



**PEMERINTAH KABUPATEN PENAJAM PASER UTARA**  
**PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM DANUM TAKA**

Jalan Provinsi KM 1,5 RT 08 Penajam Telp/Fax (0542) 720 1649 e-mail : [pdam\\_ppu@taka.co.id](mailto:pdam_ppu@taka.co.id)



**SURAT PERNYATAAN DIREKSI TENTANG TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN**  
**UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022**

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM DANUM TAKA**

Kami yang bertandatangan dibawah ini :

1. Nama : Abdul Rasyid, SE, ST  
Alamat Kantor : Jl. Propinsi KM 1,5 Kel Penajam Kec Penajam Kab PPU  
Alamat Domisili sesuai KTP : Kompleks Perumahan Alam Pemail Blok E No. 1 Km 2 Kec.  
Penajam  
atau Identitas Lain  
No. Telepon : 085794625730  
Jabatan : Direktur Utama

Untuk dan atas nama Direksi **PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM DANUM TAKA** sebagai pihak yang bertanggungjawab menyatakan bahwa :

1. Entitas yang memenuhi kriteria sebagai entitas tidak memiliki akuntabilitas publik signifikan sebagaimana didefinisikan dalam Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK ETAP).
2. Dengan Persetujuan Pemegang Saham, Dewan Komisaris, dan Direksi telah memutuskan untuk menyusun Laporan Keuangan dengan menggunakan basis Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK ETAP).
3. Direksi telah menyusun dan menyajikan Laporan Keuangan untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2022 yang terdiri atas neraca, laporan laba rugi, laporan perubahan ekuitas, laporan arus kas, dan catatan atas laporan keuangan.
4. Laporan Keuangan untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2022 tersebut telah disusun dan disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK ETAP).
5. Semua informasi dalam Laporan Keuangan telah dimuat secara benar dan lengkap. Laporan Keuangan tersebut tidak mengandung informasi atau fakta material yang benar dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material.
6. Telah membuat catatan, bukti pembukuan dan data pendukung administrasi keuangan, yang merupakan bukti adanya hak dan kewajiban serta kegiatan usaha Perusahaan, termasuk catatan yang terdiri dari neraca tahunan, perhitungan laba rugi tahunan, rekening, jurnal transaksi harian atau setiap tulisan yang berisi keterangan mengenai hak dan kewajiban serta hal-hal lain yang berkaitan dengan kegiatan usaha suatu Perusahaan, dan dokumen-dokumen tersebut telah disimpan oleh Perusahaan sesuai dengan ketentuan Undang-undang yang berlaku.
7. Direksi dan Dewan Komisaris bertanggungjawab atas penyusunan dan penyajian Laporan Keuangan serta sistem pengendalian internal.

Demikian surat pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

Penajam, 27 Februari 2023

**(ABDUL RASYID, SE, ST)**  
Direktur Utama

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM DANUM TAKA**  
**NERACA**

**31 DESEMBER 2022 DAN 2021**

(Disajikan Dalam Rupiah)

<b>ASET</b>			
	<b>Catatan</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>ASET LANCAR</b>			
Kas dan Setara Kas	2c, 3	892.726.823	1.418.616.631
Piutang Usaha	2e, 4	2.726.401.012	2.741.308.722
Persediaan	2f, 5	2.148.603.037	2.262.014.700
Piutang Lain - Lain	6	283.841.757	696.964.663
Uang Muka PPN	7	37.065.349	32.738.405
Uang Muka	8	15.595.000	25.432.802
<b>Jumlah Aset Lancar</b>		<b>6.104.232.978</b>	<b>7.177.075.923</b>
<b>ASET TIDAK LANCAR</b>			
Aset Tetap - setelah dikurangi akumulasi penyusutan sebesar Rp 12.966.156.706,- pada 2022 dan Rp 10.823.424.198,- pada 2021	2i, 9	13.518.584.035	10.601.617.224
Aset Lain-Lain	10	1.052.644.000	1.052.644.000
<b>Jumlah Aset Tidak Lancar</b>		<b>14.571.228.035</b>	<b>11.654.261.224</b>
<b>JUMLAH ASET</b>		<b>20.675.461.013</b>	<b>18.831.337.147</b>
<b>KEWAJIBAN &amp; EKUITAS</b>			
<b>KEWAJIBAN JANGKA PENDEK</b>			
Utang Pajak	11	15.345.987	14.794.743
Utang Lain Lain	2n, 12	1.814.170.373	2.195.404.766
<b>Jumlah Kewajiban Jangka Pendek</b>		<b>1.829.516.360</b>	<b>2.210.199.509</b>
<b>EKUITAS</b>			
	13		
Kekayaan Pemerintah Kabupaten yang Dipisahkan		2.574.791.579	2.574.791.579
Penyertaan Pemerintah yang Belum ditetapkan Statusnya		3.415.129.000	3.415.129.000
Modal Hibah		3.648.501.770	3.648.501.770
Penyertaan Modal Pemerintah		33.106.481.000	27.254.481.000
Saldo Rugi		(23.898.958.696)	(20.271.765.711)
<b>Jumlah Ekuitas</b>		<b>18.845.944.653</b>	<b>16.621.137.638</b>
<b>JUMLAH KEWAJIBAN &amp; EKUITAS</b>		<b>20.675.461.013</b>	<b>18.831.337.147</b>

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

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM DANUM TAKA**  
**LAPORAN LABA RUGI**  
**UNTUK TAHUN - TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL**  
**31 DESEMBER 2022 DAN 2021**  
(Disajikan Dalam Rupiah)

	<u>Catatan</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
PENDAPATAN USAHA	2m, 14	20.893.824.086	18.082.744.913
BEBAN POKOK PENDAPATAN USAHA	2m, 15	<u>(9.813.100.754)</u>	<u>(8.177.778.076)</u>
<b>LABA KOTOR</b>		<b>11.080.723.332</b>	<b>9.904.966.837</b>
BEBAN USAHA	2m, 16	<u>(14.799.511.685)</u>	<u>(12.443.174.928)</u>
<b>RUGI USAHA</b>		<b>(3.718.788.353)</b>	<b>(2.538.208.091)</b>
PENDAPATAN (BEBAN) LAIN - LAIN	2m, 17	<u>12.363.468</u>	<u>63.331.183</u>
<b>RUGI USAHA SEBELUM PAJAK</b>		<b><u>(3.706.424.885)</u></b>	<b><u>(2.474.876.908)</u></b>

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

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM DANUM TAKA**  
**LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS**  
**UNTUK TAHUN - TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL**  
**31 DESEMBER 2022 DAN 2021**  
(Disajikan Dalam Rupiah)

	Kekayaan Pemerintah Kabupaten yang Dipisahkan	Penyertaan Pemerintah yang belum ditentukan statusnya	Modal Hibah	Penyertaan Modal Pemerintah	Saldo Laba	Jumlah Ekuitas
<b>Saldo 1 Januari 2021</b>	2.574.791.579	3.415.129.000	3.648.501.770	23.754.481.000	(17.796.888.803)	15.596.014.546
Tambahan Penyertaan Modal	-	-	-	3.500.000.000	-	3.500.000.000
Rugi Tahun Berjalan	-	-	-	-	(2.474.876.908)	(2.474.876.908)
<b>Saldo 31 Desember 2021</b>	2.574.791.579	3.415.129.000	3.648.501.770	27.254.481.000	(20.271.765.711)	16.621.137.638
<b>Koreksi</b>					79.231.900	79.231.900
<b>Saldo 31 Desember 2021 Setelah Koreksi</b>	2.574.791.579	3.415.129.000	3.648.501.770	27.254.481.000	(20.192.533.811)	16.700.369.538
Tambahan Penyertaan Modal	-	-	-	5.852.000.000	-	5.852.000.000
Rugi Tahun Berjalan	-	-	-	-	(3.706.424.885)	(3.706.424.885)
<b>Saldo 31 Desember 2022</b>	2.574.791.579	3.415.129.000	3.648.501.770	33.106.481.000	(23.898.958.696)	18.845.944.653

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

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM DANUM TAKA**  
**LAPORAN ARUS KAS**  
**UNTUK TAHUN - TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL**  
**31 DESEMBER 2022 DAN 2021**  
(Disajikan Dalam Rupiah)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI</b>		
Rugi Bersih	(3.706.424.885)	(2.474.876.908)
Penyesuaian untuk :		
- Koreksi	79.231.900	-
- Beban Penyusutan Aset Tetap	2.142.732.508	1.771.271.647
<b>RUGI OPERASI SEBELUM PERUBAHAN ASET DAN KEWAJIBAN OPERASI</b>	<b>(1.484.460.477)</b>	<b>(703.605.261)</b>
- Penurunan (Kenaikan) Piutang Usaha	14.907.710	(743.128.907)
- Penurunan (Kenaikan) Persediaan	113.411.663	(296.339.507)
- Penurunan (Kenaikan) Piutang Lain - Lain	413.122.906	(696.964.663)
- Kenaikan Uang Muka PPN	(4.326.944)	(9.484.647)
- Penurunan Uang Muka	9.837.802	345.775.948
- Kenaikan Utang Pajak	551.244	6.721.926
- Kenaikan (Penurunan) Utang Lain Lain	(381.234.393)	2.176.120.377
<b>ARUS KAS BERSIH YANG DIPEROLEH (DIGUNAKAN) UNTUK AKTIVITAS OPERASI</b>	<b>(1.318.190.489)</b>	<b>79.095.266</b>
<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI</b>		
- Pembelian Aset Tetap	(5.059.699.319)	(5.225.680.447)
<b>ARUS KAS BERSIH YANG DIGUNAKAN UNTUK AKTIVITAS INVESTASI</b>	<b>(5.059.699.319)</b>	<b>(5.225.680.447)</b>
<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN</b>		
- Tambahan Penyertaan Modal	6.852.000.000	3.500.000.000
<b>ARUS KAS BERSIH YANG DIPEROLEH DARI AKTIVITAS PENDANAAN</b>	<b>6.852.000.000</b>	<b>3.500.000.000</b>
<b>KENAIKAN(PENURUNAN) KAS DAN SETARA KAS</b>	<b>(525.889.808)</b>	<b>(1.646.585.180)</b>
<b>KAS DAN SETARA KAS AWAL TAHUN</b>	<b>1.418.616.632</b>	<b>3.065.201.811</b>
<b>KAS DAN SETARA KAS AKHIR TAHUN</b>	<b>892.726.824</b>	<b>1.418.616.631</b>

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