

PT BANK PERKREDITAN RAKYAT GERBANG SERASAN
KABUPATEN MUARA ENIM
LAPORAN KEUANGAN UNTUK TAHUN YANG
BERAKHIR PADA 31 DESEMBER 2018
(UNAUDITED)

NERACA

**PT BANK PERKREDITAN RAKYAT GERBANG SERASAN
KABUPATEN MUARA ENIM
Per 31 Desember 2018**

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Catatan	2018	2017
ASET			
Kas	2.c,3.1	85,361,800.00	10,663,200.00
Pendapatan Bunga Yang Akan Diterima	2.d,3.2	195,822,057.00	131,553,453.89
Penempatan pada Bank Lain	2.e,3.3	4,369,961,948.58	3,283,875,418.89
PPAP Penempatan Pada Bank Lain	2.e,3.3	(21,046,606.00)	(16,123,340.00)
Total		4,630,099,199.58	3,267,752,078.89
Kredit yang Diberikan	2.f,3.4	25,751,747,468.00	21,196,031,481.00
Provisi & Adm.	2.f,3.4	(333,419,838.00)	(419,460,920.00)
Biaya Transaksi	2.f,3.4	-	-
PPAP Kredit Yang Diberikan	2.g,3.4	(142,776,038.00)	(105,980,166.00)
Total		25,275,551,592.00	20,670,590,395.00
Agunan Yang Diambil Alih		-	-
Aset Tetap dan Inventaris	2.i,3.5	411,605,530.00	202,710,000.00
Akum. Peny. Aset Tetap & Inventaris	2.i,3.5	(78,084,067.00)	(34,218,123.00)
Total		333,521,463.00	168,491,877.00
Aset Tidak Berwujud	2.j,3.6	-	-
Akum. Peny. Aset Tidak Berwujud	2.j,3.6	-	-
Total		-	-
Aset lain-lain	2.k,3.6	277,266,114.00	307,765,934.00
JUMLAH ASSET		30,516,438,368.58	24,556,816,938.78

NERACA
PT BANK PERKREDITAN RAKYAT GERBANG SERASAN
KABUPATEN MUARA ENIM
Per 31 Desember 2018

(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

KEWAJIBAN			
Kewajiban Segera	2.1,3.7	33,620,055.00	33,841,895.00
Utang Bunga	2.m,3.8	68,134,174.00	48,712,757.00
Utang Pajak	2.n,3.9	-	2,610,376.00
Simpanan	2.o,3.10		
Tabungan		2,062,107,357.49	1,653,282,809.00
Deposito Berjangka		3,468,232,432.00	2,890,695,285.00
Simpanan dari Bank Lain	2.p,3.11	16,100,000,000.00	11,100,000,000.00
Pinjaman diterima	2.q,3.13	-	-
Kewajiban Imbalan Kerja	2.r,3.12	1,914,589.00	-
Kewajiban Lain-lain	2.s,3.13	120,329,021.98	2,642,305.00
Jumlah Kewajiban		21,854,337,629.47	15,731,785,427.00
EKUITAS			
Modal	2.t		
Modal Dasar		36,000,000,000.00	10,000,000,000.00
Modal Belum Disetor		(25,750,000,000.00)	-
Modal Disetor		10,250,000,000.00	10,000,000,000.00
Saldo laba	2.u		
Cadangan Umum		-	-
Laba Yang Belum Ditentukan Tujuannya:			
Laba (Rugi) Tahun Lalu		(1,174,968,488.54)	(450,391,790.00)
Laba (Rugi) Tahun Berjalan		(412,930,772.35)	(724,576,698.00)
Jumlah Saldo laba		(1,587,899,260.89)	(1,174,968,488.00)
Jumlah Ekuitas		8,662,100,739.11	8,825,031,512.00
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS		30,516,438,368.58	24,556,816,939.00

Muara Enim, 07 Januari 2019

Penyusun

Direview

Disetujui


 Mayang Sari, SE
 Staf Akuntansi


 Fauzia Isfandiary, SE, MM
 Direktur

Syafril, S.Sos
 Direktur Utama

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan


LAPORAN LABA RUGI
PT. BANK PERKREDITAN RAKYAT GERBANG SERASAN
KABUPATEN MUARA ENIM

Periode yang berakhir pada 31 Desember 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Catatan	2018	2017
PENDAPATAN DAN BEBAN OPERASIONAL			
Pendapatan Bunga	2.v,3.15		
Bunga Kontraktual		3,178,231,511.13	1,592,505,831.89
Provisi Dan Jasa Administrasi	2.v	280,541,082.00	130,229,080.00
Beban Transaksi		-	-
Jumlah Pendapatan Bunga		3,458,772,593.13	1,722,734,911.89
Beban Bunga	2.w,3.17	(1,700,123,671.00)	(653,150,483.00)
Pendapatan Operasional Lainnya	2.v,3.16	115,991,403.50	154,597,603.00
Jumlah Pendapatan Operasional		1,874,640,325.63	1,224,182,031.89
Beban Operasional			
Beban Penyisihan Kerugian	2.w		
Beban Pemasaran	3.18	88,208,900.00	165,254,988.00
Beban Administrasi dan Umum	3.19	40,426,200.00	36,985,700.00
Beban Operasional Lainnya	3.20	2,012,662,264.22	1,680,303,880.00
Jumlah Beban Operasional	2.21	2,238,359,276.98	1,923,244,299.00
Laba (Rugi) Operasional		(363,718,951.35)	(699,062,267.11)
Pendapatan (Beban) Non Operasional			
Pendapatan Non Operasional	2.x,3.22	-	-
Beban Non Operasional	2.y,3.23	(22,837,998.00)	(6,741,306.00)
Jumlah Pendapatan (Beban) Non Operasional		(22,837,998.00)	(6,741,306.00)
LABA (RUGI) BERSIH SEBELUM PAJAK		(386,556,949.35)	(705,803,573.11)
Taksiran Pajak Penghasilan	2.z,3.24	26,373,823.00	18,773,125.00
LABA (RUGI) BERSIH SETELAH PAJAK		(412,930,772.35)	(724,576,698.11)

Muara Enim, 07 Januari 2019

Penyusun


 Mayang Sari, SE
 Staf Akuntansi

Direview


 Fauzia Isfandiary, SE, MM
 Direktur

Disetujui

Syafril, S.Sos
 Direktur Utama

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
PT. BANK PERKREDITAN RAKYAT GERBANG SERASAN
KABUPATEN MUARA ENIM
Periode yang berakhir pada 31 Desember 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

URAIAN	MODAL DISETOR	SALDO LABA			JUMLAH
		CADANGAN TUJUAN	CADANGAN UMUM	BELUM DITENTUKAN TUJUANNYA	
Saldo 1 Januari 2017	-	-	-	-	-
Kenaikan (Penurunan) Tahun 2017	10,000,000,000		-	-	10,000,000,000.00
Tantiem untuk Komisaris dan Direksi				-	-
Laba rugi tahun berjalan				(1,174,968,488.00)	(1,174,968,488.00)
Saldo per 31 Desember 2017 <i>Audited</i>	10,000,000,000	-	-	(1,174,968,488.00)	8,825,031,512.00
Laba rugi tahun berjalan				(412,930,772.35)	(412,930,772.35)
Saldo per 31 Desember 2018 <i>Anaudited</i>	10,250,000,000	-	-	(1,587,899,260.35)	8,662,100,739.65

Catatan Atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

LAPORAN ARUS KAS
PT BANK PERKREDITAN RAKYAT GERBANG SERASAN
KABUPATEN MUARA ENIM

Periode yang berakhir pada 31 Desember 2018
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	2018	2017
ARUS KAS DARI KEGIATAN OPERASI		
Laba Neto	(412,930,772.35)	(724,576,698.00)
Penyusutan aset tetap	43,865,944.00	33,059,789.00
Penyisihan kerugian (pembalikan atas penyisihan) untuk:		
Penempatan pada bank lain (selain giro)	4,923,266.00	(32,838,103.00)
Kredit	36,795,872.00	105,980,166.00
Amortisasi		
Provisi	(86,041,082.00)	419,460,920.00
Biaya Transaksi	-	-
PERUBAHAN ASET DAN KEWAJIBAN OPERASI		
Penempatan Pada Bank Lain	(1,086,086,529.69)	6,508,413,093.11
Pendapatan Bunga Yang Akan Diterima	(64,268,603.11)	(109,914,109.89)
Kredit Yang Diberikan	(4,555,715,987.00)	(21,196,031,481.00)
Agunan Yang Diambil Alih	-	-
Aset Lain-lain	30,499,820.00	(114,170,934.00)
Kewajiban Segera Dibayar	(221,840.00)	9,384,802.00
Utang Bunga	19,421,417.00	48,607,840.00
Utang Pajak	(2,610,376.00)	2,365,000.00
Simpanan		
Tabungan	408,824,548.49	1,259,642,626.00
Deposito Berjangka	577,537,147.00	2,750,695,285.00
Simpanan dari Bank Lain	5,000,000,000.00	11,100,000,000.00
Dana Setoran Modal	-	-
Kewajiban Imbalan Kerja	1,914,589.00	-
Kewajiban Lain-lain	117,686,716.98	2,642,305.00
ARUS KAS NETO DARI AKTIVITAS OPERASI	33,594,130.32	62,720,500.22
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI		
Pembelian/ penjualan Aset Tetap dan inventaris	(208,895,530.00)	(73,040,000.00)
Pembelian/ penjualan Aset Tidak Berwujud	-	-
ARUS KAS NETO DARI AKTIVITAS INVESTAS	(208,895,530.00)	(73,040,000.00)
ARUS KAS DARI PENDANAAN		
Kenaikan Modal	250,000,000.00	-
Laba Ditahan	-	-
ARUS KAS NETO DARI AKTIVITAS PENDANA	250,000,000.00	-
KENAIKAN/(PENURUNAN) ARUS KAS	74,698,600.32	(10,319,499.78)
KAS AWAL PERIODE	10,663,200.00	20,982,700.00
KAS AKHIR PERIODE	85,361,800.32	10,663,200.22

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan secara keseluruhan

**PERUSAHAAN DAERAH
SARANA PEMBANGUNAN MUARA ENIM
(PD. SPME)**

LAPORAN KEUANGAN

Periode : Januari 2018 s.d Desember 2018

PD. SARANA PEMBANGUNAN MUARA ENIM**LAPORAN POSISI KEUANGAN (NERACA)**

Per Desember 2018 dan Desember 2017

(Dinyatakan Dalam Rupiah)

	<u>Catatan</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
ASET			
ASET LANCAR			
- Kas dan Setara Kas	2b,3	1,923,854.05	4,475,364.05
- Piutang Usaha	2c,4	1,811,538,000.00	1,820,291,094.00
- Piutang Direksi	2c,5	15,000,000.00	15,000,000.00
- Piutang Karyawan	2c,6	-	-
- Piutang Lain-Lain	2c,7	3,624,150.00	3,624,150.00
- Uang Muka	2c,8	354,289,110.80	354,114,048.80
Jumlah Aset Lancar		<u>2,186,375,114.85</u>	<u>2,197,504,656.85</u>
- Investasi	2d,8	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
ASET TIDAK LANCAR			
- Harga Perolehan	2e,9	398,254,700.00	398,254,700.00
Akm Penyusutan		<u>(396,629,653.00)</u>	<u>(394,808,816.00)</u>
Nilai Buku Aset Tetap		1,625,047.00	3,445,884.00
- Aset Lain-Lain	10	500,000,000.00	500,000,000.00
Jumlah Aset Tidak Lancar		<u>501,625,047.00</u>	<u>503,445,884.00</u>
JUMLAH ASET		<u>4,688,000,161.85</u>	<u>4,700,950,540.85</u>
LIABILITAS DAN EKUITAS			
UTANG JANGKA PENDEK			
- Utang Usaha	11	375,000,000.00	375,000,000.00
- Utang Deviden Interim	12	437,501,500.00	437,501,500.00
- Pinjaman Pihak III	13	250,000,000.00	250,000,000.00
- Utang Lain-Lain	14	1,702,781,621.00	1,437,475,621.00
- Utang pajak	15	-	-
Jumlah Utang Jangka Pendek		<u>2,765,283,121.00</u>	<u>2,499,977,121.00</u>
UTANG JANGKA PANJANG	15	1,397,500,000.00	1,397,500,000.00
EKUITAS	16		
- Modal Dasar		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
- Modal Donasi		152,108,000.00	152,108,000.00
- Cadangan Modal		<u>(3,515,000,000.00)</u>	<u>(3,515,000,000.00)</u>
- Rugi /Laba Tahun Lalu		2,166,365,419.85	1,359,481,459.85
- Laba ditahan tahun berjalan			
- Laba/Rugi Tahun Berjalan		<u>(278,256,379.00)</u>	<u>806,883,960.00</u>
Jumlah Ekuitas		<u>525,217,040.85</u>	<u>803,473,419.85</u>
JUMLAH LIABILITAS DAN EKUITAS		<u>4,688,000,161.85</u>	<u>4,700,950,540.85</u>

Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan
dari laporan keuangan secara keseluruhan

PD. SARANA PEMBANGUNAN MUARA ENIM
LAPORAN LABA-RUGI KOMPREHENSIF
 Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2018 dan 2017
 (Dinyatakan Dalam Rupiah)

	<u>Catatan</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
PENDAPATAN USAHA	2i,17	-	282,239,311.00
HARGA POKOK PENJUALAN	2i,18	9,040,904.00	215,017,424.00
Laba Bruto		<u>(9,040,904.00)</u>	<u>67,221,887.00</u>
BEBAN-BEBAN	2i,19		
Beban Pegawai		259,374,000.00	555,023,386.00
Beban Kantor		6,827,638.00	28,131,803.00
Beban Kendaraan		-	-
Beban Umum		1,820,837.00	5,831,892.00
Beban Penjualan dan Distribusi		-	-
Beban Kontribusi ke kas Pemerintah Daerah		-	-
Jumlah Beban		<u>268,022,475.00</u>	<u>588,987,081.00</u>
RUGI OPERASIONAL		(277,063,379.00)	(521,765,194.00)
PENDAPATAN & BEBAN LAIN-LAIN	2i,20	(1,193,000.00)	1,328,649,154.00
LABA/RUGI TAHUN BERJALAN		<u>(278,256,379.00)</u>	<u>806,883,960.00</u>

Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan
 dari laporan keuangan secara keseluruhan

PD. SARANA PEMBANGUNAN MUARA ENIM
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
Per 31 Desember 2018 Dan 2017
(Dinyatakan dalam rupiah)

Uraian	Modal Saham	Cadangan Modal	Akumulasi Laba/Rugi	Jumlah Ekuitas
Saldo Awal Tahun	2,000,000,000.00		-	2,000,000,000.00
Modal Donasi	-	-	152,108,000.00	152,108,000.00
Cadangan Modal	-	(3,515,000,000.00)	-	(3,515,000,000.00)
Rugi Tahun Lain	-	-	1,359,481,459.85	1,359,481,459.85
Rugi Tahun Berjalan	-	-	806,883,960.00	806,883,960.00
Laba ditahan tahun berjalan			-	-
Saldo Akhir Tahun 2016	2,000,000,000.00	(3,515,000,000.00)	2,318,473,419.85	803,473,419.85
Saldo Awal Tahun	2,000,000,000.00	(3,515,000,000.00)	2,318,473,419.85	803,473,419.85
Modal Donasi	-	-	-	-
Koreksi Cadangan Modal	-	-	-	-
Rugi Tahun Berjalan	-	-	(278,256,379.00)	(278,256,379.00)
Saldo Akhir Tahun 2017	2,000,000,000.00	(3,515,000,000.00)	2,040,217,040.85	525,217,040.85

Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

PD. SARANA PEMBANGUNAN MUARA ENIM
LAPORAN ARUS KAS
Per 31 Desember 2018
(Dinyatakan dalam rupiah)

	<u>Tahun 2018</u>
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI	
Rugi tahun berjalan	(278,256,379.00)
Depresiasi/Penyusutan Aset Tetap	1,820,837.00
Laba Operasi sebelum perubahan modal kerja	<u>(280,077,216.00)</u>
Perubahan Modal Kerja :	
Piutang Usaha	8,753,094.00
Piutang Lain-Lain	-
Piutang Direksi	-
Piutang Karyawan	-
Uang Muka	(175,062.00)
Peralatan kantor	3,641,674.00
Utang Deviden Interim	-
Utang Lain-lain	265,306,000.00
Modal Donasi	-
Utang pajak	-
Kas Yang Dihasilkan Dari Operasi	<u>277,525,706.00</u>
Kas Bersih yang Diperoleh dari Aktivitas Operasi	<u>(2,551,510.00)</u>
ARUS KAS BERSIH DARI AKTIVITAS INVESTASI	
Kenaikan (Penurunan) Aset lain-lain	
Kenaikan (Penurunan) Aset Tetap	
Kas Bersih Yang Digunakan Untuk Aktivitas Investasi	<u>-</u>
ARUS KAS BERSIH DARI AKTIVITAS PENDANAAN	
Kenaikan (Penurunan) Investasi Pendanaan	
Kenaikan (Penurunan) Utang Jangka Panjang	-
Kas Bersih Dari Aktivitas Pendanaan	<u>-</u>
Kenaikan (Penurunan) Bersih Kas dan Setara Kas	(2,551,510.00)
Kas dan Setara Kas Awal Tahun	4,475,364.05
Kas dan Setara Kas Akhir Tahun	<u>1,923,854.05</u>

Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan



PEMERINTAH KABUPATEN MUARA ENIM
PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM
(PDAM) LEMATANG ENIM
KABUPATEN MUARA ENIM



LAPORAN KEUANGAN UN AUDITED
PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM LEMATANG ENIM
TAHUN BUKU 2018 DAN 2017



Alamat Kantor :
Perusahaan Daerah Air Minum Lematang Enim
Jln. Jendral Sudirman No. 26 Telp. (0734) 421093
Muara Enim Sumatera Selatan

PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM (PDAM) LEMATANG ENIM

NERACA UNAUDITED (Sementara)

Per 31 Desember 2018 Dan 2017

(Dinyatakan Dalam Rupiah)

ASET	2018	2017
ASET LANCAR		
- Kas Dan Setara Kas	2.036.357.377,60	5.405.888.579,57
- Piutang Usaha	27.332.557.205,00	24.265.361.155,00
- Penyisihan Piutang Usaha	(14.333.171.315,92)	(15.531.348.059,59)
- Piutang Non Usaha	1.277.295.288,00	1.321.783.148,00
- Persediaan	630.122.014,00	1.074.303.598,00
Jumlah Aset Lancar	16.943.160.568,68	16.535.988.420,98
ASET TETAP		
- Tanah	3.528.684.938,00	3.528.684.938,00
- Instalasi Sumber Air	117.141.171.195,00	116.943.171.195,00
- Instalasi Perpompaan	28.565.252.372,63	28.216.949.372,63
- Instalasi Pengolahan Air	28.916.002.779,50	27.591.773.779,50
- Instalasi Transmisi Distribusi	312.152.638.269,06	308.023.720.269,06
- Bangunan Gedung	18.837.032.259,00	18.837.032.259,00
- Peralatan Perlengkapan	1.865.534.004,00	1.864.984.004,00
- Kendaraan Angkut	4.413.763.652,00	4.413.763.652,00
- Inventaris Kantor dan Perabot	3.859.988.725,00	3.859.988.725,00
- Harga Perolehan Aset Tetap	519.280.068.194,19	513.280.068.194,19
- Akumulasi Penyusutan	(156.257.851.113,48)	(134.645.640.305,29)
Nilai Buku Aset Tetap	363.022.217.080,71	378.634.427.888,90
ASET LAIN-LAIN	-	6.000.000.000,00
TOTAL ASET	379.965.377.649,39	401.170.416.309,88
LIABILITAS DAN EKUITAS		
Utang Jangka Pendek		
- Utang Usaha		67.645.285,00
- Utang Lain-Lain	-	-
- Biaya Yang Masih Harus Dibayar	-	-
Jumlah Utang Jangka Pendek	-	67.645.285,00
EKUITAS		
- Penyertaan Modal Pemerintah Daerah	317.641.504.267,00	317.641.504.267,00
- Penyertaan Pemerintah Pusat Yang Belum Ditetapkan Statusnya	133.980.573.413,80	133.980.573.413,80
- Penyertaan Pemerintah Provinsi Yang Belum Ditetapkan Statusnya	34.842.155.000,00	34.842.155.000,00
- Laba (Rugi) Tahun Lalu	(85.361.461.655,92)	(66.210.508.818,81)
- Laba (Rugi) Tahun Berjalan	(21.137.393.375,49)	(19.150.952.837,11)
Jumlah Ekuitas	379.965.377.649,39	401.102.771.024,88
TOTAL LIABILITAS DAN EKUITAS	379.965.377.649,39	401.170.416.309,88



Dibuat Oleh
Kabag Keuangan
Andi Mediansyah, SH
NIK.49450578101

PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM (PDAM) LEMATANG ENIM
LAPORAN LABA RUGI UNAUDITED (Sementara)
 Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2018 Dan 2017
 (Dinyatakan Dalam Rupiah)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
PENDAPATAN USAHA		
Pendapatan Air	43.826.782.053,67	36.688.046.842,00
Pendapatan Non Air	2.274.109.586,00	4.479.066.931,33
Jumlah Pendapatan Usaha	<u>46.100.891.639,67</u>	<u>41.167.113.773,33</u>
BEBAN USAHA		
Beban Pegawai	12.388.190.224,00	14.351.867.814,00
Beban Bahan Bakar Minyak	684.989.884,00	589.857.900,00
Beban Listrik	11.351.238.720,00	11.160.223.447,00
Beban Pemeliharaan	9.446.926.987,67	4.438.990.793,70
Beban Penyusutan Aset Tetap	21.612.210.808,19	22.815.218.569,52
Beban Penyisihan Piutang		1.175.404.265,22
Beban Administrasi Bank	23.457.911,30	4.833.852,00
Beban Operasi Lainnya	11.731.270.480,00	5.781.669.969,00
Beban Penelitian dan Pengembangan		
Jumlah Beban Usaha	<u>67.238.285.015,16</u>	<u>60.318.066.610,44</u>
LABA (RUGI) OPERASIONAL	<u>(21.137.393.375,49)</u>	<u>(19.150.952.837,11)</u>

Mengetahui / Menyetujui
 Direksi PDAM Lematang Enim
 Direktur Utama

 SARTONO, SH



Dibuat Oleh
 Kabag Keuangan

 Andi Mediansyah, SH
 NIK.49450578101

PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM (PDAM) LEMATANG ENIM
LAPORAN ARUS KAS UNAUDITED (Sementara)
Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2018 Dan 2017
(Dinyatakan Dalam Rupiah)

	2018	2017
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI		
- Laba (Rugi) Bersih Sebelum Pajak	(21.137.393.375,49)	(19.150.952.837,11)
Penyesuaian laba bersih untuk mendapatkan kas bersih yang disediakan (digunakan) dalam aktivitas operasi :		
- Depresiasi	21.612.210.808,19	22.831.337.176,54
Laba Operasi Sebelum Perubahan Modal Kerja	474.817.432,70	3.680.384.339,43
<u>Pengurangan (Penambahan) Aset Lancar</u>		
- Piutang Usaha	(3.067.196.050,00)	(3.202.076.315,00)
- Akumulasi Penyisihan Piutang Usaha	(1.198.176.743,67)	1.175.404.265,22
- Piutang Non Usaha	44.487.860,00	(44.487.860,00)
- Persediaan	444.181.584,00	(94.738.022,25)
Jumlah Aset Lancar	(3.776.703.349,67)	(2.165.897.932,03)
<u>Penambahan (Pengurangan) Kewajiban Lancar</u>		
- Utang Usaha	(67.645.285,00)	(590.305.365,00)
- Utang Lain-lain	-	(10.000.000.000,00)
- Biaya Yang Masih Harus Dibayar	-	(142.853.804,00)
Jumlah Kewajiban Lancar	(67.645.285,00)	(10.733.159.169,00)
Jumlah Arus Kas Dari Aktivitas Operasi	(3.369.531.201,97)	(9.218.672.761,60)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI		
- (Kenaikan) Penurunan Aset Tetap	(6.000.000.000,00)	(19.246.639.000,00)
- (Kenaikan) Penurunan Aset Lain-Lain	6.000.000.000,00	13.644.142.825,00
Jumlah Arus Kas Bersih Dari Aktivitas Investasi	-	(5.602.496.175,00)
ARUS KAS BERSIH DARI AKTIVITAS PENDANAAN		
- Modal Pemerintah Daerah Muara Enim	-	15.907.000.000,00
Jumlah Arus Kas Bersih Dari Aktivitas Pendanaan	0,00	15.907.000.000,00
KENAIKAN (PENURUNAN) BERSIH KAS DAN SETARA KAS	(3.369.531.201,97)	1.085.831.063,40
KAS DAN SETARA KAS AWAL PERIODE	5.405.888.579,57	4.320.057.516,17
KAS DAN SETARA KAS AKHIR PERIODE	2.036.357.377,60	5.405.888.579,57



Dibuat Oleh
 Kabag Keuangan

 Andi Mediansyah, SH
 NIK 49450578101

PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM (PDAM) LEMATANG ENIM

LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS UNAUDITED (Sementara)

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2018

(Dinyatakan Dalam Rupiah)

KETERANGAN	Modal	Penambahan Modal	Saldo Laba (Rugi)		Jumlah Ekuitas
			Laba (Rugi) Ditahan	Laba (Rugi) Tahun Berjalan	
Saldo Per 1 Januari 2017					
Modal Pemerintah Daerah Muara Enim	301.734.504.267,00	15.907.000.000,00	-	-	317.641.504.267,00
Penyertaan Modal Pemerintah Pusat Yang Belum Ditetapkan Statusnya	133.980.573.413,80	-	-	-	133.980.573.413,80
Penyertaan Modal Pemerintah Provinsi Yang Belum Ditetapkan Statusnya	34.842.155.000,00	-	-	-	34.842.155.000,00
Laba (Rugi) Tahun Ditahan	-	-	(66.210.508.818,81)	-	(66.210.508.818,81)
Laba (Rugi) Tahun Berjalan	-	-	-	(19.150.952.837,11)	(19.150.952.837,11)
Saldo Per 31 Desember 2017	470.557.232.680,80	15.907.000.000,00	(66.210.508.818,81)	(19.150.952.837,11)	401.102.771.024,88
Saldo Per 1 Januari 2018					
Modal Pemerintah Daerah Muara Enim	317.641.504.267,00	-	-	-	317.641.504.267,00
Penyertaan Modal Pemerintah Pusat Yang Belum Ditetapkan Statusnya	133.980.573.413,80	-	-	-	133.980.573.413,80
Penyertaan Modal Pemerintah Provinsi Yang Belum Ditetapkan Statusnya	34.842.155.000,00	-	-	-	34.842.155.000,00
Laba (Rugi) Tahun Ditahan	-	-	(85.361.461.655,92)	-	(85.361.461.655,92)
Laba (Rugi) Tahun Berjalan	-	-	-	(21.137.393.375,49)	(21.137.393.375,49)
Saldo Per 31 Desember 2018	486.464.232.680,80	-	(85.361.461.655,92)	(21.137.393.375,49)	379.965.377.649,39



Mengetahui / Menyetujui
Direksi PDAM Lematang Enim
Direktor Utama

SANTONO, SH

Dibuat Oleh
Kabag Keuangan

Andi Mediansyah, SH
NIK.49450578101



**LAPORAN KEUANGAN
PERUSAHAAN DAERAH SERASAN SEKUNDANG
HOTEL GRIYA SERASAN SEKUNDANG
MUARA ENIM
PERIODE 31 DESEMBER 2018**



TAHUN 2018

PD. SERASAN SEKUNDANG MUARA ENIM
LAPORAN POSISI KEUANGAN (NERACA)
PER 31 DESEMBER 2018
(Dinyatakan Dalam Rupiah)

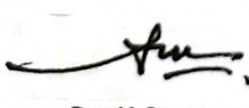
ASET	2018	2017
ASET LANCAR		
Kas dan Setara Kas	544,578,426.00	35,043,598.00
Piutang Usaha	271,192,833.00	269,192,833.00
Persediaan	53,265,500.00	10,716,494.00
Jumlah Aset Lancar	869,036,759.00	304,236,431.00
ASET TETAP		
Tanah	1,929,700,000.00	1,929,700,000.00
Gedung Hotel	15,475,555,000.00	15,475,555,000.00
Mess Karyawan	159,200,000.00	159,200,000.00
Bangunan Laundry	140,600,000.00	140,600,000.00
Rumah Genset & Mushollah	32,800,000.00	32,800,000.00
Pos Security	6,700,000.00	6,700,000.00
Halaman Parkir	373,200,000.00	373,200,000.00
Pagar	68,000,000.00	68,000,000.00
Taman	13,800,000.00	13,800,000.00
Operating Equipment	1,505,656,011.00	1,492,508,011.00
Mekanikal & Elektrikal	1,604,363,100.00	1,582,228,100.00
Fixture & Furniture	915,347,091.00	910,022,091.00
Kendaraan	230,000,000.00	230,000,000.00
Jumlah Harga Perolehan	22,454,921,202.00	22,414,313,202.00
Akumulasi Penyusutan	(10,757,072,405.00)	(10,269,683,944.00)
Jumlah Aset Tetap	11,697,848,797.00	12,144,629,258.00
JUMLAH ASET	12,566,885,556.00	12,448,865,689.00
LIABILITAS & EKUITAS		
UTANG JANGKA PENDEK		
Utang Usaha	105,155,624.00	105,155,624.00
Utang Pajak	0.00	0.00
Beban Yang Masih Harus Dibayar	65,170,439.00	31,455,319.00
Pendapatan Diterima Dimuka	0.00	0.00
Jumlah Utang Jangka Pendek	170,326,063.00	136,610,943.00
UTANG JANGKA PANJANG		
Kewajiban Jangka Panjang Lainnya		
EKUITAS		
Kekayaan Pemda Yang Dipisahkan	17,642,730,745.00	17,642,730,745.00
Dana Penyertaan Modal Tahun 2016	5,500,000,000.00	5,500,000,000.00
Laba Rugi Tahun-Tahun lalu	(12,032,699,424.00)	(11,321,376,103.00)
Laba Rugi Tahun Berjalan	84,304,747.00	(711,323,321.00)
Modal Hibah 2014	1,202,223,425.00	1,202,223,425.00
Jumlah Ekuitas	12,396,559,493.00	12,312,254,746.00
JUMLAH LIABILITAS & EKUITAS	12,566,885,556.00	12,448,865,689.00

Muara Enim, 31 Desember 2018

Mengetahui,

Menyetujui,

Dibuat oleh



Drs. H. Samron
Direktur Utama



Drs. Ridwan Noviar
Direktur Keuangan



Khaidir
General Manager



Noprida, Amd
Keuangan

PD. SERASAN SEKUNDANG MUARA ENIM
 LAPORAN LABA (RUGI)
 UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2018
 (Dinyatakan Dalam Rupiah)

	Tahun 2018	Tahun 2017
PENDAPATAN USAHA		
Pendapatan Listrik Tower XL	-	-
Pendapatan Usaha	3,344,514,727.00	1,030,212,250.00
HARGA POKOK PENJUALAN		
LABA BRUTO	3,344,514,727.00	1,030,212,250.00
BEBAN OPERASIONAL		
Beban Kontribusi ke PAD	-	-
Beban Gaji Karyawan	867,620,000.00	421,843,000.00
Beban Lembur Karyawan	-	-
Beban Penggantian Uang Muka Karyawan	-	-
Beban Honor Antar Karyawan Pulang	-	-
Beban Honor/Magang Karyawan	-	-
Beban SPPD Direksi & Karyawan	11,120,000.00	-
Beban Administrasi Bank	100,000.00	-
Beban THR & Paket Hari Raya	24,200,000.00	-
Beban Seragam	3,600,000.00	-
Beban Service Charge	-	-
Beban Asuransi Karyawan / BPJS	20,646,120.00	70,000.00
Beban Pesangon Untuk Direksi & Karyawan	-	-
Beban Pendidikan & Pelatihan Karyawan	1,700,000.00	-
Beban Rekening Listrik Hotel	284,704,867.00	200,644,495.00
Beban Rekening Listrik Londry	50,395,911.00	37,019,459.00
Beban Rekening Listrik Mess Hotel	-	-
Beban Rekening PDAM	59,354,000.00	37,979,500.00
Beban Rekening Telepon / Faksimile	34,093,996.00	22,752,402.00
Beban Langganan Koran	-	-
Beban Iklan	-	200,000.00
Beban Langganan TV	26,000,000.00	5,000,000.00
Beban Retribusi Kebersihan	1,800,000.00	1,220,000.00
Beban Pajak Hotel	140,992,420.00	69,079,814.00
Beban Pajak Restaurant	107,399,150.00	21,663,775.00
Beban Pajak Bumi dan Bangunan	19,492,200.00	20,661,732.00
Beban Pajak Kendaraan & KIR	617,760.00	630,250.00
Beban Pemeliharaan Gedung & Bangunan	9,878,000.00	1,300,000.00
Beban Pemeliharaan Operating Equipment	-	595,000.00
Beban Pemeliharaan Mekanikal & Elektrikal	22,135,000.00	5,300,000.00
Beban Pemeliharaan Fixture & Furniture	5,455,000.00	910,000.00
Beban Pemeliharaan Kendaraan	10,812,000.00	-
Beban Perlengkapan Laundry	8,746,100.00	18,366,054.00
Beban Perlengkapan Hotel	65,091,050.00	67,656,880.00
Beban Perlengkapan Dapur	2,232,600.00	6,829,300.00
Beban Perlengkapan Listrik	-	25,758,950.00
Beban Pembelian Sarana Perlengkapan Kantor	31,148,000.00	-
Beban Bahan Bakar Dapur	35,593,000.00	11,858,000.00
Beban Bahan Bakar Kendaraan	20,618,629.00	9,240,563.00
Beban Bahan Bakar Genset	-	820,000.00
Beban ATK	7,752,000.00	8,484,500.00
Beban Cetak	9,572,000.00	2,609,500.00
Beban Materai & Leges	799,250.00	135,000.00
Beban Fotocopy	1,672,600.00	2,604,920.00
Beban Pengiriman	1,610,300.00	631,460.00
Beban Penyelenggaraan Rapat	-	-
Beban Sumbangan	700,000.00	1,250,000.00
Beban Pendampingan Tata Kelola Perusahaan	-	-
Beban Entertaint	21,050,000.00	900,000.00
Beban Penyusutan & Amortisasi	659,857,831.00	645,503,217.00
Beban Spanduk	-	780,000.00
Beban Jasa Akuntan Publik	-	-
Beban HPPHO	721,369,250.00	138,534,645.00
Beban HHPBD	-	4,725,000.00
JUMLAH BEBAN OPERASIONAL	3,289,929,034.00	1,793,557,416.00
LABA (RUGI) OPERASIONAL	54,585,693.00	(763,345,166.00)
PENDAPATAN DAN BEBAN LAIN-LAIN		
Pendapatan Di Luar Usaha	-	-
Pendapatan Bunga Bank	28,843.00	64,492.00
Pendapatan Jasa Giro	788,284.00	-
Pendapatan Listrik XL	30,897,088.00	36,387,247.00
Pendapatan Sewa Room Travel Al- Bilat	-	16,000,000.00
Beban Operasional Lainnya	(1,995,161.00)	429,894.00
JUMLAH PENDAPATAN DAN BEBAN LAIN-LAIN	29,719,054.00	52,021,845.00
LABA (RUGI) USAHA SEBELUM PAJAK	84,304,747.00	(711,323,321.00)
LABA (RUGI) USAHA SETELAH PAJAK	84,304,747.00	(711,323,321.00)

Muara Enim, 31 Desember 2018

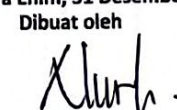
Mengetahui,

Drs H. Samron
 Direktur Utama


Ridwan Noviar
 Direktur Keuangan

Menyetujui,

Khaidir
 General Manager

Dibuat oleh

Noprida, Amd
 Keuangan 2

PD. SERASAN SEKUNDANG
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
Per 31 Desember 2018
(Dinyatakan Dalam rupiah)

Uraian	Modal Saham	Cadangan Modal Hibah	Akumulasi Laba(Rugi)	Jumlah Ekuitas
Saldo Awal Tahun 2015	17,642,730,745.00	-	-	17,642,730,745.00
Dana Penyertaan Modal Tahun 2016	5,500,000,000.00			5,500,000,000.00
Modal Hibah	-	1,202,223,425.00	-	1,202,223,425.00
Laba (Rugi) Tahun- Tahun Lalu	-	-	(11,321,376,103.00)	(11,321,376,103.00)
Laba (Rugi) Tahun Berjalan	-	-	(711,323,321.00)	(711,323,321.00)
Saldo Akhir Tahun 2017	23,142,730,745.00	1,202,223,425.00	(12,032,699,424.00)	12,312,254,746.00
Saldo Awal Tahun 2018	23,142,730,745.00	1,202,223,425.00		24,344,954,170.00
Laba (Rugi) Tahun- Tahun Lalu	-	-	(12,032,699,424.00)	(12,032,699,424.00)
Laba (Rugi) Tahun Berjalan	-	-	84,304,747.00	84,304,747.00
Saldo Akhir Tahun 2018	23,142,730,745.00	1,202,223,425.00	(11,948,394,677.00)	12,396,559,493.00

Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan
dari laporan keuangan secara keseluruhan

PD. SERASAN SEKUNDANG MUARA ENIM
LAPORAN ARUS KAS
PER 31 DESEMBER 2018
(Dinyatakan Dalam Rupiah)

	<u>Tahun 2018</u>
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI	
Laba (Rugi) tahun berjalan	84,304,747.00
Depresiasi/Penyusutan Aset Tetap	659,857,831.00
Laba Operasi sebelum perubahan modal kerja	744,162,578.00
Perubahan Modal Kerja :	
Piutang Usaha	271,192,833.00
Persediaan	53,265,500.00
Utang Usaha	105,155,624.00
Utang Pajak	0.00
Beban yang Masih Harus Dibayar	(65,170,439.00)
Pendapatan Diterima Dimuka	0.00
Kas Yang Dihasilkan Dari Operasi	364,443,518.00
Kas Bersih yang Diperoleh dari Aktivitas Operasi	1,108,606,096.00
ARUS KAS BERSIH DARI AKTIVITAS INVESTASI	
Kenaikan (Penurunan) Aset Tetap	(518,571,450.00)
Kenaikan Bersih Yang Digunakan Untuk Aktivita	(518,571,450.00)
ARUS KAS BERSIH DARI AKTIVITAS PENDANAAN	
Kenaikan (Penurunan) Utang Jangka Panjang	(80,499,818.00)
Kas Bersih Dari Aktivitas Pendanaan	(80,499,818.00)
Kenaikan (Penurunan) Bersih Kas & Setara Kas	509,534,828.00
Kas & Setara Kas Awal Tahun	35,043,598.00
Kas & Setara Kas Akhir Tahun	544,578,426.00