงบริษัทแจ้งว่า การดำเนินการจัดให้ บริษัท เช่า/บริหารโครงการฯ ข้างต้น รวมทั้งการกำหนดผลประโยชน์ตอบแทนดังกล่าว ต้องดำเนินการตามพระราชบัญญัติว่าด้วยการให้เอกชนเข้าร่วมงานหรือดำเนินการในกิจการของรัฐ พ.ศ. 2535 โดยคณะกรรมการตามมาตรา 13 มีอำนาจหน้าที่ในการพิจารณากำหนดอัตราค่าตอบแทนและเจรจาต่อรองผลประโยชน์ตอบแทนกับบริษัทฯให้ได้ข้อยุติก่อน แล้วจึงจะเสนอคณะรัฐมนตรีเพื่ออนุมัติตามนัยมาตรา 21 แห่งพระราชบัญญัติดังกล่าวต่อไป

18.6 คดีฟ้องร้อง

ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2555 กลุ่มบริษัทและบริษัทถูกฟ้องร้องเป็นจำเลยในคดีความที่วงเงินฟ้องร้องมีสาระสำคัญซึ่งผลของคดียังไม่สิ้นสุด ดังนี้

(ก) คดีฟ้องร้องซึ่งมีการเปลี่ยนแปลงเพิ่มเติมจากงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554

(1) คดีความกฎหมายแรงงานที่บริษัทถูกฟ้องเป็นจำเลยโดยอดีตพนักงานของบริษัท

เมื่อวันที่ 13 มิถุนายน พ.ศ. 2554 บริษัทถูกฟ้องเป็นจำเลยโดยอดีตพนักงานของบริษัท ในคดีความทางกฎหมายแรงงานคดีหมายเลขดำที่ 1887/2554 เกี่ยวกับการพ้นสภาพการเป็นพนักงานบริษัท โดยโจทก์ได้ฟ้องต่อศาลแรงงานกลางให้บริษัทชดเชยความเสียหายเป็นจำนวนเงิน 32.5 ล้านบาท ต่อมา เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน พ.ศ. 2555 ศาลได้มีคำพิพากษาตามสัญญาประนีประนอมยอมความให้จำเลยจ่ายเงินช่วยเหลือ 4.35 ล้านบาท และทั้งสองฝ่ายไม่ติดใจเรียกร้องใดๆ ต่อกันอีก คดีจึงถือเป็นที่สิ้นสุด

18 ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น (ต่อ)

18.6 คดีฟ้องร้อง (ต่อ)

ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2555 กลุ่มบริษัทและบริษัทถูกฟ้องร้องเป็นจำเลยในคดีความที่วงเงินฟ้องร้องมีสาระสำคัญซึ่งผลของคดียังไม่สิ้นสุด ดังนี้

(ก) คดีฟ้องร้องซึ่งมีการเปลี่ยนแปลงเพิ่มเติมจากงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554 (ต่อ)

(2) คดีความที่บริษัทย่อยถูกฟ้องเป็นจำเลยร่วมกับการประปาส่วนภูมิภาค

เมื่อวันที่ 14 มีนาคม พ.ศ. 2549 บริษัท ยูนิเวอร์แซล ยูทีลิตี้ส์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยถูกฟ้องเป็นจำเลยร่วมกับการประปาส่วนภูมิภาคในคดีพิพาทเกี่ยวกับการที่หน่วยงานทางปกครองหรือเจ้าหน้าที่ของรัฐกระทำการโดยไม่ชอบด้วยกฎหมาย ซึ่งโจทก์ได้ร้องขอต่อศาลปกครองให้เพิกถอนกระบวนการคัดเลือกเอกชนให้ผลิตน้ำประปาเพื่อขายให้แก่การประปาส่วนภูมิภาคในพื้นที่ของสำนักงานประปาระยอง และเมื่อวันที่ 16 มีนาคม พ.ศ. 2550 ศาลปกครองจังหวัดระยองได้มีคำพิพากษาให้เพิกถอนกระบวนการคัดเลือกเอกชนให้ผลิตน้ำประปาเพื่อขายให้สำนักงานประปาระยองตามที่โจทก์ร้องขอ นอกจากนั้นยังเพิกถอนสัญญาให้เอกชนผลิตน้ำประปาเพื่อขายให้แก่การประปาที่สำนักงานประปาระยอง ซึ่งเป็นผลจากกระบวนการคัดเลือกที่ไม่ชอบด้วยกฎหมาย อย่างไรก็ตาม การประปาส่วนภูมิภาคและบริษัทได้มีการยื่นอุทธรณ์ต่อศาลปกครองจังหวัดระยองเมื่อวันที่ 12 เมษายน พ.ศ. 2550 และศาลปกครองจังหวัดระยองมีคำสั่งรับอุทธรณ์ พร้อมทั้งส่งคำอุทธรณ์ให้ศาลปกครองสูงสุด โดยที่ตุลาการเจ้าของสำนวนได้มีคำสั่งกำหนดให้วันที่ 22 มิถุนายน พ.ศ. 2555 เป็นวันสิ้นสุดการแสวงหาข้อเท็จจริง เพื่อจะนำเสนอสำนวนให้องค์คณะพิจารณาพิพากษาต่อไป

(3) คดีความที่บริษัทถูกฟ้องเป็นจำเลยร่วมกับบริษัทเอกชนแห่งหนึ่ง

เมื่อวันที่ 27 มิถุนายน พ.ศ. 2554 บริษัทถูกฟ้องเป็นจำเลยร่วมกับบริษัทเอกชนแห่งหนึ่ง ในคดีความแพ่งหมายเลขดำที่ 722/2554 โดยการรถไฟแห่งประเทศไทย เกี่ยวกับการเรียกค่าเสียหายกรณีมีการพังทลายของดินในเนื้อที่ของการรถไฟที่เกิดจากการขุดบ่อน้ำดิบเพื่อใช้ในโครงการสูบส่งน้ำในจังหวัดชลบุรี โดยโจทก์ได้ฟ้องต่อศาลจังหวัดชลบุรีให้บริษัทและบริษัทเอกชนดังกล่าวชดเชย ความเสียหายเป็นจำนวนเงิน 12.9 ล้านบาท ซึ่งบริษัทได้ต่อสู้คดีว่า บริษัทมิได้เป็นผู้ร่วมดำเนินการโครงการสูบส่งน้ำแต่เป็นเพียงผู้ซื้อน้ำดิบจากบริษัทเอกชนดังกล่าวเท่านั้น ต่อมาเมื่อวันที่ 19 กรกฎาคม พ.ศ. 2555 ศาลพิพากษายกฟ้องบริษัทและให้บริษัทเอกชนดังกล่าว รับผิดต่อการรถไฟแห่งประเทศไทยตามฟ้อง

(ข) คดีฟ้องร้องที่สำคัญนอกจากที่กล่าวไว้ข้างต้น ไม่มีการเปลี่ยนแปลงเพิ่มเติมจากที่เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554

19 เหตุการณ์ภายหลังวันที่ในงบการเงิน

เมื่อวันที่ 2 ตุลาคม พ.ศ. 2555 บริษัทได้ร่วมกับองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยองจัดตั้งบริษัท เสม็ดยูทิลิตี้ส์ จำกัด เพื่อประกอบกิจการผลิตน้ำประปาจากน้ำทะเลระบบ Reverse Osmosis (RO) โดยบริษัทมีการลงทุนในหุ้นสามัญจดทะเบียนจำนวน 110,000 หุ้น หุ้นละ 5 บาท โดยเรียกชำระแล้วร้อยละ 25 คิดเป็นเงิน 137,500 บาท คิดเป็นสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 55