



PERUMDA AIR MINUM TIRTA SATRIA

Jl. Prof. Dr. Suharso No. 52 PURWOKERTO 53114

Telepon : 0281-632324

Faximile : 0281-641654

Email : pdam_banyumas@yahoo.com

**SURAT PERNYATAAN
SEHUBUNGAN DENGAN TANGGUNG JAWAB LAPORAN KEUANGAN
PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA SATRIA
Tahun yang Berakhir 31 Desember 2023**

Kami yang bertanda tangan dibawah ini :

1. Nama : AGUS SUBALI, S.E., M.Si., Ak.CA
Jabatan : Direktur Utama
2. Nama : CHARIS SETIYABUDI, S.E.
Jabatan : Direktur Umum
3. Nama : WIPI SUPRIYANTO, S.T., M.I.Kom.
Jabatan : Direktur Teknik

Menyatakan bahwa :

1. Kami bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian Laporan Keuangan PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA SATRIA.
2. Laporan Keuangan PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA SATRIA telah disusun dan disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK-ETAP) yang berlaku umum di Indonesia.
3. a. Semua informasi dalam Laporan Keuangan PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA SATRIA telah diungkapkan secara lengkap.
b. Laporan Keuangan PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA SATRIA tidak berisi informasi yang tidak benar atau fakta material.
4. Kami bertanggung jawab atas sistem pengendalian internal dalam PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA SATRIA.

Purwokerto, 06 Mei 2024

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA SATRIA

DEWAN PENGAWAS

1. UNTUNG WARYONO, S.H.....
Ketua merangkap Anggota
2. SUSETIYO, S.H., M.Hum.....
Anggota

DIREKSI

1. AGUS SUBALI, S.E., M.Si., Ak.CA.....
Direktur Utama
2. CHARIS SETIYABUDI, S.E.....
Direktur Umum
3. WIPI SUPRIYANTO, S.T., M.I.Kom.....
Direktur Teknik



LAPORAN KEUANGAN DISAHKAN OLEH :
PJ BUPATI BANYUMAS SEBAGAI KEPALA DAERAH SELAKU PEMILIK MODAL (KPM)



HANUNG CAHYO SAPUTRO, S. STP, M.Si.

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA SATRIA
NERACA

Per 31 Desember 2023

Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun Yang Berakhir Pada 31 Desember 2022

(Dinyatakan dalam Rupiah kecuali dinyatakan lain)

ASET

	Catatan	2023	2022
ASET LANCAR			
Kas dan Setara Kas	4	11.440.878.958,27	8.627.732.560,73
Piutang Usaha	5	16.557.436.951,00	14.821.826.852,00
Penyisihan Piutang Tak Tertagih	6	(377.837.371,82)	(376.850.774,63)
Piutang Lain-lain	7	623.376.685,00	442.193.791,00
Persediaan	8	10.928.371.047,94	9.824.864.402,32
Uang Muka	9	1.593.509.260,76	1.662.526.710,76
Biaya Yang Dibayar Dimuka	10	347.587.120,47	252.148.787,14
Jumlah Aset Lancar		41.113.322.651,62	35.254.442.329,32
ASET TIDAK LANCAR			
ASET TETAP			
Aset Tetap	11	379.331.179.128,78	354.396.008.999,89
Akumulasi Penyusutan		(179.479.218.074,46)	(157.774.830.809,91)
Jumlah Aset Tetap Bersih		199.851.961.054,32	196.621.178.189,98
ASET TIDAK LANCAR LAINNYA			
Investasi jangka Panjang Lainnya	12	8.000.000.000,00	6.000.000.000,00
Aset Dalam Penyelesaian	13	6.655.248.563,00	8.107.389.050,00
Aset Lainnya	14	233.141.500,00	233.141.500,00
Jumlah Aset Tidak Lancar Lainnya		14.888.390.063,00	14.340.530.550,00
Jumlah Aset Tidak Lancar		214.740.351.117,32	210.961.708.739,98
JUMLAH ASET		255.853.673.768,95	246.216.151.069,30

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA SATRIA
NERACA

Per 31 Desember 2023

Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun Yang Berakhir Pada 31 Desember 2022

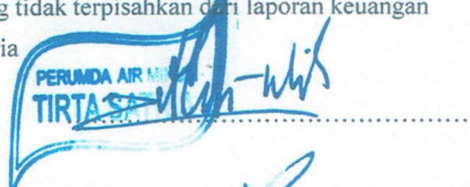
(Dinyatakan dalam Rupiah kecuali dinyatakan lain)

	Catatan	2023	2022
KEWAJIBAN DAN EKUITAS			
KEWAJIBAN			
Kewajiban Lancar			
Hutang Bank	15	1.827.624.996,00	1.827.624.996,00
Hutang Usaha	16	4.075.363.479,00	3.697.959.475,00
Hutang Pajak	17	1.053.956.725,62	821.074.391,34
Kewajiban Lainnya	18	502.048.891,00	1.087.009.012,30
Jumlah Kewajiban Lancar		7.458.994.091,62	7.433.667.874,64
KEWAJIBAN TIDAK LANCAR			
Kewajiban Jangka Panjang			
Hutang Bank	19	-	1.827.625.028,00
Kewajiban Imbalan Kerja	20	5.960.820.145,15	9.413.453.608,15
Pendapatan Yang Ditangguhkan, Tantiem dan Bonus, TJS & Bina Lingkungan	21	1.618.976.053,28	535.263.016,97
Jumlah Kewajiban Tidak Lancar		7.579.796.198,43	11.776.341.653,12
EKUITAS			
Modal Hibah	22	95.395.500,00	95.395.500,00
Kekayaan Pemda Yang Dipisahkan	23	228.045.623.278,65	214.090.770.690,54
Penyertaan Pemerintah Pusat	24	4.059.886.247,00	4.059.886.247,00
Cadangan Umum	25	9.774.939.273,93	9.369.479.007,35
Laba (Rugi) Ditahan	26	3.846.320.802,18	5.972.742.687,18
Pengukuran Kembali Kewajiban Imbalan Kerja	27	(13.458.493.883,00)	(13.458.493.883,00)
Laba (Rugi) Tahun Berjalan	28	8.451.212.260,14	6.876.361.292,47
Jumlah Ekuitas		240.814.883.478,90	227.006.141.541,54
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS		255.853.673.768,95	246.216.151.069,30


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

Direksi Perumda Air Minum Tirta Satria
Purwokerto,

1 Agus Subali, SE.,M.Si.,Ak.,CA
Direktur Utama


PERUMDA AIR MINUM
TIRTA SATRIA

2 Charis Setiyabudi, SE
Direktur Umum



3 Wipi Supriyanto, ST.,M.I.Kom
Direktur Teknik

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA SATRIA
LAPORAN LABA RUGI
Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2023
Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun Yang Berakhir Pada 31 Desember 2022
(Disajikan dalam Rupiah kecuali dinyatakan lain)

	Catatan	2023	2022
PENDAPATAN USAHA	29		
- Pendapatan Air		103.400.125.550,00	92.250.818.950,00
- Pendapatan Non Air		9.773.169.083,50	8.117.961.474,27
Jumlah Pendapatan Usaha		113.173.294.633,50	100.368.780.424,27
BEBAN POKOK USAHA	30		
- Beban Sumber Air		18.841.736.065,67	18.689.611.482,13
- Beban Pengolahan Air		8.686.993.526,17	8.109.638.419,17
- Beban Transmisi dan Distribusi		34.451.471.311,46	29.223.644.643,57
Jumlah Beban Pokok Usaha		61.980.200.903,30	56.022.894.544,87
LABA (RUGI) KOTOR		51.193.093.730,20	44.345.885.879,40
BEBAN ADMINISTRASI DAN UMUM	31		
- Beban Pegawai		20.639.141.122,50	17.537.288.952,00
- Beban Kantor		2.282.226.210,80	2.198.851.875,50
- Beban Hubungan Pelanggan		2.914.057.904,00	3.222.911.644,00
- Beban Penelitian dan Pengembangan		1.531.347.398,00	1.434.474.673,00
- Beban Pemeliharaan		1.494.419.119,00	1.612.965.341,00
- Beban Penyisihan Piutang		986.597,19	21.184.236,46
- Beban Rupa-rupa Umum		9.814.588.966,37	7.652.967.278,54
- Beban Penyusutan		1.805.247.223,40	1.615.938.503,66
- Beban Keuangan		164.030.399,00	270.602.789,00
Jumlah Beban Adminitrasi dan Umum		40.646.044.940,26	35.567.185.293,16
BEBAN PENJUALAN	32		
- Beban Penjualan		95.312.000,00	96.090.000,00
Jumlah Beban Penjualan		95.312.000,00	96.090.000,00
LABA (RUGI) USAHA		10.451.736.789,94	8.682.610.586,24
PENDAPATAN (BEBAN) LAIN-LAIN	33		
- Pendapatan Lain-lain		1.969.130.081,06	1.518.075.041,78
- Beban Lain-lain		(786.774.073,95)	(886.641.372,21)
Jumlah Beban Penjualan		1.182.356.007,11	631.433.669,57
LABA (RUGI) SEBELUM PAJAK		11.634.092.797,05	9.314.044.255,81
TAKSIRAN PAJAK PENGHASILAN	34		
Laba (Rugi) Setelah Pajak		3.182.880.536,91	2.437.682.963,34
		8.451.212.260,14	6.876.361.292,47

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

PERUMDA AIR MINUM
TIRTA SATRIA

Agus Subali, SE.,M.Si.,Ak.,CA
Direktur Utama

Charis Setiyabudi, SE
Direktur Umum

Wipi Supriyanto, ST.,M.I.Kom
Dirktur Teknik

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA SATRIA
 LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
 Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2023
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun Yang Berakhir Pada 31 Desember 2022
 (Disajikan dalam Rupiah kecuali dinyatakan lain)

	Modal Hibah	Kekayaan Pemda yg dipisahkan	Penyertaan Pemerintah Pusat	Cadangan Umum	Laba Ditahan	Pengukuran Kembali Kewajiban Imbalan Kerja	Laba Tahun Berjalan	Jumlah Ekuitas
	Rp	Rp	Rp	Rp	Rp	Rp	Rp	Rp
Saldo Awal	95.395.500,00	197.166.416.363,63	4.059.886.247,00	9.082.853.438,02	7.249.799.778,54	-	5.732.511.386,60	223.386.862.713,79
Tambahan Penyertaan Modal Tahun 2022	-	16.924.354.326,91	-	-	-	-	-	16.924.354.326,91
Tambahan Modal Hibah	-	-	-	-	-	-	-	-
Pembagian Laba Tahun 2021	-	-	-	-	5.732.511.386,60	-	(5.732.511.386,60)	-
Tantiem dan Bonus	-	-	-	-	(272.294.290,86)	-	-	(272.294.290,86)
Tanggung jawab sosial dan Bina Lingkungan	-	-	-	-	(272.294.290,86)	-	-	(272.294.290,86)
Kekayaan asal pembangunan Daerah	-	-	-	-	(2.178.354.326,91)	-	-	(2.178.354.326,91)
Cadangan Umum	-	-	-	286.625.569,33	(286.625.569,33)	-	-	-
Penggunaan Laba Ditahan	-	-	-	-	(4.000.000.000,00)	-	-	(4.000.000.000,00)
Pengukuran Kembali Kewajiban Imbalan Kerja	-	-	-	-	-	-	-	-
Koreksi	-	-	-	-	-	(13.458.493.883,00)	-	(13.458.493.883,00)
Laba (Rugi) Tahun Berjalan	-	-	-	-	-	-	6.876.361.292,47	6.876.361.292,47
Saldo per 31 Desember 2022	95.395.500,00	214.090.770.690,54	4.059.886.247,00	9.369.479.007,35	5.972.742.687,18	(13.458.493.883,00)	6.876.361.292,47	227.006.141.541,54
Tambahan Modal Hibah	-	-	-	-	-	-	-	-
Tambahan Penyertaan Modal Tahun 2022	-	13.954.852.588,11	-	-	-	-	-	13.954.852.588,11
Pembagian Laba Tahun 2022	-	-	-	-	6.876.361.292,47	-	(6.876.361.292,47)	-
Tantiem dan Bonus	-	-	-	-	(326.627.161,39)	-	-	(326.627.161,39)
Tanggung jawab sosial dan Bina Lingkungan	-	-	-	-	(326.627.161,39)	-	-	(326.627.161,39)
Kekayaan asal pembangunan Daerah	-	-	-	-	(3.379.288.905,07)	-	-	(3.379.288.905,07)
Cadangan Umum	-	-	-	405.460.266,58	(343.818.064,62)	-	-	61.642.201,93
Penggunaan Laba Ditahan	-	-	-	-	(4.626.421.885,00)	-	-	(4.626.421.885,00)
Pengukuran Kembali Kewajiban Imbalan Kerja	-	-	-	-	-	-	-	-
Koreksi	-	-	-	-	-	-	-	-
Laba (Rugi) Tahun Berjalan	-	-	-	-	-	-	8.451.212.260,14	8.451.212.260,14
Saldo per 31 Desember 2023	95.395.500,00	228.045.623.278,65	4.059.886.247,00	9.774.939.273,93	3.846.320.802,18	(13.458.493.883,00)	8.451.212.260,14	240.814.883.478,90

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan.

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA SATRIA
LAPORAN ARUS KAS
Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2023
Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun Yang Berakhir Pada 31 Desember 2022
(Disajikan dalam Rupiah kecuali dinyatakan lain)

	2023	2022
I. ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI :		
Laba (Rugi) Tahun Berjalan	8.451.212.260,14	6.876.361.292,47
Penyesuaian untuk merekonsiliasi laba bersih menjadi kas bersih diperoleh dari kegiatan operasi :		
Penyusutan aset tetap	21.704.387.264,55	20.878.980.569,04
Penyisihan Piutang	986.597,19	21.184.236,46
Arus kas operasi sebelum perubahan modal kerja	<u>30.156.586.121,88</u>	<u>27.776.526.097,97</u>
<i>Arus kas operasi perubahan modal kerja :</i>		
Penurunan Piutang Usaha	(1.735.610.099,00)	(1.789.007.957,00)
Penurunan Piutang lain-lain	(181.182.894,00)	(40.269.687,00)
Pembayaran Dimuka	(26.420.883,33)	474.359.166,24
Kenaikan Persediaan	(1.103.506.645,62)	1.294.233.298,78
Penurunan Hutang Usaha	377.404.004,00	890.529,54
Penurunan Utang Pajak	232.882.334,28	502.295.439,86
Kenaikan Jangka Pendek Lainnya	(584.960.121,30)	32.324.870,51
Kas bersih yang digunakan untuk aktivitas operasi	<u>27.135.191.816,91</u>	<u>28.251.351.758,90</u>
II. ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI :		
Penambahan Aset Tetap :		
Kenaikan Aset Tetap	(24.935.170.128,89)	(28.942.920.605,46)
Investasi Jangka Panjang	(2.000.000.000,00)	-
Penurunan Aset Yang Belum Digunakan	1.452.140.487,00	(5.599.946.250,00)
Kas bersih yang digunakan untuk aktivitas investasi	<u>(25.483.029.641,89)</u>	<u>(34.542.866.855,46)</u>
III. ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN :		
Kekayaan Pemda Yang Dipisahkan	13.954.852.588,11	16.924.354.326,91
Kenaikan Pendapatan Yang Ditangguhkan, Tantiem dan Bonus, TJS & Bina Lingkungan	1.083.713.036,31	46.470.232,77
Kenaikan Hutang Bank	(1.827.625.028,00)	(1.827.624.996,00)
Kenaikan Kewajiban Imbalan Kerja Jangka Panjang	(3.452.633.463,00)	9.385.600.347,00
Kenaikan Cadangan Umum	405.460.266,58	286.625.569,33
Laba (Rugi) Tahun Lalu	(9.002.783.177,47)	(20.468.062.360,95)
Kas bersih yang digunakan untuk aktivitas pendanaan	<u>1.160.984.222,53</u>	<u>4.347.363.119,06</u>
KENAIKAN (PENURUNAN) KAS SETARA KAS	<u>2.813.146.397,55</u>	<u>(1.944.151.977,50)</u>
SALDO KAS DAN SETARA KAS AWAL TAHUN	<u>8.627.732.560,73</u>	<u>10.571.884.538,24</u>
SALDO KAS DAN SETARA KAS AKHIR TAHUN	<u>11.440.878.958,27</u>	<u>8.627.732.560,74</u>
Kas dan Setara Kas per 31 Desember 2022		
Kas dan Bank	11.440.878.958,27	8.627.732.560,73
Investasi Lancar	-	-
	<u>11.440.878.958,27</u>	<u>8.627.732.560,73</u>