



รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีและงบการเงิน

การทำเรือแห่งชาติประเทศไทย

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน



รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชี

เสนอ คณะกรรมการการท่าเรือแห่งประเทศไทย

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้สอบทานงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสด สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และหมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลแบบย่อของการท่าเรือแห่งประเทศไทย ซึ่งผู้บริหารของการท่าเรือแห่งประเทศไทย เป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเหล่านี้ตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล ส่วนสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

ขอบเขตการสอบทาน

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติงานสอบทานตามมาตรฐานงานสอบทาน รหัส 2410 “การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ” การสอบทานดังกล่าวประกอบด้วย การใช้วิธีการสอบตามบุคลากรซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชี และการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบทานอื่น การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดกว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ทำให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินไม่สามารถได้ความเชื่อมั่นว่าจะพบเรื่องที่มีนัยสำคัญทั้งหมดซึ่งอาจพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้น สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินจึงไม่แสดงความเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทาน

ข้อสรุป

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

(นางเกล็ดคนที มโนสันต์)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบการเงินที่ 5

(นางสาวอนอมใจ ศิริวัฒนพงศ์)

ผู้อำนวยการกลุ่ม

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

วันที่ 8 เมษายน 2559

การทำเรือแห่งประเทศไทย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2558 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	30 กันยายน 2558 (ตรวจสอบแล้ว)
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5.1	7,989,172,285.70	6,568,751,566.42
เงินลงทุนชั่วคราว	5.2	4,549,190,450.76	5,074,551,384.77
ลูกหนี้การค้า	5.3	1,094,190,383.78	954,898,965.15
ลูกหนี้อื่น		39,977,774.97	7,707,250.24
พัสดุดังกล่าว		190,989,797.34	173,351,610.72
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	5.4	49,779,135.91	68,410,449.38
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		13,913,299,828.46	12,847,671,226.68
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
ลูกหนี้เงินกู้กองทุนสงเคราะห์พนักงานและคนงานยังไม่ถึงกำหนดชำระ	5.5	243,107,650.17	275,046,751.59
รายได้ค่าเช่าเรือเรียกเก็บ		16,153,666,386.74	16,074,154,710.17
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	5.6	6,684,059,752.09	6,771,025,940.52
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	5.7	9,243,242,100.28	9,525,109,321.40
สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	5.8	674,671,001.29	419,788,163.14
สินทรัพย์โครงการเคหะชุมชนรอตัดจ่าย		335,481,025.18	335,481,025.18
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	5.9	146,282,591.41	156,917,411.99
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		189,078,433.46	171,753,456.33
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		33,669,588,940.62	33,729,276,780.32
รวมสินทรัพย์		47,582,888,769.08	46,576,948,007.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

17

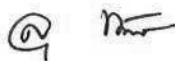
การทำเรือแห่งประเทศไทย
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2558 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	30 กันยายน 2558 (ตรวจสอบแล้ว)
หนี้สินและส่วนของทุน			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้า		109,387,588.92	716,537,029.05
เจ้าหนี้อื่น	5.10	1,452,865,608.46	1,129,458,331.06
รายได้แผ่นดินค้ำนำส่งคลัง	5.11	4,511,148,000.00	3,399,560,000.00
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	5.12	378,187,447.06	583,019,927.91
รวมหนี้สินหมุนเวียน		6,451,588,644.44	5,828,575,288.02
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
รายได้สินทรัพย์รับบริจาคการรับรู้		304,902,821.32	313,096,551.10
เงินสะสมและดอกเบียเงินสะสมค้างจ่าย	5.13	441,618,013.57	460,154,314.81
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	5.14	16,858,907,591.05	16,930,102,360.84
ประมาณการหนี้สิน		345,455,785.31	341,351,599.46
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		17,950,884,211.25	18,044,704,826.21
รวมหนี้สิน		24,402,472,855.69	23,873,280,114.23
ส่วนของทุน			
ทุน		7,185,159,731.60	7,185,159,731.60
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว			
สำรองเพื่อขยายงานและลงทุน		8,625,662,587.26	8,625,662,587.26
กองทุนประกันภัยทรัพย์สินแบบประกันตนเอง	5.15	2,160,477,437.55	2,124,112,788.31
ยังไม่ได้จัดสรร		5,159,730,478.93	4,719,347,107.55
องค์ประกอบอื่นของส่วนของทุน		49,385,678.05	49,385,678.05
รวมส่วนของทุน		23,180,415,913.39	22,703,667,892.77
รวมหนี้สินและส่วนของทุน		47,582,888,769.08	46,576,948,007.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

เรือเอก



(สุทธนันท์ หัตถวงษ์)

ผู้อำนวยการการทำเรือแห่งประเทศไทย



(นายอัศวินทร์ รตกิจ)

ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและบัญชี

การทำเรือแห่งประเทศไทย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

	2558	หน่วย : บาท 2557
รายได้		
รายได้เกี่ยวกับเรือ	481,090,600.05	420,656,297.14
รายได้เกี่ยวกับสินค้า	2,515,670,208.59	2,565,744,542.49
รายได้เกี่ยวกับบริการ	93,083,609.66	102,036,270.88
รายได้ค่าเช่าที่ดิน อาคาร และคลังสินค้า	267,867,302.13	261,565,554.06
รายได้ค่าน้ำมันเชื้อเพลิงจำหน่ายให้ผู้ประกอบการ	102,976,486.21	140,488,934.75
รายได้กองทุนสงเคราะห์พนักงานและคนงาน	6,213,431.67	6,553,305.48
รายได้กองทุนประกันภัยทรัพย์สินแบบประกันตนเอง	12,377,807.51	12,957,007.86
ดอกเบี้ยรับ	41,065,374.18	53,805,378.36
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์	19,817.00	2,533,953.49
รายได้อื่น	20,341,392.16	25,381,593.28
รวมรายได้	3,540,706,029.16	3,591,722,837.79
ค่าใช้จ่าย		
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	1,001,799,700.27	976,451,080.78
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	106,526,257.03	160,536,892.73
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพลังงาน	177,301,495.81	204,921,262.08
ค่าน้ำมันเชื้อเพลิงจำหน่ายให้ผู้ประกอบการ	101,599,220.00	138,110,930.00
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	413,404,657.08	413,954,527.81
ค่าสาธารณูปโภค	11,900,372.88	10,170,924.92
ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์และค่าหนังสือ	2,968,948.21	3,243,430.04
ค่าใช้จ่ายและอุปกรณ์ความปลอดภัย	958,579.95	612,936.71
ค่าดำเนินงานประชาสัมพันธ์และการตลาด	5,331,223.04	10,657,258.33
ค่าจ้างผู้เชี่ยวชาญและบุคคลภายนอก	46,094,269.14	45,708,226.82
ค่าจ้างเหมาบริการเรือลากจูงเอกชน	29,948,877.87	31,031,740.13
ค่าใช้จ่ายกองทุนสงเคราะห์พนักงานและคนงาน	9,744,388.62	9,305,750.60
ค่าใช้จ่ายกองทุนประกันภัยทรัพย์สินแบบประกันตนเอง	32.00	1,621,602.75
ค่าใช้จ่ายอื่น	44,791,986.64	42,777,947.13
รวมค่าใช้จ่าย	1,952,370,008.54	2,049,104,510.83
กำไรสำหรับงวด	1,588,336,020.62	1,542,618,326.96
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	1,588,336,020.62	1,542,618,326.96

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

การทำเรื่องแห่งประเทศไทย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	ทุน	กำไรสะสม			องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		รวม
		จัดสรรแล้ว		ยังไม่ได้จัดสรร	ส่วนเกินทุน จากการตีราคา สินทรัพย์ถาวร		
		สำรองเพื่อขยายงาน และลงทุน	เงินกองทุนประกันภัย ทรัพย์สินแบบประกันตนเอง				
8	7,185,159,731.60	8,625,662,587.26	578,734,817.65	6,175,486,676.53	49,385,678.05	22,614,429,491.09	
	-	-	1,413,180,073.23	(1,413,180,073.23)	-	-	
	7,185,159,731.60	8,625,662,587.26	1,991,914,890.88	4,762,306,603.30	49,385,678.05	22,614,429,491.09	
	-	-	-	1,542,618,326.96	-	1,542,618,326.96	
8	-	-	32,031,668.38	(32,031,668.38)	-	-	
	-	-	-	(1,081,002,535.58)	-	(1,081,002,535.58)	
	7,185,159,731.60	8,625,662,587.26	2,023,946,559.26	5,191,890,726.30	49,385,678.05	23,076,045,282.47	
	7,185,159,731.60	8,625,662,587.26	2,124,112,788.31	4,719,347,107.55	49,385,678.05	22,703,667,892.77	
5.15	-	-	-	1,588,336,020.62	-	1,588,336,020.62	
	-	-	36,364,649.24	(36,364,649.24)	-	-	
5.11	-	-	-	(1,111,588,000.00)	-	(1,111,588,000.00)	
2557	7,185,159,731.60	8,625,662,587.26	2,160,477,437.55	5,159,730,478.93	49,385,678.05	23,180,415,913.39	

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงิน

HW

การทำเรื่องแห่งประเทศไทย

งบกระแสเงินสด

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

	หมายเหตุ	2558	หน่วย : บาท 2557
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรสำหรับงวด		1,588,336,020.62	1,542,618,326.96
รายการปรับกระทบกำไรสำหรับงวดเป็นเงินสดรับ (จ่าย)			
จากกิจกรรมดำเนินงาน			
หนี้สงสัยจะสูญ		(13,360,524.99)	6,508,335.06
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย		413,404,657.08	413,954,527.81
สินทรัพย์โครงการเคหะชุมชนตัดจ่าย		-	2,160,141.66
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์		(19,817.00)	(2,533,953.49)
ภาระผลประโยชน์พนักงาน		231,310,044.56	231,359,250.84
ประมาณการหนี้สิน		4,104,185.85	3,879,500.47
ดอกเบี้ยรับ		(41,065,374.18)	(53,805,378.36)
รายได้กองทุนสงเคราะห์พนักงานและคนงาน		(6,213,414.91)	(6,553,288.68)
ค่าใช้จ่ายกองทุนสงเคราะห์พนักงานและคนงาน		9,743,900.62	9,305,302.60
รายได้กองทุนประกันภัยทรัพย์สินแบบประกันตนเอง		(12,377,807.51)	(12,957,007.86)
รายได้ค่าเช่ารถเรียกเก็บ		(79,511,676.57)	(94,114,945.76)
รายได้สินทรัพย์รับบริจาค		(8,193,729.78)	(7,882,601.54)
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน		2,086,156,463.79	2,031,938,209.71
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)			
ลูกหนี้การค้า		(125,936,210.88)	(16,124,726.10)
ลูกหนี้อื่น		(32,265,207.49)	(30,241,094.89)
พัสดุดังคลัง		(17,638,186.62)	9,435,769.16
ลูกหนี้เงินกู้กองทุนสงเคราะห์พนักงานและคนงาน		31,939,101.42	28,795,576.42
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		22,270,659.44	20,657,604.02
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)			
เจ้าหนี้การค้า		(387,305,991.10)	(363,806,406.78)
เจ้าหนี้อื่น		323,407,277.40	203,621,728.35
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		(204,832,480.85)	(91,651,488.31)
		1,695,795,425.11	1,792,625,171.58
เงินสดรับจากดอกเบี้ย		56,017,250.63	76,690,319.73
เงินสดรับจากพนักงานเป็นเงินสะสม		4,301,434.02	4,285,616.30
เงินสดจ่ายเงินสะสมและดอกเบี้ยเงินสะสม		(32,581,635.88)	(36,640,903.33)
เงินสดจ่ายภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน		(302,504,814.35)	(309,834,751.45)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน		1,421,027,659.53	1,527,125,452.83

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

การทำเรือแห่งประเทศไทย
งบกระแสเงินสด
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

	หมายเหตุ	2558	หน่วย : บาท 2557
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินลงทุนชั่วคราวลดลง		525,360,934.01	806,709,783.26
เงินลงทุนระยะยาว (เพิ่มขึ้น)		-	(577,100,000.00)
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์		19,859.00	2,569,338.00
เงินสดจ่ายลงทุนในที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		(1,622,323.98)	(6,493,059.57)
เงินสดจ่ายลงทุนในสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		-	(227,433.94)
เงินสดจ่ายลงทุนในสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง		(524,365,409.28)	(383,406,043.44)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน		(606,940.25)	(157,947,415.69)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินนำส่งคลังเป็นรายได้แผ่นดิน		-	(1,000,000,000.00)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน		-	(1,000,000,000.00)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ		1,420,420,719.28	369,178,037.14
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	5.1	6,568,751,566.42	7,689,754,088.16
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด	5.1	7,989,172,285.70	8,058,932,125.30
ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบกระแสเงินสด			
การซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ โดยที่ยังไม่ได้ชำระ		199,829.16	1,070,865.89
การจัดหาสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง โดยที่ยังไม่ได้ชำระ		20,387,538.34	10,883,892.36
หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้			



การทำเรือแห่งประเทศไทย
หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลแบบย่อ
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

1. ข้อมูลทั่วไป

การทำเรือแห่งประเทศไทย (กทท.) เป็นรัฐวิสาหกิจสาธารณูปการในสังกัดกระทรวงคมนาคม จัดตั้งขึ้นตามพระราชบัญญัติการทำเรือแห่งประเทศไทย พ.ศ. 2494 มีฐานะเป็นนิติบุคคล โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อจัดดำเนินการและนำมาซึ่งความเจริญของกิจการทำเรือ เพื่อประโยชน์แห่งรัฐและประชาชน โดยกระทรวงคมนาคมเป็นหน่วยงานที่ทำหน้าที่ควบคุมนโยบายการบริหารและแผนพัฒนาธุรกิจของ กทท. ให้เป็นไปตามนโยบายของรัฐบาล รวมทั้งทำหน้าที่คัดเลือกคณะกรรมการบริหารของ กทท. ปัจจุบัน กทท. มีหน้าที่ดูแลรับผิดชอบทำเรือ จำนวน 5 แห่ง ได้แก่ ทำเรือกรุงเทพ (ทกท.), ทำเรือแหลมฉบัง (ทลฉ.) และทำเรือภูมิภาค 3 แห่ง (ทำเรือเชียงใหม่ (ทชม.), ทำเรือเชียงใหม่ (ทชช.) และทำเรือระนอง (ทรน.))

ตั้งอยู่ เลขที่ 444 ถนนท่าเรือ แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาล

การจัดทำงบการเงินระหว่างกาลนี้ เพื่อให้ข้อมูลปัจจุบันเพิ่มเติมจากงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558 ดังนั้นงบการเงินระหว่างกาลจึงเน้นการให้ข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรม เหตุการณ์ และสถานการณ์ใหม่ๆ เพื่อไม่ให้ข้อมูลที่นำเสนอซ้ำซ้อนกับข้อมูลที่ได้รายงานไปแล้ว งบการเงินระหว่างกาลนี้จึงควรใช้ควบคู่กับงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2557) เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล โดยแสดงรายการในงบแสดงฐานะการเงิน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสด เช่นเดียวกับงบการเงินประจำปี ส่วนหมายเหตุประกอบงบการเงินแสดงเฉพาะที่มีนัยสำคัญ

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่

มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2558

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน	เรื่อง
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2557)	การนำเสนองบการเงิน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2557)	สินค้าคงเหลือ
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2557)	งบกระแสเงินสด
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2557)	นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2557)	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2557)	สัญญาก่อสร้าง
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2557)	ภาษีเงินได้
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2557)	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

[Signature]

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ (ต่อ)

มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2558 (ต่อ)

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน	เรื่อง
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2557)	สัญญาเช่า
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2557)	รายได้
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2557)	ผลประโยชน์ของพนักงาน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2557)	การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและ การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2557)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศ
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2557)	ต้นทุนการกู้ยืม
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2557)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการ ที่เกี่ยวข้องกัน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 26 (ปรับปรุง 2557)	การบัญชีและการรายงานโครงการผลประโยชน์ เมื่อออกจากงาน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2557)	งบการเงินเฉพาะกิจการ
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2557)	เงินลงทุนในบริษัทร่วม และการร่วมค้า
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2557)	การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่ เงินเฟ้อรุนแรง
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2557)	กำไรต่อหุ้น
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2557)	งบการเงินระหว่างกาล
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2557)	การด้อยค่าของสินทรัพย์
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2557)	ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และ สินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2557)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2557)	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2557)	การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2557)	การรวมธุรกิจ
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2557)	สัญญาประกันภัย
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2557)	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย และ การดำเนินงานที่ยกเลิก

JW

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ (ต่อ)

มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2558 (ต่อ)

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน	เรื่อง
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 6 (ปรับปรุง 2557)	การสำรวจและการประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2557)	ส่วนงานดำเนินงาน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10	งบการเงินรวม
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 11	การร่วมกิจการงาน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 12	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13	การวัดมูลค่ายุติธรรม
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2557)	ความช่วยเหลือจากรัฐบาล – กรณีที่ไม่มี ความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรม ดำเนินงาน
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2557)	สัญญาเช่าดำเนินงาน – สิ่งจูงใจที่ให้แก่ผู้เช่า
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 25 (ปรับปรุง 2557)	ภาษีเงินได้ – การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษี ของกิจการหรือของผู้ถือหุ้น
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2557)	การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่สร้างขึ้นตามรูปแบบ กฎหมาย
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2557)	การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2557)	รายได้ – รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 32 (ปรับปรุง 2557)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน – ต้นทุนเว็บไซต์
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2557)	การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรี้อถอน การบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2557)	การประเมินว่า ข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่า หรือไม่
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2557)	สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรี้อถอน การบูรณะ และการปรับปรุงสภาพแวดล้อม

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ (ต่อ)

มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2558 (ต่อ)

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน	เรื่อง
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2557)	การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้ มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2557) เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2557)	งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2557)	ข้อตกลงสัมปทานบริการ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2557)	โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 14	ข้อจำกัดสินทรัพย์ตามโครงการผลประโยชน์
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2557)	ข้อกำหนดเงินทุนขั้นต่ำและปฏิสัมพันธ์ของรายการเหล่านี้ สำหรับมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2557) เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2557)	สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2557)	การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 20	การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 20	ต้นทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิตสำหรับเหมืองผิวดิน

กทท. ได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ข้างต้น มาถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2558 โดยไม่กระทบต่อการเงินของ กทท. ส่วนมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับอื่น ๆ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับการเงินที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 เป็นต้นไป ไม่ได้มีการนำมาใช้สำหรับการจัดทำงบการเงินนี้ ซึ่งได้เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 6



4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินระหว่างกาลนี้ จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีและวิธีการคำนวณเช่นเดียวกับที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558

5. ข้อมูลเพิ่มเติม

5.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค. 58	30 ก.ย. 58
เงินสด	85.96	96.55
เงินฝากธนาคารประเภท		
- กระแสรายวัน	(2.73)	(8.62)
- ออมทรัพย์	3,159.64	3,704.90
- ประจำ 3 เดือนไม่มีภาระผูกพัน	4,746.30	2,775.92
รวม	<u>7,989.17</u>	<u>6,568.75</u>

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน 7,989.17 ล้านบาท เป็นของ กทท. จำนวน 7,865.53 ล้านบาท กองทุนสงเคราะห์ฯ จำนวน 109.21 ล้านบาท และกองทุนประกันภัยฯ จำนวน 14.43 ล้านบาท

5.2 เงินลงทุนชั่วคราว ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค. 58	30 ก.ย. 58
เงินฝากธนาคารประเภทประจำเกิน 3 เดือน		
- มีภาระผูกพัน	10.00	9.68
- ไม่มีภาระผูกพัน	<u>4,539.19</u>	<u>5,064.87</u>
รวม	<u>4,549.19</u>	<u>5,074.55</u>

เงินฝากธนาคารประเภทประจำเกิน 3 เดือน มีภาระผูกพัน จำนวน 10.00 ล้านบาท กทท. ได้นำไปค้ำประกันการใช้ไฟฟ้า จำนวน 0.30 ล้านบาท และค้ำประกันเงินกู้เพื่อที่อยู่อาศัยของโครงการพัฒนาเคหะชุมชนคลองเตยระยะที่ 3 จำนวน 9.70 ล้านบาท ส่วนเงินฝากธนาคารประเภทประจำเกิน 3 เดือน ไม่มีภาระผูกพัน จำนวน 4,539.19 ล้านบาท เป็นของ กทท. จำนวน 2,414.45 ล้านบาท และกองทุนประกันภัยฯ จำนวน 2,124.74 ล้านบาท



5. ข้อมูลเพิ่มเติม (ต่อ)

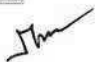
5.3 ลูกหนี้การค้า ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค. 58	30 ก.ย. 58
ลูกหนี้การค้า	1,235.88	1,109.94
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(141.69)	(155.04)
ลูกหนี้การค้า – สุทธิ	1,094.19	954.90

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ จำนวน 141.69 ล้านบาท เป็นของลูกหนี้ค่าภาระ จำนวน 8.43 ล้านบาท ลูกหนี้ค่าเช่าที่ดิน อาคาร ไฟฟ้า และน้ำประปา จำนวน 90.66 ล้านบาท ลูกหนี้ค่าภาระสินค้า จำนวน 42.16 ล้านบาท และลูกหนี้ประกันค่าภาระเรือ 0.44 ล้านบาท

5.4 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค. 58	30 ก.ย. 58
ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคารค้างรับ	37.08	33.43
รายได้ค้างรับ	0.03	0.04
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	2.82	0.53
เงินมัดจำ	0.53	0.53
ภาษีซื้อรอเครดิต	9.23	33.73
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นๆ	0.09	0.15
รวม	49.78	68.41



5. ข้อมูลเพิ่มเติม (ต่อ)

5.5 ลูกหนี้เงินกู้กองทุนสงเคราะห์พนักงานและคนงาน ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค. 58	30 ก.ย. 58
ลูกหนี้เงินกู้ทั่วไป	129.83	133.76
ลูกหนี้เงินกู้เพื่อที่อยู่อาศัย	5.57	5.63
ลูกหนี้เงินกู้เพื่อซื้อรถจักรยานยนต์	0.26	0.34
ลูกหนี้เงินกู้พิเศษ	36.28	40.21
ลูกหนี้เงินกู้ภาวะเศรษฐกิจ	0.01	0.01
ลูกหนี้เงินกู้ปรับปรุงคุณภาพชีวิต	17.95	25.71
ลูกหนี้เงินกู้พิเศษเนื่องจากวิกฤตอุทกภัย	<u>58.34</u>	<u>74.52</u>
รวม	248.24	280.18
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	<u>(5.13)</u>	<u>(5.13)</u>
รวม	<u>243.11</u>	<u>275.05</u>
ลูกหนี้เงินกู้กองทุนสงเคราะห์พนักงานและคนงานถึงกำหนดชำระ	-	-
ลูกหนี้เงินกู้กองทุนสงเคราะห์พนักงานและคนงานยังไม่ถึงกำหนดชำระ	<u>243.11</u>	<u>275.05</u>
รวม	<u>243.11</u>	<u>275.05</u>

5.6 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท		
	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน		
	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	รวม
ราคาทุน			
ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2558	<u>237.36</u>	<u>13,704.26</u>	<u>13,941.62</u>
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	<u>237.36</u>	<u>13,704.26</u>	<u>13,941.62</u>
ค่าเสื่อมราคาสะสม			
ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2558	-	7,170.59	7,170.59
บวก ค่าเสื่อมราคาสำหรับงวด	<u>-</u>	<u>86.97</u>	<u>86.97</u>
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	<u>-</u>	<u>7,257.56</u>	<u>7,257.56</u>
ราคาตามบัญชี			
ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2558	<u>237.36</u>	<u>6,533.67</u>	<u>6,771.03</u>
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	<u>237.36</u>	<u>6,446.70</u>	<u>6,684.06</u>

ค่าเสื่อมราคาอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนประจำงวด จำนวน 86.97 ล้านบาท เป็นค่าเสื่อมราคาของกลุ่มสินทรัพย์จากการบริจาค จำนวน 5.82 ล้านบาท



5. ข้อมูลเพิ่มเติม (ต่อ)

5.7 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

ราคาทุน				ค่าเสื่อมราคาสะสม				ราคาตามบัญชี		
ต้นงวด	ซื้อ	รับ	โอนมาจากสินทรัพย์	ปลายงวด	ต้นงวด	ค่าเสื่อมราคา	จ่ายหาย	ปลายงวด	ต้นงวด	ปลายงวด
ณ 1 ต.ค. 58		บริจาค	ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	ณ 31 ธ.ค. 58	ณ 1 ต.ค. 58	สำหรับงวด		ณ 31 ธ.ค. 58	ณ 1 ต.ค. 58	ณ 31 ธ.ค. 58
ที่ดิน	133.14	-	-	133.14	-	-	-	-	133.14	133.14
สิ่งปลูกสร้าง	6,517.84	-	1.57	6,519.41	3,844.92	47.52	-	3,892.44	2,672.92	2,626.97
สินทรัพย์ลอยน้ำ	6,095.58	-	-	6,095.58	3,506.63	48.47	-	3,555.10	2,588.95	2,540.48
เครื่องมือยกขนสินค้า	8,829.01	-	29.48	8,858.49	5,538.41	156.52	-	5,694.93	3,290.60	3,163.56
สินทรัพย์อื่น										
การทำเรือฯ	3,769.96	1.17	1.71	3,766.06	2,930.46	63.29	(6.78)	2,986.97	839.50	779.09
กองทุนสงเคราะห์ฯ	0.06	-	-	0.06	0.06	-	-	0.06	-	-
กองทุนประกันภัยฯ	0.04	-	-	0.04	0.04	-	-	0.04	-	-
รวม	25,345.63	1.17	32.76	25,372.78	15,820.52	315.80	(6.78)	16,129.54	9,525.11	9,243.24

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 กทท. มีค่าเสื่อมราคาประจำงวด จำนวน 315.80 ล้านบาท เป็นค่าเสื่อมราคาของกลุ่มสินทรัพย์จากการบริการ
จำนวน 2.20 ล้านบาท



5. ข้อมูลเพิ่มเติม (ต่อ)

5.8 สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท				
31 ธ.ค. 58				
ต้นทุน	เพิ่มขึ้น	โอนขึ้นบัญชีสินทรัพย์	ปลายงวด	
งานระหว่างก่อสร้าง	293.64	119.49	(3.28)	409.85
สินทรัพย์ระหว่างสั่งซื้อ	126.15	162.30	(29.48)	258.97
งานซ่อมบำรุงระหว่างดำเนินการ	-	5.85	-	5.85
รวม	419.79	287.64	(32.76)	674.67
				419.79

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 กพท. มีสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้งเพิ่มขึ้น จำนวน 287.64 ล้านบาท ส่วนหนึ่งเป็นการโอนมาจากเงินจ่ายล่วงหน้า จำนวน 17.32 ล้านบาท



5. ข้อมูลเพิ่มเติม (ต่อ)

5.9 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ประกอบด้วย

		ราคาทุน		ค่าเสื่อมราคาสะสม		หน่วย : ล้านบาท	
ต้นงวด ณ 1 ต.ค. 58	ซื้อ บริจา	รับ โอนมาจากสินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	ปลายงวด ณ 31 ธ.ค. 58	ต้นงวด ณ 1 ต.ค. 58	ตัดจำหน่าย สำหรับปี ณ 31 ธ.ค. 58	ต้นงวด ณ 1 ต.ค. 58	ปลายงวด ณ 31 ธ.ค. 58
โครงการพัฒนาระบบ							
บัญชีและระบบ							
วางแผนทรัพยากรบุคคล	-	-	82.98	82.98	-	-	-
ลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์	-	-	291.30	134.38	10.64	156.92	146.28
โปรแกรมสำเร็จรูปอื่นๆ	-	-	374.28	217.36	10.64	156.92	146.28
รวม	-	-					

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 กทท. มีค่าตัดจำหน่าย จำนวน 10.64 ล้านบาท เป็นค่าเสื่อมราคาของกลุ่มสินทรัพย์จากการบริจา

จำนวน 0.17 ล้านบาท

5. ข้อมูลเพิ่มเติม (ต่อ)

5.10 เจ้าหนี้อื่น ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

	31 ธ.ค. 58	30 ก.ย. 58
ค่าแรง และค่าล่วงเวลาค้างจ่าย	64.61	32.25
โบนัสกรรมการและพนักงานค้างจ่าย	676.66	554.86
เงินบำนาญและเงินบำเหน็จตกทอดค้างจ่าย	13.22	10.00
ค่าเช่าที่ดิน อาคารและคลังสินค้า	29.72	18.21
ค่าตอบแทนจากการให้เอกชนเข้าร่วมดำเนินการ (Fixed Fee) และประโยชน์ตอบแทนเพิ่มเติม (Additional Fee)	416.23	416.27
ค่าผ่านทางอัตโนมัติ	0.15	0.14
อื่น ๆ	252.28	97.73
รวม	1,452.87	1,129.46

5.11 รายได้แผ่นดินค้ำนำส่งคลัง ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

	31 ธ.ค. 58	30 ก.ย. 58
ยอดยกมา	3,399.56	2,785.03
<u>บวก</u> สำรองรายได้แผ่นดินนำส่งคลัง		
- จากกำไรสำหรับงวด	1,111.59	3,989.56
- นำส่งเงินรายได้แผ่นดินเพิ่มเติม	-	1,500.00
- จากกำไรสำหรับงวดปี 2557 ปรับปรุงเพิ่มขึ้น	-	0.01
รวม	4,511.15	8,274.60
<u>หัก</u> นำส่งกระทรวงการคลัง	-	(4,875.04)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	4,511.15	3,399.56

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 กทท. ได้สำรองรายได้แผ่นดินนำส่งคลัง จากกำไรสำหรับงวดนี้ ในอัตราร้อยละ 65 ของกำไรสุทธิสำหรับงวดก่อนค่าใช้จ่ายสำรองโบนัส เป็นจำนวนเงิน 1,111.59 ล้านบาท



5. ข้อมูลเพิ่มเติม (ต่อ)

5.12 หนี้สินหมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค. 58	30 ก.ย. 58
เจ้าหนี้กรรมสรรพากร	23.74	16.17
เงินมัดจำและเงินประกัน	203.00	220.89
เงินฝากเพื่อถอนคืน	13.65	13.47
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	18.82	49.39
ภาษีขายรอการชำระ	33.18	31.76
ภาษีเงินได้นิติบุคคลหัก ณ ที่จ่าย	3.49	2.39
เจ้าหนี้บริษัทผู้ประกอบการท่าเรือ	3.00	11.35
เช็คจ่ายระหว่างทาง	68.60	228.94
เงินรับฝากค่าภาษีโรงเรือน	8.27	6.29
หนี้สินหมุนเวียนอื่นๆ	<u>2.44</u>	<u>2.37</u>
รวม	<u>378.19</u>	<u>583.02</u>

5.13 เงินสะสมและดอกเบียเงินสะสมค้างจ่าย ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท			
	31 ธ.ค. 58		30 ก.ย. 58	
	เงินสะสม	ดอกเบียเงินสะสม		
	ค้างจ่าย	ค้างจ่าย	รวม	รวม
ยอดยกมา	187.85	272.30	460.15	445.11
บวก เพิ่มระหว่างปี	<u>4.30</u>	<u>9.74</u>	<u>14.04</u>	<u>54.41</u>
รวม	192.15	282.04	474.19	499.52
หัก จ่ายระหว่างปี	<u>(11.29)</u>	<u>(21.28)</u>	<u>(32.57)</u>	<u>(39.37)</u>
ยอดคงเหลือ	<u>180.86</u>	<u>260.76</u>	<u>441.62</u>	<u>460.15</u>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 เงินสะสมและดอกเบียเงินสะสมค้างจ่าย จำนวน 441.62 ล้านบาท กทท. จะจ่ายให้เมื่อพนักงานออกจากราชการหรือพ้นสภาพการเป็นพนักงาน

5

5. ข้อมูลเพิ่มเติม (ต่อ)

5.14 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

จำนวนที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 30 กันยายน 2558 มีดังต่อไปนี้

	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค. 58	30 ก.ย. 58
1. ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน		
โครงการวันลาหยุดพักผ่อนประจำปีสะสม	<u>46.14</u>	<u>50.15</u>
2. ผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน		
ภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน		
โครงการเงินชดเชยเกษียณอายุ	941.88	965.74
โครงการกองทุนสงเคราะห์	11,724.36	11,795.55
โครงการค่ารักษาพยาบาลหลังออกจากงาน	<u>4,109.90</u>	<u>4,082.09</u>
รวม ภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน	<u>16,776.14</u>	<u>16,843.38</u>
ภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่น		
โครงการตอบแทนการทำงานระยะยาว	11.87	11.49
โครงการสวัสดิการถึงแก่กรรมเนื่องจากการทำงาน	<u>24.76</u>	<u>25.08</u>
รวม ภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	<u>36.63</u>	<u>36.57</u>
รวม ภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์พนักงาน	<u>16,858.91</u>	<u>16,930.10</u>
การเปลี่ยนแปลงของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 มีดังนี้		

	หน่วย : ล้านบาท	
	2558	2557
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันต้นงวด 1 ต.ค.	16,930.10	17,085.34
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	58.35	58.05
ต้นทุนดอกเบี้ย	172.96	173.31
รายการที่เกิดขึ้นจริง	<u>(302.50)</u>	<u>(309.83)</u>
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันสิ้นงวด 31 ธ.ค.	<u>16,858.91</u>	<u>17,006.87</u>



5. ข้อมูลเพิ่มเติม (ต่อ)

5.14 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน (ต่อ)

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 มีดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	2558	2557
โครงการเงินชดเชยเกษียณอายุ	21.94	21.47
โครงการกองทุนสงเคราะห์	151.48	153.01
โครงการค่ารักษาพยาบาลหลังออกจากงาน	57.31	56.26
โครงการผลตอบแทนการทำงานระยะยาว	0.39	0.42
โครงการสวัสดิการถึงแก่กรรมเนื่องจากการทำงาน	0.19	0.20
รวม ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	231.31	231.36

ข้อสมมติฐานหลักในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัยมีดังนี้

	31 ธ.ค. 58	30 ก.ย. 58
	ร้อยละ	ร้อยละ
อัตราคิดลด		
โครงการเงินชดเชยเกษียณอายุ	4.22	4.22
โครงการกองทุนสงเคราะห์	3.98	3.98
โครงการค่ารักษาพยาบาลหลังออกจากงาน	4.26 และ 3.98	4.26 และ 3.98
โครงการผลตอบแทนการทำงานระยะยาว	4.22 และ 3.98	4.22 และ 3.98
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต (เฉลี่ย)	7.96	7.96
อัตราเงินเฟ้อ	3.00	3.00
อัตราการเติบโตของค่ารักษาพยาบาล	5.00	5.00
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน		
อายุ 0-40 ปี	0.40	0.40
อายุ 41-50 ปี	0.20	0.20
อายุ 51-60 ปี	-	-

ข้อสมมติฐานที่เกี่ยวกับการมรณะ อ้างอิงตามตารางมรณะ พ.ศ. 2551 ซึ่งเป็นข้อมูลทางสถิติที่เผยแพร่ทั่วไป ตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย



5. ข้อมูลเพิ่มเติม (ต่อ)

5.15 กองทุนประกันภัยทรัพย์สินแบบประกันตนเอง ประกอบด้วย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และวันที่ 30 กันยายน 2558 สินทรัพย์และหนี้สินของกองทุนฯ มีรายละเอียดดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค. 58	30 ก.ย. 58
สินทรัพย์		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	14.43	20.71
เงินลงทุนชั่วคราว	2,124.74	1,993.10
ลูกหนี้กองทุนสงเคราะห์พนักงานและคนงาน	77.27	101.05
ดอกเบียค้างรับ	15.07	9.25
รวม	2,231.51	2,124.11
หนี้สินและกองทุน		
รายได้รับล่วงหน้า	71.04	-
กองทุน	2,124.11	1,991.91
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	36.36	132.20
รวม	2,231.51	2,124.11

กองทุนประกันภัยทรัพย์สินแบบประกันตนเอง (กปภ.) จัดตั้งขึ้นในปี พ.ศ.2528 โดยอาศัยอำนาจในมาตรา 29(1) แห่งพระราชบัญญัติการทำเรือแห่งประเทศไทย พ.ศ.2494 เป็นกองทุนที่รับประกันภัยทรัพย์สินของ กทท. เสมือนหนึ่ง ทำประกันภัยกับบริษัทประกันภัย กทท. จะจัดสรรกำไรสุทธิที่ได้จากผลการดำเนินงานในแต่ละงวดเข้ากองทุนประกันภัยทรัพย์สินแบบประกันตนเอง

การเปลี่ยนแปลงในสำรองเพื่อกองทุนประกันภัยทรัพย์สินแบบประกันตนเอง มีรายละเอียด ดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท	
	2558	2557
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 ต.ค.	2,124.11	1,991.91
จัดสรรระหว่างงวด	36.36	32.03
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธ.ค.	2,160.47	2,023.94



6. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่ยังไม่มีผลบังคับใช้

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง และมาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 ดังต่อไปนี้

มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน	เรื่อง
กรอบแนวคิดสำหรับการรายงานทางการเงิน (ปรับปรุง 2558)	
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2558)	การนำเสนองบการเงิน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2558)	สินค้าคงเหลือ
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2558)	งบกระแสเงินสด
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2558)	นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2558)	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2558)	สัญญาก่อสร้าง
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2558)	ภาษีเงินได้
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2558)	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2558)	สัญญาเช่า
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2558)	รายได้
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2558)	ผลประโยชน์ของพนักงาน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2558)	การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2558)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2558)	ต้นทุนการกู้ยืม
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2558)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคล หรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 26 (ปรับปรุง 2558)	การบัญชีและการรายงานโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2558)	งบการเงินเฉพาะกิจการ
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2558)	เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2558)	การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2558)	กำไรต่อหุ้น
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2558)	งบการเงินระหว่างกาล

6. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่ยังไม่มีผลบังคับใช้ (ต่อ)

มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 (ต่อ)

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน	เรื่อง
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2558)	การด้อยค่าของสินทรัพย์
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2558)	ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2558)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2558)	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 41	เกษตรกรรม
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2558)	การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2558)	การรวมธุรกิจ
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2558)	สัญญาประกันภัย
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2558)	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย และการดำเนินงานที่ยกเลิก
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 6 (ปรับปรุง 2558)	การสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2558)	ส่วนงานดำเนินงาน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2558)	งบการเงินรวม
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2558)	การร่วมกิจการ
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2558)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2558)	การวัดมูลค่ายุติธรรม
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2558)	ความช่วยเหลือจากรัฐบาล - กรณีที่ไม่มี ความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมดำเนินงาน
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2558)	สัญญาเช่าดำเนินงาน - สิ่งจูงใจที่ให้แก่ผู้เช่า



6. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่ยังไม่มีผลบังคับใช้ (ต่อ)

มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 (ต่อ)

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน	เรื่อง
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 25 (ปรับปรุง 2558)	ภาษีเงินได้ - การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษีของกิจการหรือของผู้ถือหุ้น
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2558)	การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่สร้างขึ้นตามรูปแบบกฎหมาย
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2558)	การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2558)	รายได้ - รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 32 (ปรับปรุง 2558)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ต้นทุนเว็บไซต์
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2558)	การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2558)	การบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2558)	การประเมินว่า ข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2558)	สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอน การบูรณะ และการปรับปรุงสภาพแวดล้อม
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2558)	การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2558) เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2558)	งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2558)	ข้อตกลงสัมปทานบริการ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 14 (ปรับปรุง 2558)	โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
	ข้อจำกัดสินทรัพย์ตามโครงการผลประโยชน์
	ข้อกำหนดเงินทุนขั้นต่ำและปฏิสัมพันธ์ของรายการเหล่านี้ สำหรับมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2558) เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน

Ju

6. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่ยังไม่มีผลบังคับใช้ (ต่อ)

มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 (ต่อ)

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน	เรื่อง
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2558)	สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2558)	การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2558)	การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2558)	ต้นทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิตสำหรับเหมืองผิวดิน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2558)	เงินที่นำส่งรัฐ

ฝ่ายบริหารของ กทท. ได้ประเมินแล้วเห็นว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินสำหรับงวดที่เริ่มมีผลบังคับใช้

7. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

บริษัท ไทรอัมพ์ เอ็นจิเนียริง จำกัด กับพวกรวม 2 คน ผู้เรียกร้องได้เสนอข้อพิพาทต่อสถาบันอนุญาโตตุลาการ ให้ กทท. ชำระค่าเสียหาย กรณีบริษัทฯ ผู้เรียกร้องกล่าวหา กทท. ผู้คัดค้าน เป็นฝ่ายผิดสัญญาจ้างเหมาก่อสร้างบันจันชนิดเดินบนราง จำนวน 2 คัน และให้ กทท. ชำระเงิน จำนวนทุนทรัพย์ 324.82 ล้านบาท โดย กทท. ได้ขอความอนุเคราะห์พนักงานอัยการแก้ต่างคดีแทน กทท. คณะอนุญาโตตุลาการมีคำชี้ขาดเมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2554 ให้ กทท. ผู้คัดค้านคืนเงินค่าปรับอันเป็นค่าจ้างในงวดที่ 3 จำนวน 21.69 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี นับแต่วันที่ 17 พฤษภาคม 2550 เป็นต้นไปจนกว่าจะชำระเสร็จ ค่าปรับงวดที่ 4 และ 5 จำนวน 97.98 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี นับแต่วันที่ 26 มกราคม 2551 จนกว่าจะชำระเสร็จ ค่าเสียหายอันเป็นผลมาจากการค่าแรงที่เพิ่มเพราะส่งมอบพื้นที่และจ่ายเงินค่าล่วงหน้าในงวดที่ 1 ซ้ำกว่ากำหนด จำนวน 20 ล้านบาท และค่าเช่ารถเครน จำนวน 3 ล้านบาท ซึ่ง กทท. ได้รับรู้ประมาณการหนี้สินเป็นค่าใช้จ่ายแล้วนั้น มีความคืบหน้าของข้อพิพาทดังกล่าว โดยเมื่อวันที่ 7 มกราคม 2559 ศาลปกครองสูงสุดได้มีคำพิพากษาคดีหมายเลขดำที่ อ. 1107 - 1108/2559 คดีหมายเลขแดงที่ อ. 25 - 26/2559 ให้ กทท. ชำระหนี้แก่บริษัท ไทรอัมพ์ เอ็นจิเนียริง จำกัด และกิจการร่วมค้า กลุ่มบริษัท PAOLO DE NICOLA SPA รวม 3 รายการ ดังต่อไปนี้

5/

7. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน (ต่อ)

1. ให้ กทท. คืบค่าปรับค่าจ้างงาน งวดที่ 3 จำนวน 21.69 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี นับแต่วันที่ 17 พฤษภาคม 2550 จนกว่าจะชำระเสร็จ

2. ให้ กทท. คืบค่าปรับค่าจ้างงาน งวดที่ 4 และ งวดที่ 5 เป็นจำนวน 77.50 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี นับแต่วันที่ 26 มกราคม 2551 จนกว่าจะชำระเสร็จ

3. ให้ กทท. ชำระเงินค่าเช่ารถเครน จำนวน 3 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี นับแต่วันยื่นคำเสนอข้อพิพาทให้คณะอนุญาโตตุลาการชี้ขาด (วันที่ 2 มีนาคม 2552)

เมื่อ วันที่ 31 มีนาคม 2559 กทท. ได้จ่ายชำระหนี้ให้แก่ บริษัทโทรอัมพ์ เอ็นจิเนียริง จำกัด และกิจการร่วมค้า กลุ่มบริษัท PAOLO DE NICOLA SPA แล้ว รวมเป็นจำนวนเงิน 165.74 ล้านบาท

8. การจัดประเภทรายการใหม่

กทท. ได้จัดประเภทรายการในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2557 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ใหม่ เพื่อให้สอดคล้อง และเปรียบเทียบกับ การแสดงรายการในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสด สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 ทั้งนี้ ไม่มีผลกระทบต่อกำไรสุทธิที่รายงานไปแล้ว ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	ก่อนจัด ประเภทใหม่	จัด ประเภทใหม่	หลังจัด ประเภทใหม่
งบแสดงฐานะการเงิน			
ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2557			
- ลูกหนี้การค้า	965.33	(0.19)	965.14
- ลูกหนี้อื่น	6.27	0.19	6.46
- เจ้าหนี้อื่น	-	1,118.05	1,118.05
- เจ้าหนี้กรมสรรพากร	13.81	(13.81)	-
- ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	717.78	(717.78)	-
- รายได้รับล่วงหน้า	400.27	(400.27)	-
- เงินมัดจำและเงินประกัน	178.54	(178.54)	-
- เงินฝากเพื่อถอนคืน	14.87	(14.87)	-
- หนี้สินหมุนเวียนอื่น	243.47	207.22	450.69
- กำไรสะสม - จัดสรรแล้ว			
กองทุนประกันภัยทรัพย์สินแบบประกันตนเอง	578.73	1,413.18	1,991.91
- กำไรสะสม - ยังไม่ได้จัดสรร	6,175.49	(1,413.18)	4,762.31

Handwritten signature

8. การจัดประเภทรายการใหม่ (ต่อ)

หน่วย : ล้านบาท

	ก่อนจัด ประเภทใหม่	จัด ประเภทใหม่	หลังจัด ประเภทใหม่
งบแสดงฐานะการเงิน			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557			
- กำไรสะสม – จัดสรรแล้ว			
กองทุนประกันภัยทรัพย์สินแบบประกันตนเอง	578.73	1,445.21	2,023.94
- กำไรสะสม – ยังไม่ได้จัดสรร	6,637.10	(1,445.21)	5,191.89

