



**LAPORAN  
KEUANGAN**

---

**2023**

**Perusahaan Umum Daerah Air Minum (PERUMDAM)**  
**Tirta Kencana Kota Samarinda**  
**Neraca**  
**PER 31 DESEMBER 2023**  
*Dengan Angka Pembanding*  
Per 31 Desember 2022

	Catatan	Per 31-12-2023	Per 31-12-2022
<b>Aset</b>			
<b>Aset Lancar</b>			
Kas dan Setara Kas	4.3.1	132.205.857.557	122.422.544.842
Investasi Jangka Pendek	4.3.2	1.000.000.000	1.000.000.000
Piutang Usaha	4.3.3	154.484.087.607	101.795.736.769
Penyisihan piutang tak tertagih	4.3.4	(45.867.100.526)	(25.706.710.731)
Piutang Lain-lain	4.3.5	31.676.915.631	28.661.765.062
Persediaan	4.3.6	25.405.932.776	28.401.532.992
Uang Muka	4.3.7	2.176.719.440	1.173.542.114
<b>Jumlah Aset lancar</b>		<b>301.082.412.484</b>	<b>257.748.411.047</b>
<b>Aset Tidak Lancar</b>			
<b>Aset Tetap</b>			
Harga perolehan aset tetap	4.3.8	1.002.681.488.034	919.581.466.594
Akumulasi penyusutan aset tetap	4.3.9	(754.268.169.957)	(708.645.745.321)
Aset Dalam Penyelesaian	4.3.10	80.800.685.104	89.789.548.473
<b>Jumlah Aset Tidak Lancar</b>		<b>329.214.003.181</b>	<b>300.725.269.746</b>
<b>Total Aset</b>		<b>630.296.415.665</b>	<b>558.473.680.794</b>
<b>Kewajiban</b>			
<b>Kewajiban jangka pendek</b>			
Utang Usaha	4.3.11	2.471.091.250	3.047.444.947
Utang Non Usaha	4.3.12	1.473.578.976	488.654.848
Utang Pajak	4.3.13	16.616.995.396	10.114.770.358
Utang Jangka Pendek lainnya	4.3.14	19.697.618.309	17.897.955.594
<b>Jumlah Kewajiban Jangka Pendek</b>		<b>40.259.283.931</b>	<b>31.548.825.747</b>
<b>Kewajiban Lain-lain</b>			
Cadangan Dana	4.3.15	275.776.033	248.143.509
Uang Jaminan	4.3.16	12.599.116.140	12.609.116.140
<b>Jumlah Kewajiban Lain-lain</b>		<b>12.874.892.173</b>	<b>12.857.259.649</b>
<b>Ekuitas</b>			
<b>Modal</b>			
Penyertaan pemerintah yang belum ditentukan statusnya	4.3.17	158.988.849.550	158.988.849.550
Penyertaan Pemerintah Kota	4.3.18	110.804.256.612	110.804.256.612
Penyertaan dari Hibah Aset	4.3.19	137.521.482.342	137.521.482.342
Saldo Laba (Rugi)	4.3.20	169.847.651.057	106.753.006.894
<b>Jumlah Ekuitas</b>		<b>577.162.239.561</b>	<b>514.067.595.398</b>
<b>Total Kewajiban dan Ekuitas</b>		<b>630.296.415.665</b>	<b>558.473.680.794</b>

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

**Perusahaan Umum Daerah Air Minum (PERUMDAM)  
Tirta Kencana Kota Samarinda  
Laporan Laba Rugi  
Untuk Tahun yang berakhir 31 Desember 2023  
Dengan Angka Pembanding  
Untuk Tahun yang berakhir 31 Desember 2022**

	Catatan	2023	2022
<b>Pendapatan</b>			
Pendapatan Penjualan Air	4.3.21	408.213.909.865	334.575.200.774
Pendapatan Penjualan Non Air	4.3.22	59.154.532.622	53.897.279.230
<b>Jumlah Pendapatan Usaha</b>		<b>467.368.442.487</b>	<b>388.472.480.004</b>
<b>Beban Usaha</b>			
Beban pegawai		113.928.353.641	118.832.733.740
Beban Listrik		51.491.804.483	43.801.352.569
Beban Bahan Kimia		38.341.372.880	35.309.456.015
Beban Pembelian Air Curah		32.674.684.361	31.226.333.906
Beban Pemeliharaan		17.594.662.310	22.833.674.539
Beban Air Baku		1.121.540.010	872.858.339
Beban Penyisihan Piutang		20.160.389.795	2.310.822.180
Beban Penyusutan/Amortisasi		45.622.424.636	44.084.379.657
Beban Operasional Lainnya		33.811.502.515	26.187.957.541
<b>Jumlah Beban Usaha</b>	4.3.23	<b>354.746.734.631</b>	<b>325.459.568.485</b>
<b>Laba (Rugi) Usaha</b>		<b>112.621.707.856</b>	<b>63.012.911.519</b>
<b>Pendapatan (Beban) Lain-lain</b>			
Pendapatan Lain-lain		2.224.722.171	2.350.049.870
Beban Lain-lain		(12.913.318.300)	(7.851.010.078)
<b>Jumlah Pendapatan dan Beban Lain-lain</b>	4.3.24	<b>(10.688.596.130)</b>	<b>(5.500.960.208)</b>
<b>Laba (Rugi) Sebelum Pajak</b>		<b>101.933.111.726</b>	<b>57.511.951.310</b>
Taksiran Pajak Penghasilan	4.3.25	28.036.040.340	14.313.972.420
<b>Laba (Rugi) Setelah Pajak</b>		<b>73.897.071.386</b>	<b>43.197.978.890</b>

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