

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM SUMEKAR
KABUPATEN SUMENEP**

**LAPORAN KEUANGAN
Tahun yang Berakhir 31 Desember 2023 DAN 2022**

dan

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM SUMEKAR
KABUPATEN SUMENEP
LAPORAN POSISI KEUANGAN
PER 31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(Dalam Rupiah)

-1-

ASET	Catatan	2023	2022
ASET LANCAR			
Kas dan Setara Kas	2b, 3	2.293.836.302,23	2.354.037.942,68
Piutang Usaha Bersih	2c, 4	3.108.946.971,00	2.628.079.557,00
Piutang Non Usaha	5.	807.258.757,88	768.673.096,88
Persediaan	2d, 6	972.966.120,92	1.001.461.139,85
Pembayaran Dimuka	2e, 7	1.985.154.863,00	850.261.650,00
Jumlah Aset Lancar		9.168.163.015,03	7.602.513.386,41
ASET TIDAK LANCAR			
Aset Tetap - (setelah dikurangi akumulasi penyusutan sebesar Rp26.531.217.547,32 pada 2023 dan Rp25.217.230.383,08 pada 2022)			
	2f, 8	12.561.742.209,31	8.397.871.551,93
Aset Lain-Lain	2g, 9	496.101.683,14	461.550.289,14
Jumlah Aset Tidak Lancar		13.057.843.892,45	8.859.421.841,07
JUMLAH ASET		22.226.006.907,48	16.461.935.227,48

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

Sumenep, 23 Februari 2024



Febmi Noerdiansyah, S.AP.
Direktur

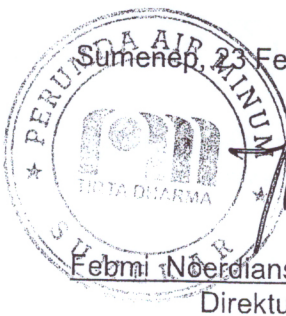
PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM SUMEKAR
KABUPATEN SUMENEP
LAPORAN POSISI KEUANGAN
PER 31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(Dalam Rupiah)

-2-

ASET	Catatan	2023	2022
<u>KEWAJIBAN JANGKA PENDEK</u>			
Utang Usaha	11.	925.739.464,00	414.020.080,00
Utang Pajak	2j, 10	56.257.644,00	54.899.817,17
Utang Bank	12.	238.708.338,00	-
Beban Yang Masih Harus Dibayar	13.	331.543.371,00	289.170.631,00
Utang Lain-Lain	14.	12.750.174,00	3.457.873,00
Imbalan Kerja Jangka Pendek	2k, 14	297.927.864,00	439.320.084,00
Jumlah Kewajiban Jangka Pendek		<u>1.862.926.855,00</u>	<u>1.200.868.485,17</u>
<u>KEWAJIBAN JANGKA PANJANG</u>			
Imbalan Pasca Jangka Panjang	2k, 15	1.288.419.207,00	1.082.887.500,00
Jumlah Kewajiban Jangka Panjang		<u>1.288.419.207,00</u>	<u>1.082.887.500,00</u>
Jumlah Kewajiban		<u>3.151.346.062,00</u>	<u>2.283.755.985,17</u>
<u>EKUITAS</u>			
Modal	17.		
Penyertaan Pemerintah Kabupaten		16.130.799.705,00	10.830.799.705,00
Penyertaan Pemerintah Pusat		4.766.878.978,00	4.766.878.978,00
Modal Hibah		185.118.200,00	185.118.200,00
Pengukuran Kembali Imbalan Pasca Kerja Jangka Panjang		(1.586.347.071,00)	(1.522.207.584,00)
Laba Ditahan			
Laba (Rugi) Tahun Lalu		(138.667.700,69)	(657.371.583,96)
Laba (Rugi) Tahun Berjalan		(283.121.265,83)	574.961.527,27
Jumlah Ekuitas		<u>19.074.660.845,48</u>	<u>14.178.179.242,31</u>
JUMLAH KEWAJIBAN & EKUITAS		<u>22.226.006.907,48</u>	<u>16.461.935.227,48</u>

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

Sumenep, 23 Februari 2024



Febmi Noerdiansyah, S.AP.
 Direktur

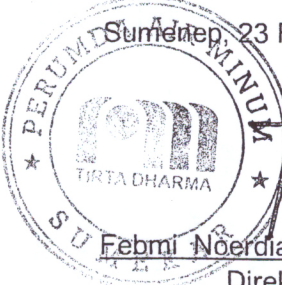
PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM SUMEKAR
KABUPATEN SUMENEP
LAPORAN LABA RUGI
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL
31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(Dalam Rupiah)

-3-

	Catatan	2023	2022
PENDAPATAN USAHA	2i, 18		
Pendapatan Air		12.219.353.913,00	11.856.601.053,00
Pendapatan Non Air		795.290.250,00	1.003.816.424,00
Jumlah		13.014.644.163,00	12.860.417.477,00
BEBAN POKOK USAHA	2i, 19		
Beban Pokok Usaha		7.756.555.761,16	7.036.507.343,25
LABA (RUGI) KOTOR		5.258.088.401,84	5.823.910.133,75
BEBAN UMUM DAN ADMINISTRASI	2i, 20		
Beban Umum Dan Administrasi		5.196.951.186,71	4.835.050.662,50
LABA (RUGI) USAHA		61.137.215,13	988.859.471,25
PENDAPATAN (BEBAN) LAIN - LAIN	21.		
Pendapatan Lain - Lain		132.722.772,22	132.950.186,85
Beban Lain - Lain		(476.981.253,18)	(444.173.421,66)
Jumlah Pendapatan (Beban) Lain - Lain		(344.258.480,96)	(311.223.234,81)
LABA SEBELUM PAJAK		(283.121.265,83)	677.636.236,44
Pajak Penghasilan	2j, 10	-	102.674.709,17
LABA SETELAH PAJAK		(283.121.265,83)	574.961.527,27

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan
bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

Sumenep, 23 Februari 2024



Febmi Noerdiansyah, S.AP.
Direktur

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM MINUM SUMEKAR KABUPATEN SUMENEP
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL
31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(Dalam Rupiah)

	Penyertaan Pemerintah Pusat	Penyertaan Pemerintah Kabupaten Sumenep	Modal Hibah	Pengukuran Kembali Kewajiban Imbalan Kerja	Saldo Laba	Jumlah Ekuitas
Saldo 31 Desember 2021	4.766.878.978,00	10.830.799.705,00	185.118.200,00	(1.739.212.126,00)	(657.371.583,96)	13.386.213.173,04
Penyesuaian Kembali Imbalan Kerja Laba Tahun Berjalan	-	-	-	217.004.542,00	-	217.004.542,00
	-	-	-	-	574.961.527,27	574.961.527,27
Saldo 31 Desember 2022	4.766.878.978,00	10.830.799.705,00	185.118.200,00	(1.522.207.584,00)	(82.410.056,69)	14.178.179.242,31
Penyertaan Pemkab Sumenep	-	5.300.000.000,00	-	-	-	5.300.000.000,00
Pengukuran Kembali Imbalan Kerja	-	-	-	(64.139.487,00)	-	(64.139.487,00)
Koreksi PPh 29 tahun 2020	-	-	-	-	(56.257.644,00)	(56.257.644,00)
Laba Tahun Berjalan	-	-	-	-	(283.121.265,83)	(283.121.265,83)
Saldo 31 Desember 2023	4.766.878.978,00	16.130.799.705,00	185.118.200,00	(1.586.347.071,00)	(421.788.966,51)	19.074.660.845,49

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan
bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM SUMEKAR
KABUPATEN SUMENEP
LAPORAN ARUS KAS
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL
31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(Dalam Rupiah)

	2023	2022
<u>Arus Kas dari Aktivitas Operasi :</u>		
Laba bersih	(283.121.265,83)	574.961.527,27
Penyesuaian untuk merekonsiliasi Laba bersih menjadi arus kas dari aktivitas operasi :		
Penyusutan Aset Tetap	1.313.982.587,37	1.232.950.994,35
Penyisihan Piutang Usaha	51.025.790,00	402.751.628,00
Laba Operasi Sebelum Perubahan Modal Kerja	1.081.887.111,55	2.210.664.149,62
Penurunan (kenaikan) Piutang Usaha	(531.893.204,00)	(357.354.628,00)
Penurunan (kenaikan) Piutang Non Usaha	(38.585.661,00)	(231.474.432,00)
Penurunan (kenaikan) Persediaan	28.495.018,93	(77.859.039,60)
Penurunan (kenaikan) Pembayaran Dimuka	(1.134.893.213,00)	(250.033.335,00)
Kenaikan (penurunan) Hutang Usaha	511.719.384,00	(7.044.285,00)
Kenaikan (penurunan) Utang Pajak	1.357.826,83	2.593.786,17
Kenaikan (penurunan) Utang Bank	238.708.338,00	-
Kenaikan (penurunan) Beban YMH Dibayar	42.372.740,00	(3.701.238,39)
Kenaikan (penurunan) Hutang Lain-Lain	9.292.301,00	3.070.730,00
Kenaikan (penurunan) Imbalan Paska Kerja - Jk Pendek	(141.392.220,00)	29.758.548,00
Kenaikan (penurunan) Imbalan Paska Kerja - Jk Panjang	205.531.707,00	(246.763.090,00)
Arus Kas Bersih dihasilkan / (digunakan) untuk Aktivitas Operasi	272.600.129,31	1.071.857.165,80
<u>Arus Kas dari Aktivitas Inventasi :</u>		
Pembelian Aset Tetap	(5.477.857.820,72)	(1.604.110.507,33)
Pengurangan Aset Tetap	4.577,06	49.522.163,50
Aset Lain-Lain	(34.551.394,00)	(47.547.424,91)
Arus Kas Bersih dihasilkan / (digunakan) untuk Aktivitas Investasi	(5.512.404.637,66)	(1.602.135.769,84)
<u>Arus Kas dari Aktivitas Pendanaan</u>		
Pengukuran Kembali Kewajiban Imbalan Kerja (Penurunan)/Kenaikan Penyertaan Pemda	(64.139.487,00)	217.004.542,00
Koreksi PPh 25 tahun 2020	5.300.000.000,00	-
Arus Kas Bersih dihasilkan / (digunakan) untuk Aktivitas Pendanaan	(56.257.644,00)	-
	5.179.602.869,00	217.004.542,00
KENAIKAN/(PENURUNAN) KAS DAN SETARA KAS	(60.201.639,35)	(313.274.062,04)
KAS DAN SETARA KAS AWAL TAHUN	2.354.037.941,58	2.667.312.003,62
KAS DAN SETARA KAS AKHIR TAHUN	2.293.836.302,23	2.354.037.941,58

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan