

LAMPIRAN

PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM (PDAM) KABUPATEN LUWU

Laporan Laba Rugi

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2017

Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2016

(Disajikan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

| | Catatan | 2017 | 2016 |
|--|---------|------------------------|------------------------|
| Pendapatan Usaha | 21, 12 | | |
| Pendapatan Air | | 5.529.836.097 | 4.242.491.463 |
| Pendapatan Non Air | | 361.946.097 | 198.820.322 |
| Jumlah | | 5.891.782.194 | 4.351.311.785 |
| Pendapatan lain-lain | | | |
| Pendapatan lain-lain | 21, 13 | 75.401.136 | 63.446.877 |
| Jumlah | | 75.401.136 | 63.446.877 |
| Beban Usaha | 21, 14 | | |
| Beban Bahan Kimia | | 487.928.500 | 247.430.000 |
| Beban Pegawai | | 2.754.168.990 | 205.415.000 |
| Beban Instalasi | | - | 85.840.000 |
| Beban Sumber air | | 203.844.977 | 32.603.000 |
| Beban Bahan Bakar | | 66.583.700 | 107.118.568 |
| Beban Listrik | | 87.377.753 | 117.682.000 |
| Beban Gaji dan Honor | | - | 1.641.574.600 |
| Beban Telpon | | 90.253.881 | 12.691.200 |
| Beban Perjalanan Dinas | | 106.516.000 | 79.559.000 |
| Beban Pembinaan /Pakaian Dinas Pegawai | | 34.900.000 | - |
| Beban Administrasi Kantor& Umum | | 300.516.666 | 267.948.132 |
| Beban Konsumsi | | 14.573.000 | 8.384.000 |
| Beban Reparat dan Pemeliharaan | | - | 196.579.450 |
| Beban Iuran dan Retribusi | | - | 5.800.000 |
| Beban Pajak air Baku | | 30.722.000 | 8.750.000 |
| Beban Perakatan bahan pembantu | | 282.775.544 | - |
| Beban Optimalisasi rekening | | 41.035.000 | - |
| Beban Lain-lain | | 50.432.500 | - |
| Beban Pengoperasian | | 3.867.486.722 | 3.801.888.615 |
| Biaya Penyehatan dan Penghapusan Piutang | | 165.210.017 | 170.355.260 |
| Jumlah | | 8.534.325.250 | 6.988.727.825 |
| Beban Lain-lain | 21, 15 | | |
| Beban Lain-lain | | 122.086.134 | 10.422.540 |
| Jumlah | | 122.086.134 | 10.422.540 |
| Labu (Rugi) Sebelum Pajak | | (2.689.228.054) | (2.584.391.703) |
| Pajak Penghasilan Badan | | - | - |
| LABA (RUGI) BERSIH | | (2.689.228.054) | (2.584.391.703) |

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

PERSAHAAAN DAERAH AIR MINUM (PDAM) KABUPATEN LUWU

Laporan Perubahan Ekuitas

Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2017

Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2016

(Disajikan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

| | Modal Pemda | Modal Penyertaan Pemerintah (YBDS) | Hibah | Saldo Laba (Rugi) | Jumlah Ekuitas |
|---|----------------|---------------------------------------|------------|----------------------|-----------------|
| Saldo per 1 Januari 2016 | 11.161.830.839 | 26.890.302.304 | 80.000.000 | (12.912.058.256) | 25.119.074.977 |
| Pembekalan (Pengurangan) Modal Laba (Rugi) Ditahan | 6.000.000.000 | - | - | - | - |
| Labanya (Rugi) Tahun Berjalan | - | - | - | (2.584.391.703) | (2.584.391.703) |
| Saldo per 31 Desember 2016 | 17.161.830.839 | 26.890.302.304 | 80.000.000 | (10.496.449.959) | 31.635.683.274 |
| Modal Laba (Rugi) Ditahan | - | - | - | 155.415.189 | 155.415.189 |
| Pembekalan (Pengurangan) Labanya (Rugi) Tahun Berjalan | 6.000.000.000 | - | - | - | 6.000.000.000 |
| Labanya (Rugi) Tahun Berjalan | - | - | - | (2.693.228.054) | (2.693.228.054) |
| Saldo per 31 Desember 2017 | 23.161.830.839 | 26.890.302.304 | 80.000.000 | (19.039.262.824) | 26.121.870.419 |

PERUBAHAN DAERAH AIR MINUM (PDAM) KABUPATEN LUWU

Laporan Arus Kas

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2017

Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2016

(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

| | 2017 | 2016 |
|--|-----------------|-----------------|
| ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI | | |
| Laba bersih | (2.689.228.054) | (2.584.391.703) |
| Penyesuaian : | | |
| Beban Penyusutan | 3.857.486.722 | 3.804.888.613 |
| Koreksi Laba Ditahan | 155.415.189 | - |
| Arus kas sebelum perubahan modal kerja | 1.323.673.857 | 1.220.496.910 |
| (Kenaikan) / Penurunan : | | |
| Piutang Usaha | (1.147.101.140) | (707.573.274) |
| Penyisihan Piutang | 195.210.016 | - |
| Piutang Non Usaha | 0 | - |
| Persediaan | 236.398.521 | (211.400.609) |
| Utang Usaha | - | (945.675.000) |
| Utang Lainnya | - | - |
| Kas bersih yang diperoleh dari aktivitas operasi | 576.181.255 | (644.152.273) |
| AKTIVITAS UNTUK AKTIVITAS INVESTASI | | |
| Perambahan Aset Tetap | (9.322.702.600) | (9.731.094.000) |
| Kas bersih yang (digunakan untuk) aktivitas investasi | (9.322.702.600) | (9.731.094.000) |
| AKTIVITAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN | | |
| Pinjaman Luar Negeri | - | - |
| Tambahan Modal | 6.000.000.000 | 6.000.000.000 |
| Kas bersih yang diperoleh dari (digunakan untuk) aktivitas pendanaan | 6.000.000.000 | 6.000.000.000 |
| KENAIKAN (PENURUNAN) KAS DAN SETARA KAS | 1.255.418.605 | (375.746.273) |
| KAS DAN SETARA KAS AWAL TAHUN | 2.010.270.593 | 2.386.017.266 |
| KAS DAN SETARA KAS AKHIR TAHUN | 3.265.689.198 | 2.010.270.593 |

PDAM KABUPATEN LUWU
LAPORAN LABA (RUGI)
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA 31 DESEMBER 2019 DAN 2018

(Disajikan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

| | Catatan | Tahun 2019 | Tahun 2018 |
|---|---------|------------------------|------------------------|
| Pendapatan Usaha | 2j. 12 | | |
| Pendapatan Air | | 7.348.271.791 | 6.571.784.046 |
| Pendapatan Non Air | | <u>240.023.022</u> | <u>262.000.500</u> |
| Jumlah | | 7.588.294.813 | 6.833.784.546 |
| Pendapatan lain-lain | 2j. 13 | | |
| Pendapatan lain-lain | | <u>92.389.279</u> | <u>89.485.272</u> |
| Jumlah | | 7.680.684.092 | 6.923.269.818 |
| Beban Usaha | 2j. 14 | | |
| Beban Bahan Kimia | | 489.066.654 | 315.422.205 |
| Beban Pegawai | | 4.348.674.317 | 3.603.866.000 |
| Beban Sumber air | | 336.802.133 | 205.072.952 |
| Beban Bahan Bakar | | 286.554.315 | 273.420.000 |
| Beban Listrik | | 213.899.938 | 161.320.706 |
| Beban Telpon | | 49.073.111 | 44.400.744 |
| Beban Perjalanan Dinas | | 129.187.900 | 140.481.500 |
| Beban Pembinaan/Pelaksanaan Dinas Pegawai | | 67.968.000 | - |
| Beban Administrasi Kantor& Umum | | 532.049.096 | 693.735.342 |
| Beban Koneksi | | 12.605.300 | 14.131.000 |
| Beban Pajak air Baku | | 77.218.615 | 41.936.000 |
| Beban Pemakaian bahan pembantu | | 176.059.833 | 70.892.781 |
| Beban Optimalisasi kinerja | | 166.780.514 | 52.223.500 |
| Beban Lain-lain | | 20.000.000 | 29.114.200 |
| Beban Penyusutan | | 3.813.853.703 | 3.955.207.451 |
| Biaya Penyisihan dan Penghapusan Piutang | | <u>20.120.599</u> | <u>389.573.324</u> |
| Jumlah | | 10.760.821.930 | 9.990.806.205 |
| Beban Lain-lain | 2j. 15 | | |
| Beban Lain-lain | | <u>59.615.930</u> | <u>90.146.418</u> |
| Jumlah | | 59.615.930 | 90.146.418 |
| Laba (Rugi) Sebelum Pajak | | (2.879.721.301) | (3.136.882.805) |
| Pajak Penghasilan Badan | | - | - |
| Laba (Rugi) Bersih | | (2.879.721.301) | (3.136.882.805) |

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

PDAM KABUPATEN LUWU
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
 UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2019 DAN 2018
 (Disajikan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

| | Revisi Pemerintah Pusat Belanja Dikembangkan Statutnya | Modal Pemda Kabupaten Luwu | Hibah | Kontribusi Perbaikan Kendali Akiva Terang | Saldo Laba (Rugi) | Jumlah Ekuitas |
|-------------------------------|---|-------------------------------|-------------------|--|-------------------------|-----------------------|
| Saldo 1 Januari 2018 | 70.808.487.904 | 25.033.830.839 | 80.699.890 | - | (18.830.562.824) | 25.121.876.409 |
| Pembelian (Pengurangan) | - | 4.500.000.000 | - | - | - | 4.500.000.000 |
| Laba (Rugi) Tahun Berjalan | - | - | - | - | (3.136.882.805) | (3.136.882.805) |
| Saldo 31 Desember 2018 | 70.808.487.904 | 29.533.830.839 | 80.699.890 | - | (21.967.445.629) | 79.455.573.004 |
| Pembelian (Pengurangan) | - | 3.000.000.000 | - | 412.679.200 | - | 3.412.679.200 |
| Laba (Rugi) Tahun Berjalan | - | - | - | - | (2.879.731.800) | (2.879.731.800) |
| Saldo 31 Desember 2019 | 70.808.487.904 | 32.533.830.839 | 80.699.890 | 412.679.200 | (24.847.177.429) | 79.074.513.504 |

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

PDAM KABUPATEN LUWU
LAPORAN ARUS KAS
 UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2019 DAN 2018
(Dinyatakan dalam rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

| | Tahun 2019 | Tahun 2018 |
|--|------------------------|------------------------|
| ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI | | |
| Labu (Bag) Sebelum Pajak dan Pos Luar Biasa | (2.879.721.301) | (3.136.882.805) |
| Penurunan (Kenaikan) Aset Lancar | | |
| Penerimaan (Penggunaan) kas dari Kegiatan Operasi Penyusutan | 3.813.853.703 | 3.955.207.452 |
| Penurunan (Kenaikan) Aset Operasi - Piatang Usaha | (1.248.762.399) | (944.697.093) |
| Penerimaan (Penggunaan) Penyisihan Piatang Usaha | 20.120.599 | 156.330.970 |
| Penurunan (Kenaikan) Aset Operasi - Piatang Lain-lain | (155.103.500) | - |
| Penurunan (Kenaikan) Aset Operasi - Peralatan | (206.109.531) | 15.282.138 |
| Penurunan (Kenaikan) Aset Operasi - Pembayaran Ditunda | - | (8.181.796) |
| Arus kas yang berasal dari aktivitas operasi | (655.722.429) | 57.058.866 |
| ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI | | |
| Penurunan (Kenaikan) Investasi Jangka Panjang | - | - |
| Penurunan (Kenaikan) Aset Tetap | (3.035.076.500) | (4.778.074.367) |
| Penurunan (Kenaikan) Aset Lain-lain | 155.103.500 | - |
| Arus kas yang berasal dari investasi | (2.879.973.000) | (4.778.074.367) |
| ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN | | |
| Kenaikan (Penurunan) Kewajiban Jangka Panjang | - | - |
| Kenaikan (Penurunan) Ekuitas | 1.000.000.000 | 4.500.000.000 |
| Kenaikan (Penurunan) Sembil Periklan Aset Tetap | 412.679.200 | - |
| Arus kas yang berasal dari aktivitas pendanaan | 3.412.679.200 | 4.500.000.000 |
| KENAIKAN (PENURUNAN) KAS DAN SETARA KAS | (123.016.229) | (241.015.701) |
| KAS DAN SETARA KAS-AWAL | 3.024.673.897 | 3.265.689.598 |
| KAS DAN SETARA KAS-AKHIR | 2.901.657.668 | 3.024.673.897 |

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