

PR GERBANG SERASAN KABUPATEN MUARA ENIM (PERS)
LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL
31 DESEMBER 2019 DAN 2018
DAN
LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN



KANTOR AKUNTAN PUBLIK
TJAHJO MACHDJUD MODOPURO
REGISTERED PUBLIC ACCOUNTANTS

Jl.Cempaka Putih Barat 13 No.G.10 Jakarta 10520 (Pusat)
Jl.Purnawirawan no 128 Bandar Lampung telp 0721 5609431 (Cabang)

PT. BPR GERBANG SERASAN KABUPATEN MUARA ENIM (PERSERODA)
NERACA

Tanggal 31 Desember 2019 dan 2018

Dalam Rupiah (Rp)

ASET	Catatan	2019	2018
ASET LANCAR			
Kas	3.1	34,883,500	85,361,800
Pendapatan Yang Akan Diterima	3.2	219,158,250	195,822,057
Penempatan Pada Bank Lain	3.3	2,328,864,523	4,370,416,917
Cadangan Penyisihan Kerugian	3.3.d	(10,998,157)	(21,048,880)
Jumlah Aset Lancar		2,571,908,116	4,630,551,894
Kredit Yang Diberikan	3.4	39,932,816,084	25,751,747,468
Provisi dan Administrasi		(169,231,011)	(333,419,838)
Pendapatan Bunga Ditangguhkan		-	(21,625,648)
Penyisihan Kerugian		(312,864,551)	(142,776,038)
Jumlah		39,450,720,522	25,253,925,944
ASET TIDAK LANCAR			
ASET TETAP			
Aset Tetap & Inventaris	3.5	658,781,906	435,880,530
Akumulasi Penyusutan		(174,580,029)	(78,402,088)
Nilai Buku Aset Tetap		484,201,877	357,478,442
ASET TIDAK BERWUJUD			
Aset Tidak Berwujud	3.6	30,000,000	-
Akumulasi Amortisasi		(625,000)	-
Nilai Buku		29,375,000	-
ASET LAIN-LAIN			
	3.7	133,338,901	219,839,910
Jumlah Aset Tidak Lancar		617,540,778	577,318,352
TOTAL ASET		42,669,544,416	30,461,796,190

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

PT. BPR GERBANG SERASAN KABUPATEN MUARA ENIM (PERSERODA)
NERACA

Tanggal 31 Desember 2019 dan 2018

Dalam Rupiah (Rp)

KEWAJIBAN DAN EKUITAS	Catatan	2019	2018
KEWAJIBAN			
KEWAJIBAN LANCAR			
Kewajiban Segera Dibayar	3.8	30,841,833	31,941,203
Hutang Bunga	3.9	74,558,059	68,134,174
Hutang Pajak	3.10	2,048,561	1,678,852
Simpanan	3.11	9,608,173,622	5,530,339,789
Simpanan Bank Lain	3.12	14,000,000,000	16,100,000,000
Kewajiban Imbalan Kerja	3.13	5,000,000	1,914,589
Kewajiban Lainnya	3.14	45,333,334	98,703,374
Jumlah Kewajiban		23,765,955,409	21,832,711,981
EKUITAS	3.15		
Modal Disetor		20,250,000,000	10,250,000,000
Laba (Rugi) Ditahan		(1,620,915,792)	(1,175,274,922)
Laba (Rugi) Tahun Berjalan		274,504,799	(445,640,870)
Jumlah Ekuitas		18,903,589,008	8,629,084,208
TOTAL KEWAJIBAN DAN EKUITAS		42,669,544,416	30,461,796,190

Muara Enim, 20 Januari 2020

PT. BPR Gerbang Serasan Kabupaten Muara Enim (PERSERODA)

Direktur Utama, Direktur,

 
 Drs. Zaman Hury | Fauzia Isfandiary, SE, MM

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

PT. BPR GERBANG SERASAN KABUPATEN MUARA ENIM (PERSERODA)
LAPORAN LABA RUGI

Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2019 dan 2018

Keterangan	Catatan	Dalam Rupiah (Rp)	
		2019	2018
PENDAPATAN OPERASIONAL			
PENDAPATAN BUNGA	3.16		
Bunga Kontraktual	3.16.a	4,274,510,530	3,178,686,479
Provisi dan Administrasi	3.16.b	500,589,827	280,541,082
Jumlah Pendapatan Bunga		<u>4,775,100,357</u>	<u>3,459,227,561</u>
Beban Bunga	3.18	(1,853,966,765)	(1,700,123,671)
Pendapatan Operasional Lainnya	3.17	150,089,406	69,501,642
Jumlah Pendapatan Operasional		<u>3,071,222,998</u>	<u>1,828,605,532</u>
BEBAN OPERASIONAL			
Beban Penyisihan Kerugian & Penyusutan	3.19	305,773,084	85,905,377
Beban Pemasaran	3.20	22,351,500	40,426,200
Beban Administrasi dan Umum	3.21	2,395,329,310	2,001,947,524
Beban Operasional Lainnya	3.22	45,122,929	97,061,913
Jumlah Beban Operasional		<u>2,768,576,823</u>	<u>2,225,341,014</u>
Laba (Rugi) Operasional		<u>302,646,175</u>	<u>(396,735,482)</u>
PENDAPATAN (BEBAN) NON OPERASIONAL			
Pendapatan Non Operasional	3.23	22,666,666	-
Beban Non Operasional	3.24	(24,954,018)	(22,837,998)
Jumlah Pendapatan (Beban) Non Operasional		<u>(2,287,352)</u>	<u>(22,837,998)</u>
LABA (RUGI) BERSIH SEBELUM PAJAK		<u>300,358,823</u>	<u>(419,573,480)</u>
Taksiran Pajak Penghasilan	3.25	25,854,024	26,067,390
LABA (RUGI) BERSIH SETELAH PAJAK	3.26	<u>274,504,799</u>	<u>(445,640,870)</u>

Muara Enim, 20 Januari 2020

PT. BPR Gerbang Serasan Kabupaten Muara Enim (PERSERODA)

Direktur Utama, Direktur,

 
 Drs. Zaman Hury Fauzia Isfandiary, SE, MM

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

PR GERBANG SERASAN KABUPATEN MUARA ENIM (PERSERODA)
 LAMBAK PERUBAHAN EKUITAS
 tahun yang berakhir tanggal 31 Desember 2019 dan 2018

Perubahan	<i>Dalam Rupiah (Rp)</i>				
	Modal Disetor	Laba Ditahan	Cadangan	Saldo Laba (Rugi)	Jumlah Ekuitas
a. Tanggal 1 Januari 2018	10,000,000,000	-	-	(1,174,968,488)	8,825,031,512
b. Laba (Penurunan) Tahun 2018	250,000,000	-	-	(306,434)	249,693,566
c. Laba (Penurunan) Bersih Setelah Pajak Tahun 2018	-	-	-	(445,640,870)	(445,640,870)
d. Tanggal 31 Desember 2018	10,250,000,000	-	-	(1,620,915,792)	8,629,084,208
e. Laba (Penurunan) Tahun 2019	10,000,000,000	-	-	-	10,000,000,000
f. Laba (Rugi) Bersih Tahun 2019	-	-	-	274,504,799	274,504,799
g. Tanggal 31 Desember 2019	20,250,000,000	-	-	(1,346,410,993)	18,903,589,008

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

PT. BPR GERBANG SERASAN KABUPATEN MUARA ENIM (PERSERODA)
LAPORAN ARUS KAS

Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2019 dan 2018

Dalam Rupiah (Rp)

KETERANGAN	2019	2018
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI		
Laba (Rugi) Tahun Berjalan	274,504,799	(445,640,870)
Penyesuaian untuk :		
- Cadangan PPAP Penempatan	(10,050,723)	4,925,540
- Cadangan PPAP Kredit	170,088,513	36,795,872
- Provisi & Administrasi Kredit	(164,188,827)	(86,041,082)
- Pendapatan Bunga Ditangguhkan	(21,625,648)	21,625,648
- Penyusutan Aset Tetap	96,177,941	44,183,965
- Amortisasi Aset Tidak Berwujud	625,000	-
Perubahan dalam Aset dan Kewajiban Operasi :		
- Pendapatan Yang Akan Diterima	(23,336,193)	(64,268,603)
- Penempatan Pada Bank Lain	2,041,552,393	(1,086,541,498)
- Kredit Yang Diberikan	(14,181,068,616)	(4,555,715,987)
- Aset Lain-Lain	86,501,009	87,926,024
- Kewajiban Segera Dibayar	(1,099,370)	(1,900,692)
- Hutang Bunga	6,423,885	19,421,417
- Hutang Pajak Badan	369,709	(931,524)
- Simpanan	4,077,833,832	986,361,695
- Simpanan Bank Lain	(2,100,000,000)	5,000,000,000
- Kewajiban Imbalan Kerja	3,085,411	1,914,589
- Kewajiban Lain - Lain	(53,370,040)	96,061,069
ARUS KAS BERSIH YANG DIPEROLEH DARI AKTIVITAS OPERASI	(9,797,576,924)	58,175,564
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI		
- Pembelian / Penjualan Aset Tetap dan Inventaris	(222,901,376)	(233,170,530)
- Pembelian / Penjualan Aset Tidak Berwujud	(30,000,000)	-
ARUS KAS BERSIH YG DIGUNAKAN UNTUK AKTIVITAS INVESTASI	(252,901,376)	(233,170,530)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN		
- Modal Disetor	10,000,000,000	250,000,000
- Laba (Rugi) Ditahan	0	(306,434)
ARUS KAS BERSIH YG DIGUNAKAN UNTUK AKTIVITAS PENDANAAN	10,000,000,000	249,693,566
KENAIKAN (PENURUNAN) KAS BERSIH	(50,478,300)	74,698,600
KAS PADA AWAL TAHUN	85,361,800	10,663,200
KAS PADA AKHIR TAHUN	34,883,500	85,361,800

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

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN
LAPORAN KEUANGAN
PDAM LEMATANG ENIM
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL
31 DESEMBER 2019 DAN 2018

Jln. Jendral Sudirman No. 26 Muara Enim
Sumatera Selatan

PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM (PDAM) LEMATANG ENIM
LAPORAN POSISI KEUANGAN (NERACA)
Per 31 Desember 2019 Dan 2018
(Dinyatakan Dalam Rupiah)

<u>ASET</u>		<u>2019</u>	<u>2018</u>
ASET LANCAR			
- Kas Dan Setara Kas	2a.3	2.691.583.060,04	2.036.357.377,60
- Piutang Usaha	2b.4	22.860.483.375,00	26.878.867.449,00
- Penyisihan Piutang Usaha	2b.5	(11.491.875.764,32)	(16.875.714.202,91)
- Piutang Non Usaha	2b.6	1.084.503.976,00	1.796.906.086,00
- Piutang Air Curah Pali	7	1.070.542.500,00	-
- Persediaan	2c.8	737.262.093,50	744.443.262,75
Jumlah Aset Lancar		<u>16.952.499.240,22</u>	<u>14.580.859.972,44</u>
ASET TIDAK LANCAR			
ASET TETAP	2d.9		
- Tanah		3.475.024.048,00	3.528.684.938,00
- Instalasi Sumber Air		112.027.872.238,00	117.141.171.195,00
- Instalasi Perpompaan		20.542.444.579,90	28.565.252.372,63
- Instalasi Pengolahan Air		25.162.085.312,90	28.916.002.779,50
- Instalasi Transmisi Distribusi		227.670.815.656,06	312.152.638.269,06
- Bangunan Gedung		14.084.574.517,33	18.837.032.259,00
- Peralatan Perlengkapan		1.852.359.504,00	1.865.534.004,00
- Kendaraan Angkut		4.232.599.152,00	4.413.763.652,00
- Inventaris Kantor dan Perabot		3.748.285.725,00	3.859.988.725,00
- Harga Perolehan Aset Tetap		412.796.060.733,19	519.280.068.194,19
- Akumulasi Penyusutan		(171.475.102.918,38)	(156.257.851.113,48)
Nilai Buku Aset Tetap		<u>241.320.957.814,81</u>	<u>363.022.217.080,71</u>
ASET LAIN-LAIN	10	9.511.345.300,00	-
JUMLAH ASET TIDAK LANCAR		<u>250.832.303.114,81</u>	<u>363.022.217.080,71</u>
JUMLAH ASET		<u>267.784.802.355,03</u>	<u>377.603.077.053,15</u>
LIABILITAS DAN EKUITAS			
LIABILITAS			
Utang Jangka Pendek			
- Utang Usaha	11	1.713.361.496,00	1.131.222.089,00
Jumlah Utang Jangka Pendek		<u>1.713.361.496,00</u>	<u>1.131.222.089,00</u>
EKUITAS	12		
- Penyertaan Modal Pemerintah Daerah		300.079.852.475,00	317.641.504.267,00
- Penyertaan Pemerintah Pusat Yang Belum Ditetapkan Statusnya		83.423.925.539,80	133.980.573.413,80
- Penyertaan Pemerintah Provinsi Yang Belum Ditetapkan Statusnya		16.974.927.400,00	34.842.155.000,00
- Laba (Rugi) Tahun Lalu		(125.402.697.126,65)	(85.826.188.105,92)
- Laba (Rugi) Tahun Berjalan		(9.004.567.429,12)	(24.166.189.610,73)
Jumlah Ekuitas		<u>266.071.440.859,03</u>	<u>376.471.854.964,15</u>
JUMLAH LIABILITAS DAN EKUITAS		<u>267.784.802.355,03</u>	<u>377.603.077.053,15</u>

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

PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM (PDAM) LEMATANG ENIM
LAPORAN LABA RUGI

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2019 Dan 2018
(Dinyatakan Dalam Rupiah)

		<u>2019</u>	<u>2018</u>
PENDAPATAN USAHA	21,13		
Pendapatan Air		49.081.463.459,59	41.652.352.638,00
Pendapatan Non Air		3.923.934.929,06	2.274.109.586,00
Jumlah Pendapatan Usaha		<u>53.005.398.388,65</u>	<u>43.926.462.224,00</u>
BEBAN USAHA	22,14		
Beban Pegawai		17.447.925.639,00	12.388.190.224,00
Beban Bahan Bakar Minyak		446.970.200,00	684.989.984,00
Beban Listrik		11.379.777.539,00	11.351.238.720,00
Beban Pemeliharaan		6.839.160.908,00	7.822.382.107,00
Beban Penyusutan Aset Tetap		15.217.251.804,90	21.612.210.808,19
Beban Penyisihan Piutang		-	1.344.366.143,32
Beban Administrasi Bank		2.818.921,87	23.457.912,22
Beban Operasi Lainnya		10.676.060.805,00	12.865.815.936,00
Jumlah Beban Usaha		<u>62.009.965.817,77</u>	<u>68.092.651.834,73</u>
LABA (RUGI) OPERASIONAL		<u>(9.004.567.429,12)</u>	<u>(24.166.189.610,73)</u>

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

PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM (PDAM) LEMATANG ENIM

LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2019
(Dinyatakan Dalam Rupiah)

KETERANGAN	Modal	Penambahan Modal	Saldo Laba (Rugi)		Jumlah Ekuitas
			Laba (Rugi) Ditahan	Laba (Rugi) Tahun Berjalan	
Saldo Per 1 Januari 2018	317.641.504.267,00	-	-	-	317.641.504.267,00
Modal Pemerintah Daerah Muara Enim	133.980.573.413,80	-	-	-	133.980.573.413,80
Penyertaan Modal Pemerintah Pusat Yang Belum Ditetapkan Statusnya	34.842.155.000,00	-	-	-	34.842.155.000,00
Laba (Rugi) Ditahan	-	-	(85.361.461.655,92)	-	(85.361.461.655,92)
Koreksi laba (rugi) Ditahan	-	-	(464.726.450,00)	-	(464.726.450,00)
Laba (Rugi) Tahun Berjalan	-	-	-	(24.166.189.610,73)	(24.166.189.610,73)
Saldo Per 31 Desember 2018	486.464.232.680,80	-	(85.826.188.105,92)	(24.166.189.610,73)	376.471.854.964,15
Saldo Per 1 Januari 2019	317.641.504.267,00	(17.561.651.792,00)	-	-	300.079.852.475,00
Modal Pemerintah Daerah Muara Enim	83.423.925.539,80	-	-	-	83.423.925.539,80
Penyertaan Modal Pemerintah Pusat Yang Belum Ditetapkan Statusnya	16.974.927.400,00	-	-	-	16.974.927.400,00
Laba (Rugi) Ditahan	-	-	(109.992.377.716,65)	-	(109.992.377.716,65)
Koreksi Laba (Rugi) Ditahan	-	-	(15.410.319.410,00)	-	(15.410.319.410,00)
Laba (Rugi) Tahun Berjalan	-	-	-	(9.004.567.429,12)	(9.004.567.429,12)
Saldo Per 31 Desember 2019	418.040.357.206,80	(17.561.651.792,00)	(125.402.697.126,65)	(9.004.567.429,12)	266.071.440.859,03

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

PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM (PDAM) LEMATANG ENIM
LAPORAN ARUS KAS
Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2019 Dan 2018
 (Dinyatakan Dalam Rupiah)

	2019	2018
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI		
- Laba (Rugi) Bersih Sebelum Pajak	(9.004.567.429,12)	(24.166.189.610,73)
Penyesuaian laba bersih untuk mendapatkan kas bersih yang disediakan (digunakan) dalam aktivitas operasi :		
- Depresiasi	15.217.251.804,90	21.612.210.808,19
Laba Operasi Sebelum Perubahan Modal Kerja	6.212.684.375,78	(2.553.978.802,54)
Pengurangan (Penambahan) Aset Lancar		
- Piutang Usaha	4.018.384.074,00	(2.613.506.294,00)
- Akumulasi Penyisihan Piutang Usaha	(5.383.838.438,59)	1.344.366.143,32
- Piutang Non Usaha	712.402.110,00	(475.122.938,00)
- Piutang Air Curah	(1.070.542.500,00)	-
- Persediaan	7.181.169,25	329.860.335,25
Jumlah Pengurang (Penambahan) Aset Lancar	(1.716.413.585,34)	(1.414.402.753,43)
Penambahan (Pengurangan) Kewajiban Lancar		
- Utang Usaha	582.139.407,00	1.063.576.804,00
- Biaya Yang Masih Harus Dibayar	-	-
Jumlah Pengurang (Penambahan) Kewajiban Lancar	582.139.407,00	1.063.576.804,00
Jumlah Arus Kas Dari Aktivitas Operasi	5.078.410.197,44	(2.904.804.751,97)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI		
- (Kenaikan) Penurunan Aset Tetap	106.484.007.461,00	-
- (Kenaikan) Penurunan Aset Lain-Lain	(9.511.345.300,00)	-
Jumlah Arus Kas Bersih Dari Aktivitas Investasi	96.972.662.161,00	-
ARUS KAS BERSIH DARI AKTIVITAS PENDANAAN		
- Modal Pemerintah Daerah Muara Enim	(17.561.651.792,00)	(464.726.450,00)
- Penyertaan Modal Pemerintah Pusat Yang Belum Ditetapkan Statusnya	(50.556.647.874,00)	-
- Penyertaan Modal Pemerintah Provinsi Yang Belum Ditetapkan Statusnya	(17.867.227.600,00)	-
- Koreksi Laba (Rugi) Tahun Lalu	(15.410.319.410,00)	-
Jumlah Arus Kas Bersih Dari Aktivitas Pendanaan	(101.395.846.676,00)	(464.726.450,00)
KENAIKAN (PENURUNAN) BERSIH KAS DAN SETARA KAS	655.225.682,44	(3.369.531.201,97)
KAS DAN SETARA KAS AWAL PERIODE	2.036.357.377,60	5.405.888.579,57
KAS DAN SETARA KAS AKHIR PERIODE	2.691.583.060,04	2.036.357.377,60

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

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

LAPORAN KEUANGAN

Periode : Januari 2019 s.d Desember 2019

**Jl. Let.Jend Bambang Oetoyo No.23 Muara Enim Kode Pos 31311
Sumatera Selatan Telp./Faks. (0734) 424614 / 421536**

PD. SARANA PEMBANGUNAN MUARA ENIM
LAPORAN POSISI KEUANGAN (NERACA)
Per Desember 2019 dan Desember 2018
(Dinyatakan Dalam Rupiah)

	Catatan	2019	2018
ASET			
ASET LANCAR			
- Kas dan Setara Kas	2b,3	1.890.861,05	1.923.854,05
- Piutang Usaha	2c,4	3.142.176.000,00	1.811.538.000,00
- 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	354.289.110,80
Jumlah Aset Lancar		3.516.980.121,85	2.186.375.114,85
- 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		(398.129.653,00)	(396.629.653,00)
Nilai Buku Aset Tetap		125.047,00	1.625.047,00
- Aset Lain-Lain	10	500.000.000,00	500.000.000,00
Jumlah Aset Tidak Lancar		500.125.047,00	501.625.047,00
JUMLAH ASET		6.017.105.168,85	4.688.000.161,85
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	1.854.435.421,00	1.702.781.621,00
- Utang pajak	15	-	-
Jumlah Utang Jangka Pendek		2.916.936.921,00	2.765.283.121,00
UTANG JANGKA PANJANG	15	1.397.500.000,00	1.397.500.000,00
- Utang Jangka Panjang			
EKUITAS			
- Modal Dasar	16	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 /Laba Tahun Lalu		1.432.183.040,85	2.166.365.419,85
- Laba ditahan tahun berjalan			
- Laba/Rugi Tahun Berjalan		1.633.377.207,00	(278.256.379,00)
Jumlah Ekuitas		1.702.668.247,85	525.217.040,85
JUMLAH LIABILITAS DAN EKUITAS		6.017.105.168,85	4.688.000.161,85

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 2019 dan 2018
(Dinyatakan Dalam Rupiah)

	<u>Catatan</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
PENDAPATAN USAHA	2i.17	-	-
HARGA POKOK PENJUALAN	2i.18	-	9.040.904,00
Laba Bruto		<u>-</u>	<u>(9.040.904,00)</u>
BEBAN-BEBAN	2i.19		
Beban Pegawai		143.601.500,00	259.374.000,00
Beban Kantor		4.455.293,00	6.827.638,00
Beban Kendaraan		3.450.000,00	-
Beban Umum		1.680.000,00	1.820.837,00
Beban Penjualan dan Distribusi		-	-
Beban Kontribusi ke kas Pemerintah Daerah		-	-
Jumlah Beban		<u>153.186.793,00</u>	<u>268.022.475,00</u>
RUGI OPERASIONAL		(153.186.793,00)	(277.063.379,00)
PENDAPATAN & BEBAN LAIN-LAIN	2i.20	1.786.564.000,00	(1.193.000,00)
LABA/RUGI TAHUN BERJALAN		<u><u>1.633.377.207,00</u></u>	<u><u>(278.256.379,00)</u></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 2019 Dan 2018
(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	-	-	2.166.365.419,85	2.166.365.419,85
Rugi Tahun Berjalan	-	-	(278.256.379,00)	(278.256.379,00)
Laba ditahan tahun berjalan	-	-	-	-
Saldo Akhir Tahun 2018	2.000.000.000,00	(3.515.000.000,00)	2.040.217.040,85	525.217.040,85
Saldo Awal Tahun	2.000.000.000,00	(3.515.000.000,00)	2.040.217.040,85	525.217.040,85
Modal Donasi	-	-	-	-
Koreksi Cadangan Modal	-	-	-	-
Koreksi Nilai Piutang Usaha	-	-	(455.926.000,00)	(455.926.000,00)
Laba/Rugi Tahun Berjalan	-	-	1.633.377.207,00	1.633.377.207,00
Saldo Akhir Tahun 2019	2.000.000.000,00	(3.515.000.000,00)	3.673.594.247,85	1.702.668.247,85

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 2019
(Dinyatakan dalam rupiah)

	<u>Tahun 2019</u>
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI	
Laba/Rugi tahun berjalan	1.633.377.207,00
Depresiasi/Penyusutan Aset Tetap	1.500.000,00
Laba Operasi sebelum perubahan modal kerja	<u>1.634.877.207,00</u>
Perubahan Modal Kerja :	
Piutang Usaha	(1.786.564.000,00)
Piutang Lain-Lain	-
Piutang Direksi	-
Piutang Karyawan	-
Uang Muka	-
Peralatan kantor	-
Utang Deviden Interim	-
Utang Lain-lain	151.653.800,00
Modal Donasi	-
Utang pajak	-
Kas Yang Dihasilkan Dari Operasi	<u>(1.634.910.200,00)</u>
Kas Bersih yang Diperoleh dari Aktivitas Operasi	<u>(32.993,00)</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	(32.993,00)
Kas dan Setara Kas Awal Tahun	1.923.854,05
Kas dan Setara Kas Akhir Tahun	<u>1.890.861,05</u>

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

**PERUSAHAAN DAERAH SERASAN SEKUNDANG
LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL
31 DESEMBER 2019 DAN 2018
DAN
LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN**



**KANTOR AKUNTAN PUBLIK
TJAHJO MACHDJUD MODOPURO
REGISTERED PUBLIC ACCOUNTANTS**

Jl.Cempaka Putih Barat 13 No.G.10 Jakarta 10520 (Pusat)
Jl.Purnawirawan no 128 Bandar Lampung telp 0721 5609431 (Cabang)



PERUSAHAAN DAERAH
SERASAN SEKUNDANG MUARA ENIM

Jalan Sultan Mahmud Badaruddin II, Air Lintang, Muara Enim 31315, Sumatera Selatan Indonesia

NERACA

Tanggal 31 Desember 2019 dan 2018

Dalam Rupiah (Rp)

ASET	Catatan	2019	2018
ASET LANCAR			
Kas dan Setara Kas	3	1,049,935,876.00	544,578,426.00
Piutang	4	259,241,178.00	271,192,833.00
Persediaan	5	171,361,500.00	53,265,500.00
Jumlah Aset Lancar		1,480,538,554.00	869,036,759.00
ASET TIDAK LANCAR			
ASET TETAP			
Harga Perolehan Aset Tetap	6	22,596,663,202.00	22,454,921,202.00
Akumulasi Penyusutan		(12,122,163,015.00)	(10,757,072,404.00)
Nilai Buku Aset Tetap		10,474,500,187.00	11,697,848,798.00
ASET LAIN-LAIN			
		-	-
Jumlah Aset Tidak Lancar		10,474,500,187.00	11,697,848,798.00
TOTAL ASET		11,955,038,741.00	12,566,885,557.00
KEWAJIBAN DAN EKUITAS			
KEWAJIBAN			
KEWAJIBAN LANCAR			
Hutang Usaha	7	105,155,624.00	105,155,624.00
Hutang Pajak	8	60,361,390.00	29,732,150.00
Beban YMH Dibayar	9	44,177,520.00	35,438,289.00
Jumlah Kewajiban Lancar		209,694,534.00	170,326,063.00
KEWAJIBAN TIDAK LANCAR			
Hutang Jangka Panjang	-	-	-
Jumlah Kewajiban Tidak Lancar		-	-
Jumlah Kewajiban		209,694,534.00	170,326,063.00
EKUITAS			
	10		
Kekayaan Pemda Yang Dipisahkan		17,642,730,744.84	17,642,730,744.84
Modal Hibah Tahun 2014		1,202,223,425.00	1,202,223,425.00
Modal Penyertaan Tahun 2016		5,500,000,000.00	5,500,000,000.00
Laba Ditahan		(12,760,731,844.00)	(12,032,699,423.00)
Laba Tahun Berjalan		161,121,881.16	84,304,747.16
Jumlah Ekuitas		11,745,344,207.00	12,396,559,494.00
TOTAL KEWAJIBAN DAN EKUITAS		11,955,038,741.00	12,566,885,557.00

Muara Enim, 20 Januari 2020,

Serasan Sekundang

MUARA ENIM

PERUSAHAAN DAERAH

SERASAN SEKUNDANG

MUARA ENIM

Dir. Ridwan Ridwan

Direktur Operasional & Keuangan

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



PERUSAHAAN DAERAH
SERASAN SEKUNDANG MUARA ENIM

Jalan Sultan Mahmud Badaruddin II, Air Lintang, Muara Enim, 31315, Sumatera Selatan, Indonesia

LAPORAN LABA RUGI

Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2019 dan 2018

KETERANGAN	Catatan	Dalam Rupiah (Rp)	
		2019	2018
PENJUALAN & PENDAPATAN	11	4,400,489,300.00	3,344,514,727.00
HARGA POKOK PENJUALAN	12	(1,001,407,512.00)	(721,369,250.00)
LABA KOTOR		3,399,081,788.00	2,623,145,477.00
BEBAN OPERASIONAL	13		
Beban Tenaga Kerja		1,092,029,640.00	928,886,120.00
Beban Telpon, Listrik & Air		514,749,095.00	428,548,774.00
Beban Pajak (Non PPh)		383,256,311.00	268,501,530.00
Beban Pemeliharaan Aset Tetap		88,395,550.00	48,280,000.00
Beban Perlengkapan		204,784,600.00	76,069,750.00
Beban Bahan Bakar		74,478,691.00	56,211,629.00
Beban Administrasi dan Umum		922,197,158.00	761,961,981.00
Jumlah Beban Operasional		3,279,891,045.00	2,568,459,784.00
LABA OPERASIONAL		119,190,743.00	54,685,693.00
PENDAPATAN (BEBAN) NON OPERASIONAL	14		
Pendapatan Non Operasional		65,158,760.16	31,714,215.16
Beban Non Operasional		(899,382.00)	(2,095,161.00)
Jumlah Pendapatan (Beban) Non Operasional		64,259,378.16	29,619,054.16
LABA SEBELUM PAJAK		183,450,121.16	84,304,747.16
Pajak Penghasilan	15	(22,328,240.00)	-
LABA SETELAH PAJAK	16	161,121,881.16	84,304,747.16

Muara Enim, 20 Februari 2020

PT Serasan Sekundang



Dir. Ridwan Muar
Direktur Operasional & Keuangan

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



PERUSAHAAN DAERAH
SERASAN SEKUNDANG MUARA ENIM
Jalan Sultan Mahmud Baderuddin II, Air Lintang, Muara Enim, 31315, Sumatera Selatan, Indonesia

LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2019 dan 2018

Keterangan	Dalam Rupiah (Rp)			
	Kekayaan Pemda Yg Dipisahkan	Modal Hibah	Modal Penyertaan	Saldo Laba (Rugi): Jumlah Ekuitas
Saldo, Per 1 Januari 2018	-	-	-	-
Kenaikan (Penurunan) Laba Tahun 2018	17,642,730,744.84	1,202,223,425.00	5,500,000,000.00	12,312,254,746.84 84,304,747.16
Saldo, Per 31 Desember 2018	17,642,730,744.84	1,202,223,425.00	5,500,000,000.00	12,396,559,494.00
Kenaikan (Penurunan) Laba Tahun 2019	-	-	-	(812,337,168.16) 161,121,881.16
Saldo, Per 31 Desember 2019	17,642,730,744.84	1,202,223,425.00	5,500,000,000.00	11,745,344,207.00

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



**PERUSAHAAN DAERAH
SERASAN SEKUNDANG MUARA ENIM**
Jalan Sultan Mahmud Badaruddin II, Air Lintang, Muara Enim 31315, Sumatera Selatan, Indonesia

LAPORAN ARUS KAS

Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2019 dan 2018

KETERANGAN	<i>Dalam Rupiah (Rp)</i>	
	2019	2018
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI		
Laba Tahun Berjalan	161,121,881.16	84,304,747.16
Penyesuaian untuk :		
- Penyusutan Aset Tetap	1,355,090,611.00	10,757,072,404.00
Perubahan dalam Aset dan Kewajiban Operasi :		
- Piutang	11,951,655.00	(271,192,833.00)
- Persediaan	(118,096,000.00)	(53,265,500.00)
- Hutang Usaha	-	105,155,524.00
- Hutang Pajak	30,629,240.00	29,732,150.00
- Beban YMH Dibayar	8,739,231.00	35,438,289.00
ARUS KAS BERSIH YANG DIPEROLEH DARI AKTIVITAS OPERASI	1,459,436,618.16	10,687,244,881.16
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI		
- Penjualan / Pembelian Aset Tetap	(141,742,000.00)	(22,454,921,202.00)
ARUS KAS YANG DIGUNAKAN UNTUK AKTIVITAS INVESTASI	(141,742,000.00)	(22,454,921,202.00)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN		
- Kekayaan Pemda Yang Dipisahkan	-	17,642,730,744.84
- Modal Hibah	-	1,202,223,425.00
- Modal Penyertaan	-	5,500,000,000.00
- Laba (Rugi) Ditahan	(812,337,168.16)	(1,948,394,675.84)
- Laba Tahun Lalu	-	(84,304,747.16)
ARUS KAS YANG DIGUNAKAN UNTUK AKTIVITAS PENDANAAN	(812,337,168.16)	12,312,254,746.84
KAS DAN SETARA KAS BERSIH	505,357,450.00	544,578,426.00
KAS DAN SETARA KAS PADA AWAL TAHUN	544,578,426.00	-
KAS DAN SETARA KAS PADA AKHIR TAHUN	1,049,935,876.00	544,578,426.00

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