

PT PEMBANGUNAN DUMAI

Laporan Keuangan

dan

Laporan Auditor Independen
Untuk Tahun yang Berakhir pada
31 Desember 2022

PT. PEMBANGUNAN DUMAI
DAFTAR ISI

URAIAN	HALAMAN
<i>SURAT PERNYATAAN DIREKSI TENTANG TANGGUNG JAWAB</i>	
<i>ATAS LAPORAN KEUANGAN</i>	<i>i</i>
<i>LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN</i>	<i>ii</i>
 NERACA	 1
LAPORAN LABA RUGI	3
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS	4
LAPORAN ARUS KAS	5
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN	6 S.d 15
 LAMPIRAN - DAFTAR ASET TETAP	

PT. PEMBANGUNAN DUMAI

NERACA PER 31 DESEMBER 2022 DENGAN ANGKA PERBANDINGAN UNTUK TAHUN 2021 (AUDITED) (dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

ASET			
Uraian	Catatan	31-12-2022	31-12-2021
Aset Lancar			
Kas & Setara Kas	3.b, 4.1	1,095,427,030	754,484,711
Piutang Usaha	3.c, 4.2	1,440,656,375	1,107,083,375
Piutang Lain-lain	3.c, 4.3	569,911,553	569,911,553
Piutang Karyawan	3.c, 4.4	178,326,626	-
Persediaan	3.d, 4.5	146,080,783	146,080,783
Beban Dibayar Dimuka	3.c, 4.6	5,500,000	5,500,000
Jumlah Aset Lancar		3,435,902,367	2,583,060,422
Aset Tidak Lancar			
Aset Tetap			
Nilai perolehan (setelah dikurangi akumulasi penyusutan Rp. 13.492.015.612 pada tahun 2022 dan Rp. 5.085.955.110 pada tahun 2021)	3.e, 4.7	13,587,226,001	22,242,149,446
Aset Lain-lain			
Aset Tidak Lancar	4.8	274,000,000	274,000,000
Akumulasi Penyusutan Aset Tidak Lancar		(274,000,000)	(274,000,000)
Aset Dalam Proses	4.9	5,397,003,395	5,397,003,395
Jumlah Aset Tidak Lancar		18,984,229,396	27,639,152,841
TOTAL ASET		22,420,131,763	30,222,213,263

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

PT. PEMBANGUNAN DUMAI

N E R A C A (Lanjutan)
PER 31 DESEMBER 2022
DENGAN ANGKA PERBANDINGAN UNTUK TAHUN 2021 (AUDITED)
 (dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

KEWAJIBAN DAN EKUITAS

Uraian	Catatan	31-12-2022	31-12-2021
Kewajiban Jangka Pendek			
Hutang Usaha	3.f, 4.10	1,761,462,858	1,708,403,858
Beban yang Masih Harus Dibayar	3.f, 4.11	677,715,585	-
Uang Muka	3.f, 4.11	-	-
Hutang Lain-lain	3.f, 4.11	-	2,715,047,700
Jumlah Kewajiban Jangka Pendek		2,439,178,443	4,423,451,558
Kewajiban Jangka Panjang			
Hutang Denda Pajak	3.f, 4.11	2,237,457,972	-
Hutang Bank	3.f, 4.11	2,912,879,319	-
Hutang PPN Keluaran	3.f, 4.11	87,450,000	-
Jumlah Kewajiban Jangka Panjang		5,237,787,291	-
Jumlah Kewajiban		7,676,965,734	4,423,451,558
Ekuitas			
Modal	4.12	31,182,264,000	31,182,264,000
Adj Laba(Rugi) Ditahan		(7,344,599,924)	-
Saldo Laba (Rugi) ditahan		(3,789,887,031)	(795,347,153)
Laba (Rugi) Tahun Berjalan		(2,994,539,877)	(2,278,084,003)
Deviden sampai dengan tahun berjalan		(2,310,071,139)	(2,310,071,139)
Jumlah Ekuitas		14,743,166,029	25,798,761,705
TOTAL KEWAJIBAN & EKUITAS		22,420,131,763	30,222,213,263

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

PT. PEMBANGUNAN DUMAI

LAPORAN LABA (RUGI) UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DENGAN ANGKA PERBANDINGAN UNTUK TAHUN 2021 (AUDITED) (dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Uraian	Catatan	TAHUN 2022	TAHUN 2021
Pendapatan Usaha			
Pendapatan Usaha	3.h, 4.13	795,000,000	9,175,988,515
Jumlah Pendapatan Usaha		795,000,000	9,175,988,515
Harga Pokok Penjualan			
Harga Pokok Penjualan	3.h, 4.14	0	7,280,560,662
Jumlah Harga Pokok Penjualan		-	7,280,560,662
Laba (Rugi) Kotor		795,000,000	1,895,427,853
Biaya Operasional			
Biaya Administrasi & Umum	3.h, 4.15	3,789,539,877	4,172,668,763
Jumlah Biaya Operasional		3,789,539,877	4,172,668,763
Laba (Rugi) Operasional		(2,994,539,877)	(2,277,240,910)
Pendapatan & Biaya Lainnya			
Pendapatan Lain - lain	4.16	-	1,947,009
Biaya Lain - lain	4.17	-	2,790,102
Total Pendapatan & Biaya Lainnya		-	(843,093)
Laba (Rugi) Sebelum Pajak Penghasilan		(2,994,539,877)	(2,278,084,003)
Penyisihan Pajak Penghasilan			
PPh Penghasilan Badan		-	-
Total Pajak Penghasilan		-	-
Laba (Rugi) Setelah Pajak Penghasilan		(2,994,539,877)	(2,278,084,003)

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

PT. PEMBANGUNAN DUMAI

LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DENGAN ANGKA PERBANDINGAN UNTUK TAHUN 2021 (AUDITED) (dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Modal Saham	Kumulatif Saldo Laba Ditahan	Jumlah Ekuitas
Saldo Per 31 Des 2020	31,182,264,000	989,953,657	32,172,217,657
Perubahan Tahun 2021			
Laba (Rugi) Tahun Berjalan	-	(2,278,084,003)	(2,278,084,003)
Koreksi Saldo Laba	-	(3,996,441,284)	(3,996,441,284)
Dividen	-	(98,930,665)	(98,930,665)
Saldo Ekuitas 31 Desember 2021	31,182,264,000	(5,383,502,295)	25,798,761,705
Perubahan Tahun 2022			
Laba (Rugi) Tahun Berjalan	-	(2,994,539,877)	(2,994,539,877)
Koreksi Saldo Laba		(8,061,055,799)	(8,061,055,799)
Dividen		-	-
Saldo Ekuitas 31 Desember 2022	31,182,264,000	(16,439,097,971)	14,743,166,029

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

PT. PEMBANGUNAN DUMAI

LAPORAN ARUS KAS UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DENGAN ANGKA PERBANDINGAN UNTUK TAHUN 2021 (AUDITED) (dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Uraian	31-12-2022	31-12-2021
Arus kas berasal dari (untuk) aktivitas operasi :		
Kenaikan (Penurunan) Laba / Rugi Tahun Berjalan	(2,994,539,877)	(2,278,084,003)
Penyesuaian :		
Penyusutan Aset Tetap	-	745,680,962
	(2,994,539,877)	(1,532,403,041)
Perubahan Modal Kerja :		
Penurunan (Kenaikan) Piutang Usaha	(333,573,000)	2,901,295,563
Penurunan (Kenaikan) Piutang Lain-lain	-	-
Penurunan (Kenaikan) Karyawan	(178,326,626)	-
Penurunan (Kenaikan) Persediaan	-	600,558,578
Penurunan (Kenaikan) Beban Dibayar Dimuka	-	(5,500,000)
Kenaikan (Penurunan) Hutang Usaha	53,059,000	(1,305,754,050)
Kenaikan (Penurunan) Beban Yang Masih Harus Dibayar	677,715,585	(298,483,675)
Kenaikan (Penurunan) Uang Muka	-	(373,975,000)
Kenaikan (Penurunan) Hutang Lain-lain	(2,715,047,700)	2,312,037,369
Kenaikan (Penurunan) Hutang Denda Pajak	2,237,457,972	-
Kenaikan (Penurunan) Hutang Bank	2,912,879,319	-
Kenaikan (Penurunan) Hutang PPN Keluaran	87,450,000	-
Jumlah Perubahan Modal Kerja	2,741,614,550	3,830,178,785
Arus Kas Bersih Berasal Dari (Untuk) Aktivitas Operasi	(252,925,327)	2,297,775,744
Arus Kas Berasal dari (Untuk) Aktivitas Investasi :		
Penurunan (Kenaikan) Aset Tetap	8,654,923,445	(23,200,000)
Penurunan (Kenaikan) Aktiva Dalam Proses	-	2,037,297,495
Arus Kas Bersih Berasal Dari (Untuk) Aktivitas Investasi	8,654,923,445	2,014,097,495
Arus Kas Berasal dari (Untuk) Aktivitas Pendanaan :		
Kenaikan (Penurunan) Koreksi Saldo Laba	(8,061,055,799)	(3,996,441,284)
Kenaikan (Penurunan) Deviden	-	(98,930,665)
Arus Kas Bersih Berasal Dari (Untuk) Aktivitas Pendanaan	(8,061,055,799)	(4,095,371,949)
Kenaikan (Penurunan) Kas dan Setara Kas	340,942,319	216,501,290
Kas dan Setara Kas Awal Tahun	754,484,711	537,983,421
KAS DAN SETARA KAS AKHIR TAHUN	1,095,427,030	754,484,711

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

PT. PEMBANGUNAN DUMAI

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DENGAN ANGKA PERBANDINGAN UNTUK TAHUN 2021 (AUDITED) (dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

1 . INFORMASI UMUM PERUSAHAAN

Audit yang kami lakukan terhadap laporan keuangan PT. Pembangunan Dumai untuk Tahun yang berakhir 31 Desember 2022 adalah bersifat umum (General Audit)

Badan Usaha Milik Daerah PT. Pembangunan Dumai (Perusahaan) didirikan berdasarkan akta no. 101 tanggal 16 Oktober 2002 yang dibuat dihadapan Siswandi, SH, Notaris di Dumai. Akta pendirian ini telah disahkan oleh Menteri Kehakiman Republik Indonesia dalam surat keputusan No. C-21583 HT.01.01.TH 2002 tanggal 16 Oktober 2002. Akta perusahaan ini telah beberapa kali mengalami perubahan, terakhir dengan akta Pernyataan Keputusan Rapat PT. Pembangunan Dumai No. 81 tertanggal 30 Agustus 2022 yang dibuat dihadapan Firman, S.H., M.Kn notaris di Dumai mengenai perubahan susunan pengurus Perusahaan. namun tidak berselang lama dikeluarkan Agenda Rapat Umum Pemegang Saham Luar Biasa dari Walikota Dumai dengan No. 539/ /Pereko yang menggantikan Direktur Lama, dimana akta baru disahkan pada tahun 2023, dengan No. 18 tertanggal 10 Januari 2023 yang dibuat dihadapan Berlin Nadeak, SH notaris di Dumai mengenai perubahan susunan pengurus Perusahaan. Perusahaan berdomisili di Jl. Pattimura no. 58 Kelurahan Dumai Kota, Kecamatan Dumai Kota, Provinsi Riau.

Maksud dan Tujuan

Maksud dan Tujuan perseroan ialah Perusahaan menjalankan usaha di bidang Perdagangan besar bahan bakar padat, cair dan gas dan produk YDBI, Perkebunan Buah Kelapa Sawit, dan Real Estat yang dimiliki sendiri atau disewa.

Legalitas dan Perizinan

- Surat Izin Usaha Perdagangan (SIUP) dengan NIB 8120113281579 tanggal 28 Januari 2021
- Nomor Pokok Wajib Pajak 02.167.872.7-212.000
- Surat keterangan domisili perusahaan nomor 01/SKDP/DK/2020 tanggal 06 Januari 2020
- Keputusan Kepala tentang persetujuan komitmen izin usaha jasa konstruksi (IUK) atas nama PT Pembangunan Dumai dengan NIB 8120113281579 tanggal 01 April 2020
- Sertifikat Badan Usaha Jasa Konstruksi nomor 0-1473-07-014-1-04-030124 tanggal 26 Februari 2020
- Tanda Daftar Perusahaan Perseroan Terbatas nomor BPTSP 0403.1.46.00016 tanggal 11 Januari 2018
- Sertifikat Keikutsertaan BPJS Ketenagakerjaan nomor 150000000016624

Susunan Pengurus

Susunan Direksi PT. Pembangunan Dumai sebagaimana ditetapkan berdasarkan Agenda Rapat Umum Pemegang Saham Luar Biasa dari Walikota Dumai dengan No. 539/ /Pereko tertanggal 6 September 2022 yang menggantikan Direktur Lama, dimana akta baru disahkan pada tahun 2023, dengan No. 18 tertanggal 10 Januari 2023 yang dibuat dihadapan Berlin Nadeak, SH notaris di Dumai mengenai perubahan susunan pengurus Perusahaan., Susunan Komisaris dan Dewan Direksi Perusahaan per 31 Desember 2022 adalah sebagai berikut :

- Direktur Utama : Aditya Romas
 - Komisaris : Sepranef Syamsir
- Karyawan PT. Pembangunan Dumai tahun 2022, seluruhnya berjumlah 11 orang dengan status kontrak

2 . PERNYATAAN KEPATUHAN PENYUSUNAN LAPORAN KEUANGAN

Pengurus Perusahaan menyatakan bahwa laporan keuangan tahun 2022 dengan informasi komparatif pendekatan angka koresponding untuk tahun 2021 disajikan telah sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK-ETAP) dan telah memenuhi semua persyaratannya.

3 . IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI PENTING YANG DITERAPKAN

Kebijakan akuntansi dan pelaporan yang diterapkan oleh manajemen PT. Pembangunan Dumai sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan untuk Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK ETAP) dimana ikhtisar kebijakan akuntansi penting yang diterapkan secara konsisten dalam penyusunan laporan keuangan untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2022 dan 2021, adalah sebagai berikut:

a. Dasar Penyusunan Laporan Keuangan

Perseroan menetapkan SAK-ETAP sebagai basis penyusunan laporan keuangan dan penentuan kebijakan akuntansi penting yang diterapkan untuk mengakui transaksi dan peristiwa yang relevan dengan Perseroan.

Laporan keuangan perseroan terdiri atas neraca, laporan laba rugi, laporan perubahan ekuitas, laporan arus kas, dan catatan atas laporan keuangan. Perseroan menyajikan laporan laba rugi dan laporan perubahan ekuitas secara tersendiri.

Laporan keuangan disusun berdasarkan basis kesinambungan usaha dan biaya historis. Laporan keuangan juga disusun berdasarkan basis akrual, kecuali laporan arus kas yang disusun berdasarkan basis kas.

Laporan arus kas menyajikan informasi perubahan historis atas kas dan setara kas entitas, yang menunjukkan secara terpisah perubahan yang terjadi selama satu periode dari aktivitas operasi, investasi dan pendanaan. Cerukan Bank dapat ditarik sewaktu-waktu dan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari pengelolaan kas entitas, maka cerukan tersebut termasuk komponen kas dan setara kas. Entitas melaporkan arus kas dari aktivitas operasi dengan menggunakan metode tidak langsung.

PT. PEMBANGUNAN DUMAI

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DENGAN ANGKA PERBANDINGAN UNTUK TAHUN 2021 (AUDITED) (dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

b. Kas dan Setara Kas

Kas dan setara kas terdiri dari uang kas, uang yang ada di bank dan deposito dalam waktu tiga bulan atau kurang sejak tanggal penempatan dan tidak digunakan sebagai jaminan atas pinjaman.

c. Piutang

Saldo piutang usaha dinyatakan dalam nilai nominal. Perusahaan tidak mengadakan penyisihan atas kemungkinan adanya piutang yang tidak tertagih. Untuk piutang yang benar-benar tidak dapat ditagih dibebankan pada laporan aktivitas tahun berjalan.

d. Persediaan

Persediaan dinyatakan dengan biaya atau nilai realisasi bersih mana yang lebih rendah. Penilaian biaya ditentukan berdasarkan metode masuk pertama keluar pertama (MPKP)

Nilai realisasi bersih ditentukan sebesar harga jual dikurangi dengan biaya untuk menyelesaikan dan menjual. Entitas mengakui kerugian penurunan nilai ketika nilai realisasi bersih lebih rendah dari pada biaya perolehan dengan membentuk penyisihan untuk penurunan nilai persediaan.

e. Aset Tetap

Aset tetap disajikan sebesar harga perolehan setelah dikurangi akumulasi penyusutan dan penurunan nilai. Biaya Perolehan meliputi harga beli aset tetap termasuk biaya-biaya yang dapat distribusikan langsung untuk membawa aset ke lokasi dan kondisi pembongkaran aset, biaya pemindahan aset dan biaya restorasi relokasi. Pajak yang dapat dikreditkan yang siap digunakan serta estimasi awal biaya dan semua diskon dikurangi dalam menentukan biaya perolehan.

Inventaris kantor : 4 Tahun (25% per tahun)
Kendaraan : 8 Tahun (12,5% per tahun)
Aset batching plan : 50 Tahun (2% per tahun)

Pengeluaran untuk perbaikan dan pemeliharaan dibebankan pada laporan laba rugi pada saat terjadinya. Pengeluaran yang memperpanjang masa manfaat atau memberi manfaat atau memberi manfaat ekonomis dimasa yang akan datang dalam bentuk peningkatan kapasitas, mutu produksi atau peningkatan standar kerja dikapitalisasi.

Aset tetap yang sudah tidak digunakan lagi atau dijual, dikeluarkan dari kelompok aset tetap yang bersangkutan, dan laba atau rugi yang timbul dikreditkan atau dibebankan pada operasi tahun berjalan. Aset dalam proses diakumulasi dari besarnya biaya yang dikeluarkan untuk memelihara aset tetap dalam proses perusahaan.

f. Metode Pencatatan Kewajiban

Semua kewajiban yang timbul dari kepentingan usaha rutin perusahaan dicatat dalam perkiraan hutang usaha. Semua kewajiban yang akan jatuh tempo dalam satu tahun berikutnya disajikan dalam kewajiban jangka pendek, termasuk kewajiban yang berdasarkan perjanjian akan jatuh tempo dalam satu tahun berikutnya.

g. Imbalan Pasca Kerja

Pada periode per 31 Desember 2022 perusahaan belum menerapkan "imbalan Kerja" sebagaimana diatur dalam Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik Bab 23. Pengakuan tersebut didasarkan pada ketentuan Undang-undang Ketenagakerjaan No. 13/2003. Dalam ketentuan tersebut Perusahaan diwajibkan untuk membayarkan imbalan kerja kepada karyawannya pada saat mereka berhenti bekerja dalam hal mengundurkan diri, pensiun normal, meninggal dunia dan cacat tetap. Besarnya imbalan kerja tersebut terutama berdasarkan lamanya masa kerja dan kompensasi karyawannya pada saat penyelesaian hubungan kerja. Pada dasarnya imbalan kerja berdasarkan Undang-undang Ketenagakerjaan No. 13/2003 adalah program imbalan pasti.

h. Pengakuan Pendapatan dan Beban

Pendapatan dicatat sebesar nilai wajar atas pembayaran yang diterima atau masih harus diterima secara bruto, tidak termasuk diskon dan potongan volume. Jumlah yang menjadi bagian pihak ketiga seperti pajak pertambahan nilai dikeluarkan dari pendapatan. Jika terjadi pembayaran tangguh, maka entitas mengakui pendapatan sebesar nilai wajar yaitu sebagai nilai dari seluruh penerimaan masa depan yang ditentukan berdasarkan tingkat bunga terkait (imputed interest rate).

Pendapatan terdiri dari penjualan barang dan jasa, pendapatan diakui sebagai berikut:

Penjualan barang diakui ketika perusahaan telah mengirimkan produknya kepada pelanggan. Pelanggan telah menerima barang dan terdapat keyakinan yang memadai bahwa piutang dari penjualan tersebut akan dapat ditagih.

Penjualan jasa diakui dalam periode akuntansi ketika jasa diberikan dengan memperhitungkan tingkat penyelesaian transaksi, yaitu proporsi jasa akrual yang diberikan dibandingkan dengan jasa secara Biaya diakui pada saat terjadinya transaksi.

PT. PEMBANGUNAN DUMAI

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DENGAN ANGKA PERBANDINGAN UNTUK TAHUN 2021 (AUDITED) (dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

i. Pajak Penghasilan

Perusahaan tidak melakukan pencatatan mengakui kewajiban atas seluruh pajak penghasilan periode berjalan dan periode sebelumnya yang belum dibayar. Perusahaan tidak mengakui adanya biaya pajak, hutang pajak, pajak dimuka dan semua akun yang berkaitan dengan perpajakan.

Akun pendapatan diakui secara total dengan pengenaan PPN Keluaran yang seharusnya dipisah dalam akun Hutang Pajak – PPN Keluaran. Akun beban pajak yang dibayarkan oleh perusahaan langsung dibebankan pada beban lainnya. Akun pajak penghasilan badan merupakan perhitungan pajak sesuai dengan laporan laba rugi perusahaan.

(Lanjutan Pajak Penghasilan)

Perusahaan juga melakukan pembayaran atas SKPKB yang merupakan hasil pemeriksaan pajak untuk tahun pajak 2016. Oleh perusahaan dibebankan dalam beban umum dan administrasi tanpa adanya pengakuan beban pajak dan hutang pajak.

Atas laporan perpajakan, Auditor tidak melakukan audit atas akun tersebut, Auditor tidak dapat memberikan keyakinan atas saldo perpajakan dan semua yang berhubungan dengan pajak karena kami tidak mendapatkan data yang memadai.

j. Penggunaan Estimasi

Penyusunan Laporan Keuangan sesuai dengan prinsip akuntansi yang berlaku umum mengharuskan manajemen membuat taksiran dan asumsi yang mempengaruhi jumlah yang dilaporkan dalam laporan keuangan. Karena terdapat resiko dalam suatu estimasi, hasil sebenarnya yang akan dilaporkan di masa mendatang didasarkan pada jumlah yang berbeda dari taksiran tersebut.

k. Transaksi-transaksi dengan pihak-pihak yang mempunyai hubungan istimewa

Perusahaan melakukan transaksi dengan pihak-pihak tertentu sebagai transaksi hubungan istimewa sebagaimana diatur SAK ETAP Bab 28, "Pengungkapan pihak-pihak yang mempunyai hubungan istimewa". Transaksi dan saldo Perusahaan terhadap pihak hubungan entitas diungkapkan yang meliputi jumlah-jumlah transaksi, saldo termasuk syarat dan kondisi serta sifat pembayaran dan rincian jaminan yang diberikan atau diterima, penyisihan kerugian piutang tidak tertagih terkait jumlah saldo piutang, dan beban yang diakui dalam periode yang berkaitan dengan piutang ragu-ragu yang jatuh tempo dari pihak hubungan istimewa. Kompensasi personil manajemen kunci harus diungkapkan secara total.

Suatu pihak mempunyai hubungan istimewa dengan entitas jika :

i. Secara langsung, atau tidak langsung melalui satu atau lebih perantara, pihak tersebut:

- Mengendalikan, dikendalikan oleh, atau berada dibawah pengendalian bersama dengan entitas (termasuk entitas induk, entitas anak, dan fellow subsidiaries);
- Memiliki kepemilikan di entitas yang memberikan pengaruh signifikan atas entitas, atau;
- Memiliki pengendalian bersama entitas;

ii. Pihak tersebut adalah entitas asosiasi dari entitas;

iii. Pihak tersebut adalah joint venture dimana entitas tersebut merupakan venture;

iv. Pihak tersebut adalah personil manajemen kunci entitas atau entitas induk;

v. Pihak tersebut adalah keluarga dekat dari setiap orang yang diuraikan dalam (i) atau (ii)

vi. Pihak tersebut adalah entitas yang dikendalikan, dikendalikan bersama atau dipengaruhi secara signifikan oleh, atau memiliki hak suara signifikan, secara langsung atau tidak langsung, setiap orang yang diuraikan dalam (iv) atau (v); atau

Perusahaan menetapkan bahwa personil manajemen kunci meliputi Direksi dan Dewan Komisaris Perusahaan. Sedangkan anggota keluarga dekat meliputi suami, istri, atau tanggungnya.

PT. PEMBANGUNAN DUMAI

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DENGAN ANGKA PERBANDINGAN UNTUK TAHUN 2021 (AUDITED) (dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

4. INFORMASI YANG MENDUKUNG POS-POS LAPORAN KEUANGAN

1. Kas dan Setara Kas

Akun ini terdiri atas:

	2022	2021
- Kas Tunai Kantor	748,985,278	748,985,278
- Kas Tunai Batching	2,209,047	2,209,047
- Kas Kecil PUA Business Support	28,347,024	-
- Bank Riau No Rek. 10-40-51004-0	1,030,235	1,029,497
- Bank Riau No Rek. 10-40-80105-6	491,696	490,000
- Bank BNI No Rek. 2016668885	102,536	102,536
- Bank Mandiri No Rek. 1720066688856	2,822,678	822,678
- BRI No Rek. 015901001602305	311,438,536	845,675
Jumlah Kas dan Setara Kas	1,095,427,030	754,484,711

Manajemen tidak mengetahui keberadaan atas Kas Tunai Kantor dan Kas Tunai Batching, dimana selama tahun 2022 tidak ada mutasi, sementara pada rekening Bank yang tertera kami menemukan ketidakcocokan atas konfirmasi bank dan juga terdapat rekening yang belum di bukukan, ada pun manajemen menjelaskan dikarenakan pemindahan pimpinan tidak mengetahui rekening koran dan ketika di minta ke pihak Bank belum mendapatkan detail mutasi selama satu tahun.

Berikut hasil konfirmasi saldo Bank yang kami temukan :

	2022
- Bank Riau No Rek. 10-40-51004-0	941,759
- Bank Riau No Rek. 10-40-80105-6	410,985
- Bank BNI No Rek. 2016668885	79,536
- Bank Mandiri No Rek. 1720066688856	4,153,590
- BRI No Rek. 015901001602305	28,267,489
	33,853,359

Belum Dibukukan :

- Bank Mandiri No Rek. 1720066688856	131,192,698
- Deposito No. 108-0203019428	3,000,000
	134,192,698

2. Piutang Usaha

Akun ini terdiri atas:

	2022	2021
- CV. Awal Sejahtera	18,370,000	18,370,000
- CV. Bangun Karya Negeri	8,000,000	8,000,000
- CV. Darina	17,800,000	17,800,000
- CV. Firman Softindo	10,670,000	10,670,000
- CV. HZA Aziz	19,480,000	19,480,000
- CV. Lalang Perdana	16,295,000	16,295,000
- CV. Lisa Kumia Sari	13,300,000	13,300,000
- CV. Nabila Jaya	26,448,000	26,448,000
- CV. Pelian Jaya	1,130,000	1,130,000
- CV. Perdana Riau Sakti	1,415,000	1,415,000
- CV. Reyhan Asa	19,760,000	19,760,000
- CV. Ridho Pratama	5,350,000	5,350,000
- CV. Proyek Andalan Sejahtera	1,020,000	1,020,000
- CV. Sinar Rupert Jaya	15,480,500	15,480,500
- CV. Tarruna	13,270,000	13,270,000
- CV. Terang Jaya Sentosa	25,672,500	25,672,500
- CV. Utama Sau Sikam	1,332,000	1,332,000
- CV. Wahyu Utama Karya	1,475,000	1,475,000
- CV. Aziz	10,062,500	10,062,500
- PT. Arung Samudera	9,050,000	9,050,000
- PT. Bangun Bejana Baja	7,475,000	7,475,000
- PT. IESA Teknik Power	161,402,325	161,402,325
- PT. Kidung Perdana	6,240,000	6,240,000
- PT. Metro Kreadi Indo Teknik	12,180,000	12,180,000
- PT. Restu Bunda Dumai	20,285,000	20,285,000
- PT. Syifa Adi Guna	50,834,000	50,834,000
- PT. Trully Mandiri	2,110,000	2,110,000
- PT. Utama Marine Brother	3,020,000	3,020,000
- PT. Waskita Karya	404,235,550	404,235,550
- Bapak Amrizal	39,120,000	39,120,000
- Bapak Hendra Gunawan	32,695,000	32,695,000
- Bapak Idrus	20,160,000	20,160,000
- Bapak Edi Fauji	4,620,000	4,620,000
- Bapak Yohanes Tetelepta	5,070,000	5,070,000
- Bapak Refendra	10,716,000	10,716,000
- Bapak Rizky Kurniawan	6,660,000	6,660,000
- Bapak Ali	5,445,000	5,445,000
- Bapak Hidayana	9,180,000	9,180,000

PT. PEMBANGUNAN DUMAI

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DENGAN ANGKA PERBANDINGAN UNTUK TAHUN 2021 (AUDITED) (dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

(Lanjutan Piutang Usaha)

- Bapak Badaruzzaman	7,000,000	7,000,000
- Bapak Nazril	8,950,000	8,950,000
- Bapak Rudi	13,050,000	13,050,000
- Bapak Syahril	3,720,000	3,720,000
- Bapak David	27,100,000	27,100,000
- Disnaker	5,135,000	5,135,000
- Ria Arfan	5,300,000	5,300,000
- PT Prima Marindo	333,573,000	-
Jumlah Piutang Usaha	1,440,656,375	1,107,083,375

Manajemen berkeyakinan piutang PT. Prima Marindo dapat tertagih dalam periode normal sehingga tidak di perlukan penyisihan piutang tak tertagih, namun selain piutang PT. Prima Marindo merupakan saldo piutang atas transaksi yang terjadi sebelum tahun 2022, atas piutang tersebut tidak ada mutasi selama tahun 2022 dan sampai dengan laporan audit atas laporan keuangan ini di terbitkan, pihak manajemen belum dapat menelusuri kepada pihak mana piutang tersebut akan ditagihkan, terlebih pergantian Direksi yang baru yang belum mengetahui kepastian atas tertagihnya piutang tersebut.

Rincian umur piutang usaha dari pihak ketiga sejak tanggal faktur, sebagai berikut:

1 - 30 Hari	333,573,000
31 - 60 Hari	-
61 - 90 Hari	-
90 - dan diatas	1,107,083,375
Jumlah	1,440,656,375

3. Piutang Lain-lain

Akun ini terdiri atas:

	2022	2021
- Piutang Lain-lain	510,739,341	510,739,341
- PT. Raduta	48,999,212	48,999,212
- PT. Otumultiara	10,173,000	10,173,000
Jumlah Piutang Lain-lain	569,911,553	569,911,553

Piutang lain-lain merupakan saldo piutang atas transaksi yang terjadi sebelum tahun 2012, atas piutang tersebut tidak ada mutasi selama tahun 2012 maupun 2013 dan sampai dengan laporan audit atas laporan keuangan ini di terbitkan, pihak manajemen belum dapat menelusuri kepada pihak mana piutang tersebut akan ditagihkan.

4. Piutang Karyawan

Akun ini terdiri atas:

	2022	2021
- Piutang Bpk. Benedi Boiman	91,535,000	-
- Piutang Ibu Annora Arsan	76,044,626	-
- Piutang Bpk. Muhammad Ibrahim	2,500,000	-
- Piutang Bpk. Edward Putra	1,500,000	-
- Piutang Bpk. Hendri	2,995,000	-
- Piutang Ibu. Annisa Rama Ningsih	1,800,000	-
- Piutang Ibu Fanny Rinzani	1,952,000	-
Jumlah Piutang Karyawan	178,326,626	-

Piutang karyawan diatas merupakan piutang pada masa transisi peralihan dari manajemen lama ke pada manajemen baru, dan ketika ditelusuri catatan pembukuan tercatat dengan belum ditemukan dokumen pendukung yang valid.

5. Persediaan

Akun ini terdiri atas:

	2022	2021
- Batu Split	24,967,050	24,967,050
- Sika	39,449,081	39,449,081
- Krikil	525	525
- Semen Curah	9,830,070	9,830,070
- Pasir	71,834,057	71,834,057
Jumlah Persediaan	146,080,783	146,080,783

Persediaan material merupakan saldo persediaan atas transaksi yang terjadi sebelum tahun 2022, atas persediaan tersebut tidak ada mutasi selama tahun 2022 dan sampai dengan laporan audit atas laporan keuangan ini di terbitkan, pihak manajemen belum dapat menelusuri kemana persediaan tersebut.

6. Beban Dibayar Dimuka

Akun ini terdiri atas:

	2022	2021
- Beban Dibayar Dimuka	5,500,000	5,500,000
Jumlah Beban Dibayar Dimuka	5,500,000	5,500,000

PT. PEMBANGUNAN DUMAI

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DENGAN ANGKA PERBANDINGAN UNTUK TAHUN 2021 (AUDITED) (dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

7. Aset Tetap			
	Saldo 31/12/2021	Penambahan (Pengurangan)	Saldo 31/12/2022
Akun ini terdiri atas:			
Aset Tetap			
- Harga Perolehan			
Tanah :			
- Tanah & Bangunan Kantor Pattimura	10,015,179,046	-	10,015,179,046
- Tanah & Bangunan Batching Plant	4,342,960,068	-	4,342,960,068
Aset Batching Plan :	4,704,253,000	-	4,704,253,000
Peralatan dan Inventasi Ktr	417,294,500	-	417,294,500
Kendaraan	7,599,554,999	-	7,599,554,999
	27,079,241,613	-	27,079,241,613
- Akumulasi Penyusutan			
Tanah :			
- Tanah & Bangunan Kantor Pattimura	(1,773,521,289)	(1,251,897,381)	(3,025,418,670)
- Tanah & Bangunan Batching Plant	(2,895,306,712)	(542,870,008)	(3,438,176,720)
Aset Batching Plan :	(505,360,320)	(94,005,060)	(599,365,380)
Peralatan dan Inventasi Ktr	(408,489,500)	(5,320,208)	(413,809,708)
Kendaraan	(5,089,038,260)	(926,206,874)	(6,015,245,134)
	(10,671,716,081)	(2,820,299,531)	(13,492,015,612)
Jumlah Nilai Buku Aset Tetap	16,407,525,532		13,587,226,001
	Saldo 31/12/2020	Penambahan (Pengurangan)	Saldo 31/12/2021
Aset Tetap			
- Harga Perolehan			
Tanah	10,015,179,046	-	10,015,179,046
Aset Batching Plan	9,124,755,510	-	9,124,755,510
Peralatan dan Inventasi Ktr	538,764,000	13,700,000	552,464,000
Kendaraan	7,626,206,000	9,500,000	7,635,706,000
	27,304,904,556	23,200,000	27,328,104,556
- Akumulasi Penyusutan			
Aset Batching Plan	(1,068,518,860)	(233,283,102)	(1,301,801,962)
Peralatan dan Inventasi Ktr	(523,253,671)	(10,280,108)	(533,533,779)
Kendaraan	(2,748,501,617)	(502,117,752)	(3,250,619,369)
	(4,340,274,148)	(745,680,962)	(5,085,955,110)
Jumlah Nilai Buku Aset Tetap	22,964,630,408		22,242,149,446
Perusahaan mempunyai kebijakan tersendiri untuk menentukan besarnya beban penyusutan aktiva tetap, kami tidak melakukan perhitungan ulang untuk aktiva dikarenakan perhitungan tidak melanjutkan perhitungan sebelumnya, namun dilakukan pemeriksaan fisik secara internal dan tidak sesuai dengan standar akuntansi keuangan yang berlaku umum.			
8. Aset Tidak Lancar Lainnya			
	2022	2021	
Akun ini terdiri atas:			
- Ijin Import	250,000,000	250,000,000	
- Software	24,000,000	24,000,000	
- Akumulasi amortisasi	(274,000,000)	(274,000,000)	
Jumlah Aset Tidak Lancar Lainnya	-	-	
9. Aktiva Dalam Proses			
	2022	2021	
Akun ini terdiri atas:			
- Aneka Vision	1,304,402,029	1,304,402,029	
- Toko Besi	269,778,000	269,778,000	
- Bengkel Las	52,928,000	52,928,000	
- Perumahan	356,115,800	356,115,800	
- UD. Mutiara Permata Indah	833,286,500	833,286,500	
- PT. Lesa Teknik Power	674,612,741	674,612,741	
- Bapak Kumia	127,350,000	127,350,000	
- Other	1,778,530,325	1,778,530,325	
Jumlah Aktiva Dalam Proses	5,397,003,395	5,397,003,395	

Aktiva dalam proses merupakan saldo atas Program kerja sama dengan mitra atas transaksi yang terjadi sebelum tahun 2022, atas aktiva dalam persediaan tersebut tidak ada mutasi selama tahun 2022 dan sampai dengan laporan audit atas laporan keuangan ini di terbitkan, pihak manajemen belum dapat menelusuri kemana aktiva dalam proses tersebut, dan kemana untuk di tagihkan.

PT. PEMBANGUNAN DUMAI

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DENGAN ANGKA PERBANDINGAN UNTUK TAHUN 2021 (AUDITED) (dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

10. Hutang Usaha	2022	2021
Akun ini terdiri atas:		
- PT. Sumatra Teknindo	543,128,440	543,128,440
- PT. Wajah Perdana	615,119,698	615,119,698
- PT. Koral Tiga Mas	394,032,720	394,032,720
- PT. Seruai Multi Sentosa	47,500,000	47,500,000
- PT. Harmoni Sukse Lestari	108,623,000	108,623,000
- PT. Halmah Devtech Indonesia	33,270,000	-
- RSUD	19,789,000	-
Jumlah Hutang Usaha	1,761,462,858	1,708,403,858

Manajemen tidak mengetahui validitas atas hutang diatas kecuali PT. Halmah Devtech Indonesia dan RSUD dan manajemen menyakin perlu ditelusuri ulang untuk saldo akun hutang usaha dikarenakan kurangnya dokumen yang valid untuk perincian hutang usaha, sehingga manajemen tidak ada melakukan pembayaran hutang selama Tahun 2022 atas Hutang usaha kecuali PT. Halmah Devtech Indonesia dan RSUD.

11. Hutang Lain-lain	2022	2021
Akun ini terdiri atas:		
- Hutang Bank Riau	2,492,622,065	2,488,204,700
- Hutang Pajak Lainnya Toko Semoga Jaya	-	6,603,000
- Hutang Mandiri Finance	420,257,254	220,240,000
- Hutang Denda Pajak	2,237,457,972	-
- Hutang PPN Keluaran	87,450,000	-
Jumlah Hutang Lain-lain	5,237,787,291	2,715,047,700

Mengikuti data diatas, maka dibagi menjadi Hutang jangka pendek dan jangka panjang

Hutang lain-lain jangka Pendek

- Hutang Bank Riau	-	2,488,204,700
- Hutang Pajak Lainnya Toko Semoga Jaya	-	6,603,000
- Hutang Mandiri Finance	-	220,240,000
Jumlah Hutang lain-lain jangka Pendek	-	2,715,047,700

Hutang lain-lain jangka Panjang

- Hutang Bank Riau	2,492,622,065	
- Hutang Mandiri Finance	420,257,254	
- Hutang Denda Pajak	2,237,457,972	-
- Hutang PPN Keluaran	87,450,000	-
Jumlah Hutang lain-lain jangka Panjang	5,237,787,291	-

SPT. Pembangunan Dumai telah mendapatkan kredit dari PT. Bank Pembangunan Daerah Riau Kepri (PT. Bank Riau Kepri) Kantor Cabang Dumai, tanggal 10 Juni 2021 dengan nomor perjanjian 03.40.08.2017.104. Perjanjian ini merupakan perpanjangan dari surat perjanjian kredit no 03.40.08.2017.104 tanggal 06 Agustus 2020. Dengan ketentuan sebagai berikut :

Facilitas	: Kredit Modal Kerja
Plafond	: Rp 2.500.000.000,-
Jangka Waktu Kredit	: 12 Bulan
Bunga	: 12 % (dua belas persen per tahun)
Provisi	: 1% (satu persen) yang di hitung dari maksimum kredit
Biaya Administrasi	: Ditetapkan oleh Bank
Agunan	: Sebidang Tanah beserta bangunan yang ada diatasnya seluas 830 m2 yang terletak di Jln Teladan Jaya Mukti Dumai dengan bukti kepemilikan berupa SHM No.1828 A.n Bennedi Boiman, agunan diikat APHT 1 sebesar Rp 1.154.466.666.-

Sebidang Tanah beserta bangunan yang ada diatasnya seluas 386 m2 yang terletak di Jln Teladan Jaya Mukti Dumai dengan bukti kepemilikan berupa SHM No. 249 A.n Bennedi Boiman, agunan diikat APHT 1 sebesar Rp 720.433.334,-

Sebidang Tanah beserta bangunan yang ada diatasnya seluas 654 m2 yang terletak di Jln Pattimura Dumai dengan bukti kepemilikan berupa SHGB No. 00035 A.n PT. Pembangunan Dumai, agunan diikat APHT 1 sebesar Rp 1.000.000.000,-

PT. Pembangunan Dumai telah mendapatkan kredit dari PT. Mandiri Utama Finance Perseroan Terbatas yang didirikan dan tunduk berdasarkan hukum Indonesia berkedudukan di Jakarta Selatan berkantor Cabang di Provinsi Riau, tanggal 01 April 2021 dengan nomor perjanjian 060621000443. Dengan ketentuan sebagai berikut :

PT. PEMBANGUNAN DUMAI

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DENGAN ANGKA PERBANDINGAN UNTUK TAHUN 2021 (AUDITED) (dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

(Lanjutan)

Jenis Fasilitas & Pembiayaan : Pembiayaan Multiguna-Pembelian dengan Pembayaran Secara Angsuran
Objek Pembiayaan : Dana Now-Asset Lancar
Nilai Objek Pembiayaan : Rp 450.000.000,-
Jumlah Fasilitas Pembiayaan : Rp 201.092.050,-
Tingkat Bunga Pembiayaan : 20,46%
Besarnya Angsuran Per Bulan : Rp 10.150.000
Jangka Waktu Pembiayaan : 24 kali angsuran, dimana angsuran pertama di mulai tanggal 02 April 2021, sedangkan angsuran kedua dan seterusnya di bayar pada tanggal yang sama dengan tanggal angsuran
Tujuan Pembiayaan : Dana Now-Asset Lancar

12. Modal Saham

Adalah merupakan modal yang di setor oleh para persero akta No. No. 81 tertanggal 30 Agustus 2022 yang dibuat dihadapan Firman, S.H., M.Kn. Notaris di Dumai mengenai perubahan susunan pengurus Perusahaan. Modal dasar perusahaan berjumlah Rp 31.182.264.000 terbagi atas 3.897.783 saham masing-masing bernilai nominal, Rp 8.000. Susunan Modal Perseroan pada tanggal 31 Desember 2022 adalah sebagai berikut :

Pemegang Saham	Lembar Saham	% Kepemilikan	Jumlah
Pemerintah Daerah Kota Dumai	3,896,533	99.97%	31,172,264,000
Ahli Waris Tn. Zulfadli, SE	1,250	0.03%	10,000,000
Jumlah	3,897,783	100.00%	31,182,264,000

13. Pendapatan Usaha

Akun ini terdiri atas:

	2022	2021
- Pendapatan Batching Plan	-	6,793,276,515
- Pendapatan Kontraktor	-	2,382,712,000
- Pendapatan Sewa Kendaraan	790,000,000	-
Jumlah Pendapatan Usaha	790,000,000	9,175,988,515

14. Harga Pokok Penjualan

Akun ini terdiri atas:

Beban Bahan

- Semen	-	2,255,614,661
- Split	-	1,299,255,735
- Pasir	-	734,515,884
- Kerikil	-	133,306,250
- Sika	-	29,844,070
- Ops Batching	-	600,953,252
Jumlah Beban Bahan	-	5,053,489,852

Beban Tenaga Kerja

- Gaji/Upah (Kantor & Batching)	-	1,822,717,295
- Tunjangan Hari Raya (THR)	-	64,125,722
- Pesangon/Imbalan Lainnya	-	324,197,293
Jumlah Beban Tenaga Kerja	-	2,211,040,310

Beban Pemeliharaan Aset

- Sparepart/Perbaikan Mobil/Honda	-	7,040,500
- Perbaikan Inventaris	-	8,890,000
- Perbaikan Kantor/Pagar	-	100,000
Jumlah Beban Pemeliharaan Aset	-	16,030,500

Jumlah Harga Pokok Penjualan

2022	2021
7,280,560,662	

15. Beban Usaha

Akun ini terdiri atas:

Beban Kantor

- Alat Tulis Cetak dan Foto Copy	5,247,000	17,023,350
- Telkom, Fax dan TV Kabel	2,899,050	26,637,846
- Beban Listrik	3,496,795	26,241,582
- Beban Air Bersih dan Minum	-	901,000
- Beban Perlengkapan Kerja	4,419,020	-
- Beban Perbaikan dan Pemeliharaan Peralatan	14,145,136	-
- Beban Peralatan Kantor	7,676,000	-
Jumlah Beban Kantor	37,883,001	70,803,778

PT. PEMBANGUNAN DUMAI

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DENGAN ANGKA PERBANDINGAN UNTUK TAHUN 2021 (AUDITED) (dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

Beban Kontraktor		
- Kerjasama dengan Pertamina/Waskita	-	2,123,840,940
- Beban Perlengkapan Kerja Project	7,568,000	
- Beban Pemeriksaan Kesehatan	19,789,000	
Jumlah Beban Kontraktor	27,357,000	2,123,840,940
Beban Tenaga Kerja		
- Beban Pesangon	677,715,585	-
- Beban Gaji Karyawan	40,063,000	-
- Beban Jasa Konsultan	74,632,200	-
Jumlah Tenaga Kerja	792,410,785	-
Beban umum		
- Beban Transportasi	11,105,340	27,030,557
- Beban Bantuan	500,000	2,000,000
- Beban Surat Kabar	-	2,200,000
- Beban Pengiriman Surat & Barang	286,157	1,433,972
- Beban Kebutuhan Daput	-	17,347,609
- Beban Perjalanan Dinas	8,949,200	41,950,000
- Beban Jamuan Rapat	66,718,753	-
- Beban Bunga Pinjaman	-	275,342,633
- Beban Pajak	9,593,132	571,458,957
- Beban Pajak Transportasi	349,000	
- Beban Lainnya	6,656,500	293,579,355
- Beban Asuransi Kesehatan	675,320	-
- beban Asuransi Ketanagakerjaan	337,658	-
- Beban Langganan Jasa Provider	6,370,000	-
Beban Administrasi Bank	78,500	-
Jumlah Beban umum	111,619,560	1,232,343,083
Beban Penyusutan		
- Penyusutan Peralatan	-	10,280,108
- Penyusutan Kendaraan	926,206,874	502,117,752
- Penyusutan Aset Batching Plan	94,005,060	233,283,102
- Penyusutan Bangunan	1,794,767,389	-
- Penyusutan Peralatan IT	2,565,208	-
- Penyusutan Furniture	329,375	-
- Penyusutan Peralatan Elektronik	2,395,625	-
Jumlah beban Penyusutan	2,820,269,531	745,680,962
Jumlah Beban usaha	3,789,539,877	4,172,668,763

Dalam penyusunan laporan keuangan, perseroan menggunakan basis estimasi dan pertimbangan untuk menentukan saldo-saldo dalam laporan keuangan. Estimasi dan pertimbangan yang di gunakan tersebut dievaluasi berdasarkan pengalaman historis dan faktor lainnya, termasuk ekspektasi dari peristiwa masa depan yang diyakini wajar. Meskipun estimasi dan pertimbangan tersebut disusun berdasarkan pengetahuan terbaik Perseroan atas peristiwa dan kondisi pada saat ini, hasil yang timbul mungkin berbeda dengan jumlah estimasi semula. Berikut ini penjelasan sifat beberapa akun yang menggunakan estimasi dan pertimbangan secara signifikan, sedangkan terkait dengan penyajian jumlah dan saldo dapat di lihat pada catatan keuangan lainnya.

a. Penyusutan

Penyusutan mengakui beban penyusutan aset tetap berdasarkan estimasi umur manfaat berdasarkan suatu metode penyusutan sebagaimana dijelaskan dalam kebijakan akuntansi signifikan yang diterapkan. Metode penyusutan ditetapkan berdasarkan ekspektasi pola pemanfaatan ekonomi aset pada masa mendatang. Metode penyusutan ditetapkan berdasarkan ekspektasi pola pemanfaatan ekonomi aset pada masa mendatang. Pada setiap akhir tahun perusahaan mereview umur manfaat, nilai sisa, metode penyusutan untuk mendapatkan basis estimasi yang optimal.

b. Biaya Perpajakan

Manajemen mengakui adanya biaya pajak atas surat teguran pajak (STP) senilai yang dibayarkan ditahun berjalan. Tidak mengakui secara keseluruhan dan hutang pajak. Kami tidak melakukan audit atas semua laporan perpajakan yang dijalankan oleh perusahaan dan kami tidak mendapatkan data yang memadai untuk kami melakukan prosedur audit.

PT. PEMBANGUNAN DUMAI

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022
DENGAN ANGKA PERBANDINGAN UNTUK TAHUN 2021 (AUDITED)
(dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)**

	2022	2021
16. Pendapatan Lain-lain		
Akun ini terdiri atas:		
- Pendapatan Jasa Giro	-	1,947,009
Jumlah Pendapatan Lain-lain	-	1,947,009
17. Biaya Lain-lain		
Akun ini terdiri atas:		
- Biaya Jasa Giro	-	185,402
- Biaya Administrasi Bank		2,604,700
- Biaya Pinjaman		-
Jumlah Biaya Lain-lain	-	2,790,102

5. TANGGAL PENYELESEIAN LAPORAN KEUANGAN

Manajemen bertanggung jawab atas penyajian dan pengungkapan laporan keuangan untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2022 yang disusun dan diotorisasi pada tanggal 10 April 2023.

PT Pembangunan Dumai
Ringkasan Aset Tetap
01/01/2022-31/12/2022
(dalam IDR)

No	Nama Aset	Tanggal Akuisisi	Harga Perolehan	Ak.Peny. 2021	Peny. 2022	Ak.Peny. 2022	Nilai Buku
Bangunan / Building							
1	Tanah dan Bangunan K	20/08/2020	10,015,179,046	1,773,521,289	1,251,897,381	3,025,418,670	6,989,760,376
2	Tanah dan Bangunan B	01/09/2016	4,342,960,068	2,895,306,712	542,870,009	3,438,176,721	904,783,348
		Total	14,358,139,114	4,668,828,001	1,794,767,389	6,463,595,391	7,894,543,723
Peralatan IT / IT Equipment							
1	Monitor	01/01/2012	800,000	800,000	0	800,000	0
2	CPU	01/01/2012	3,700,000	3,700,000	0	3,700,000	0
3	Keyboard	01/01/2012	120,000	120,000	0	120,000	0
4	Mouse	01/01/2012	35,000	35,000	0	35,000	0
5	Proyektor	01/03/2015	6,250,000	6,250,000	0	6,250,000	0
6	Monitor	01/01/2012	1,089,000	1,089,000	0	1,089,000	0
7	CPU	01/01/2012	3,700,000	3,700,000	0	3,700,000	0
8	Keyboard	01/01/2012	120,000	120,000	0	120,000	0
9	Mouse	01/01/2012	235,000	235,000	0	235,000	0
10	Speaker Mini	01/01/2012	30,000	30,000	0	30,000	0
11	Monitor	01/01/2012	1,089,000	1,089,000	0	1,089,000	0
12	CPU	01/01/2012	1,089,000	1,089,000	0	1,089,000	0
13	Keyboard	01/01/2012	120,000	120,000	0	120,000	0
14	Mouse	01/01/2012	235,000	235,000	0	235,000	0
15	Speaker Mini	01/01/2012	30,000	30,000	0	30,000	0
16	Printer	01/10/2018	2,200,000	1,787,500	412,500	2,200,000	0
17	Printer	01/10/2016	2,150,000	2,150,000	0	2,150,000	0
18	Monitor	01/01/2012	1,089,000	1,089,000	0	1,089,000	0
19	CPU	01/01/2012	2,400,000	2,400,000	0	2,400,000	0
20	Keyboard	01/01/2012	35,000	35,000	0	35,000	0
21	Computer Lenovo	01/09/2016	7,725,000	7,725,000	0	7,725,000	0
22	Keyboard	01/01/2012	45,000	45,000	0	45,000	0
23	Mouse	01/01/2012	235,000	235,000	0	235,000	0
24	Printer	01/01/2015	2,100,000	2,100,000	0	2,100,000	0
25	Monitor	01/01/2012	980,000	980,000	0	980,000	0
26	CPU	01/01/2012	3,700,000	3,700,000	0	3,700,000	0
27	Keyboard	01/01/2012	143,000	143,000	0	143,000	0
28	Mouse	01/01/2012	235,000	235,000	0	235,000	0
29	Mic Wireles	01/01/2012	500,000	500,000	0	500,000	0
30	Proyektor	01/01/2019	5,210,000	3,907,500	1,302,500	5,210,000	0
31	Sound/ Amply	01/06/2012	600,000	600,000	0	600,000	0
32	Monitor	01/01/2012	1,225,000	1,225,000	0	1,225,000	0
33	CPU	01/01/2012	2,750,000	2,750,000	0	2,750,000	0
34	Mouse	01/01/2012	46,000	46,000	0	46,000	0
35	Monitor	01/01/2012	1,089,000	1,089,000	0	1,089,000	0
36	CPU	01/01/2012	3,700,000	3,700,000	0	3,700,000	0
37	Keyboard	01/01/2012	65,000	65,000	0	65,000	0
38	Mouse	01/01/2012	25,000	25,000	0	25,000	0
39	Speaker Mini	01/01/2012	30,000	30,000	0	30,000	0
40	Monitor	01/01/2012	1,150,000	1,150,000	0	1,150,000	0
41	CPU	01/01/2012	1,180,000	1,180,000	0	1,180,000	0
42	Keyboard	01/01/2012	35,000	35,000	0	35,000	0
43	Printer	01/12/2012	2,175,000	2,175,000	0	2,175,000	0
44	Laptop	01/10/2019	3,400,000	1,912,500	850,000	2,762,500	637,500
45	Mouse	01/01/2012	235,000	235,000	0	235,000	0
46	Mouse	30/11/2022	10,000	208	0	208	9,792
		Total	65,094,000	61,891,500	2,565,208	64,456,708	647,292
Furnitures / Furnitures							
1	Mesin Laminating	01/01/2012	1,050,000	1,050,000	0	1,050,000	0
2	Kursi Direktur	01/03/2002	1,400,000	1,400,000	0	1,400,000	0
3	Laci 3 Susun (Kayu)	01/03/2003	125,000	125,000	0	125,000	0
4	Lemari Buku	01/05/2013	5,700,000	5,700,000	0	5,700,000	0
5	Meja Direksi	01/01/2013	4,000,000	4,000,000	0	4,000,000	0
6	Sofa + Meja	01/01/2012	5,800,000	5,800,000	0	5,800,000	0
7	Lemari Sudut (Kayu)	01/04/2015	700,000	700,000	0	700,000	0
8	Kursi Biasa	01/01/2013	110,000	110,000	0	110,000	0
9	Kursi Biasa	01/01/2013	110,000	110,000	0	110,000	0
10	Kursi Biasa	01/01/2013	110,000	110,000	0	110,000	0

PT Pembangunan Dumai
Ringkasan Aset Tetap
01/01/2022-31/12/2022
(dalam IDR)

No	Nama Aset	Tanggal Akuisisi	Harga Perolehan	Ak.Peny. 2021	Peny. 2022	Ak.Peny. 2022	Nilai Buku
11	Kursi Biasa	01/01/2013	110,000	110,000	0	110,000	0
12	Kursi Hitam	01/03/2002	200,000	200,000	0	200,000	0
13	Lemari Arsip Kaca	01/01/2015	5,300,000	5,300,000	0	5,300,000	0
14	Meja Besar	01/03/2003	530,000	530,000	0	530,000	0
15	Meja Tamu	01/05/2013	1,550,000	1,550,000	0	1,550,000	0
16	Meja 1/2 Biro	01/03/2002	300,000	300,000	0	300,000	0
17	Alat Potong Kertas	01/01/2012	300,000	300,000	0	300,000	0
18	Bill Counter	01/05/2018	1,800,000	1,650,000	150,000	1,800,000	0
19	Brangkas	01/01/2012	2,600,000	2,600,000	0	2,600,000	0
20	Etalase ATK	01/05/2005	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000	0
21	Hekter Jilid	01/01/2012	103,000	103,000	0	103,000	0
22	Kursi biasa	01/12/2014	110,000	110,000	0	110,000	0
23	Kursi Biasa	01/12/2014	110,000	110,000	0	110,000	0
24	Kursi Biasa	01/12/2014	110,000	110,000	0	110,000	0
25	Kursi Hitam	01/03/2002	200,000	200,000	0	200,000	0
26	Lemari Arsip Kaca	01/01/2013	5,800,000	5,800,000	0	5,800,000	0
27	Lemari Arsip Kaca	01/01/2013	5,800,000	5,800,000	0	5,800,000	0
28	Meja 1/2 Biro	01/06/2002	300,000	300,000	0	300,000	0
29	Meja 1/2 Biro	01/06/2002	300,000	300,000	0	300,000	0
30	Meja 1/2 Biro	01/06/2002	300,000	300,000	0	300,000	0
31	Meja 1/2 Biro	01/06/2002	300,000	300,000	0	300,000	0
32	Kursi Biasa	01/12/2014	110,000	110,000	0	110,000	0
33	Kursi Plastik	01/06/2005	32,500	32,500	0	32,500	0
34	Kursi Hitam	01/03/2002	200,000	200,000	0	200,000	0
35	Kursi Hitam	01/03/2002	200,000	200,000	0	200,000	0
36	Lemari Arsip Besi	01/04/2012	2,400,000	2,400,000	0	2,400,000	0
37	Meja 1/2 Biro	01/11/2002	280,000	280,000	0	280,000	0
38	Meja Besar	01/03/2003	530,000	530,000	0	530,000	0
39	Meja 1/2 Biro	01/01/2013	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000	0
40	Kursi Biasa	01/01/2013	110,000	110,000	0	110,000	0
41	Kursi Biasa	01/01/2013	110,000	110,000	0	110,000	0
42	Kursi Biasa	01/01/2013	110,000	110,000	0	110,000	0
43	Kursi Biasa	01/01/2013	110,000	110,000	0	110,000	0
44	Kursi Biasa	01/01/2013	110,000	110,000	0	110,000	0
45	Kursi Biasa	01/01/2013	110,000	110,000	0	110,000	0
46	Kursi Biasa	01/01/2013	110,000	110,000	0	110,000	0
47	Kursi Biasa	01/01/2013	110,000	110,000	0	110,000	0
48	Meja Rapat	01/10/2015	1,525,000	1,525,000	0	1,525,000	0
49	Etalase Miniatur	01/06/2002	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000	0
50	Apar/ Racun Api	01/01/2012	350,000	350,000	0	350,000	0
51	Lemari Arsip (3 Pintu)	01/01/2013	5,800,000	5,800,000	0	5,800,000	0
52	Lemari Kayu (3 Pintu)	01/01/2012	1,800,000	1,800,000	0	1,800,000	0
53	Kursi Hitam	01/03/2002	200,000	200,000	0	200,000	0
54	Kursi Biasa	01/12/2014	110,000	110,000	0	110,000	0
55	Meja 1/2 Biro	01/11/2002	560,000	560,000	0	560,000	0
56	Meja 1/2 Biro	01/11/2002	560,000	560,000	0	560,000	0
57	Box File	01/01/2013	234,000	234,000	0	234,000	0
58	Box File	01/01/2013	243,000	243,000	0	243,000	0
59	Box File	01/01/2013	243,000	243,000	0	243,000	0
60	Box File	01/01/2013	243,000	243,000	0	243,000	0
61	Box File	01/01/2013	243,000	243,000	0	243,000	0
62	Box File	01/01/2013	243,000	243,000	0	243,000	0
63	Box File	01/01/2013	243,000	243,000	0	243,000	0
64	Box File	01/01/2013	243,000	243,000	0	243,000	0
65	Box File	01/01/2013	243,000	243,000	0	243,000	0
66	Box File	01/01/2013	243,000	243,000	0	243,000	0
67	Box File	01/01/2013	243,000	243,000	0	243,000	0
68	Box File	01/01/2013	243,000	243,000	0	243,000	0
69	Box File	01/01/2013	243,000	243,000	0	243,000	0
70	Box File	01/01/2013	243,000	243,000	0	243,000	0
71	Kompur 1 Tungku	01/01/2015	185,000	185,000	0	185,000	0
72	Rak Piring	01/09/2016	1,200,000	1,200,000	0	1,200,000	0
73	Tabung Gas 3 Kg	01/10/2022	250,000	0	15,625	15,625	234,375
74	Tanki Air 2 Ton	01/04/2018	2,380,000	2,231,250	148,750	2,380,000	0
75	Tanki Air 2 Ton	01/04/2017	2,380,000	2,380,000	0	2,380,000	0

PT Pembangunan Dumai
Ringkasan Aset Tetap
01/01/2022-31/12/2022
(dalam IDR)

No	Nama Aset	Tanggal Akuisisi	Harga Perolehan	Ak.Peny. 2021	Peny. 2022	Ak.Peny. 2022	Nilai Buku
76	Magicom	01/10/2022	240,000	0	15,000	15,000	225,000
77	Cetakan Capping	01/09/2016	7,500,000	7,500,000	0	7,500,000	0
78	Gelas Ukur	01/09/2016	450,000	450,000	0	450,000	0
79	Kursi Biasa	01/09/2016	110,000	110,000	0	110,000	0
80	Meja Besi Panjang	01/09/2016	3,600,000	3,600,000	0	3,600,000	0
81	Mesin Uji Kelenturan	01/09/2016	23,000,000	23,000,000	0	23,000,000	0
82	Mesin Analisa Material	01/09/2016	50,000,000	50,000,000	0	50,000,000	0
83	Mesin Mixer Beton	01/09/2016	16,000,000	16,000,000	0	16,000,000	0
84	Mesin Uji Tekan Beton	01/09/2016	48,000,000	48,000,000	0	48,000,000	0
85	Oven (Mommert UN55)	01/09/2016	21,000,000	21,000,000	0	21,000,000	0
86	Pemanas Capping (Kua	01/09/2016	55,000	55,000	0	55,000	0
87	Pan Material	01/09/2016	500,000	500,000	0	500,000	0
88	Pan Material	01/01/2016	500,000	500,000	0	500,000	0
89	Pan Material	01/09/2016	500,000	500,000	0	500,000	0
90	Rak Besi	01/09/2016	1,200,000	1,200,000	0	1,200,000	0
91	Saringan Analisa	01/01/2016	380,000	380,000	0	380,000	0
92	Saringan Analisa	01/01/2016	380,000	380,000	0	380,000	0
93	Saringan Analisa	01/09/2016	380,000	380,000	0	380,000	0
94	Saringan Analisa	01/09/2016	380,000	380,000	0	380,000	0
95	Saringan Analisa	01/09/2016	380,000	380,000	0	380,000	0
96	Saringan Analisa	01/09/2016	380,000	380,000	0	380,000	0
97	Saringan Analisa	01/09/2016	380,000	380,000	0	380,000	0
98	Saringan Analisa	01/09/2016	380,000	380,000	0	380,000	0
99	Saringan Analisa	01/09/2016	380,000	380,000	0	380,000	0
100	Saringan Analisa	01/09/2016	380,000	380,000	0	380,000	0
101	Saringan Analisa	01/09/2016	380,000	380,000	0	380,000	0
102	Saringan Analisa	01/09/2016	380,000	380,000	0	380,000	0
103	Saringan Analisa	01/09/2016	380,000	380,000	0	380,000	0
104	Saringan Analisa	01/09/2016	380,000	380,000	0	380,000	0
105	Saringan Analisa	01/09/2016	380,000	380,000	0	380,000	0
106	Saringan Analisa	01/09/2016	380,000	380,000	0	380,000	0
107	Timbangan Berat Jenis	01/09/2016	6,300,000	6,300,000	0	6,300,000	0
108	Timbangan Sedang 50	01/09/2016	1,700,000	1,700,000	0	1,700,000	0
109	Vicat Test	01/09/2016	3,000,000	3,000,000	0	3,000,000	0
110	Box File	01/09/2016	255,000	255,000	0	255,000	0
111	Box File	01/09/2016	255,000	255,000	0	255,000	0
112	Box File	01/09/2016	255,000	255,000	0	255,000	0
113	Box File	01/09/2016	255,000	255,000	0	255,000	0
114	Box File	01/09/2016	255,000	255,000	0	255,000	0
115	Box File	01/09/2016	255,000	255,000	0	255,000	0
116	Box File	01/09/2016	255,000	255,000	0	255,000	0
117	Box File	01/09/2016	255,000	255,000	0	255,000	0
118	Kursi Biasa	01/09/2016	86,000	86,000	0	86,000	0
119	Kursi Biasa	01/09/2016	86,000	86,000	0	86,000	0
120	Kursi Biasa	01/09/2016	86,000	86,000	0	86,000	0
121	Kursi Biasa	01/09/2016	86,000	86,000	0	86,000	0
122	Kursi Hitam	01/09/2016	875,000	875,000	0	875,000	0
123	Lemari Arsip Kaca	01/09/2016	6,800,000	6,800,000	0	6,800,000	0
124	Rak Piring	01/09/2016	1,200,000	1,200,000	0	1,200,000	0
125	Meja 1/2 Biro	01/09/2016	560,000	560,000	0	560,000	0
126	Meja 1/2 Biro	01/09/2016	560,000	560,000	0	560,000	0
127	Meja 1/2 Biro	01/09/2016	560,000	560,000	0	560,000	0
128	Meja 1/2 Biro	01/09/2016	560,000	560,000	0	560,000	0
129	Meja 1/2 Biro	01/09/2016	560,000	560,000	0	560,000	0
130	Meja 1/2 Biro	01/09/2016	560,000	560,000	0	560,000	0
131	Meja Rapat	01/09/2016	1,525,000	1,525,000	0	1,525,000	0
132	Apar/ Racun Api	01/09/2016	284,000	284,000	0	284,000	0
133	Mesin Las Listrik	01/09/2016	5,400,000	5,400,000	0	5,400,000	0
134	Tabung Sika	01/09/2016	840,000	840,000	0	840,000	0
135	Tabung Las	01/09/2016	2,400,000	2,400,000	0	2,400,000	0
	Total		287,866,500	287,567,750	329,375	287,897,125	459,375
1	Kendaraan / Vehicle						
2	Mobil CRV	01/02/2018	253,213,000	123,968,865	31,651,625	155,620,490	97,592,510
3	Toyota/ Rush	01/06/2016	229,000,000	159,822,917	28,625,000	188,447,917	40,552,083

PT Pembangunan Dumai
Ringkasan Aset Tetap
01/01/2022-31/12/2022
(dalam IDR)

No	Nama Aset	Tanggal Akuisisi	Harga Perolehan	Ak.Peny. 2021	Peny. 2022	Ak.Peny. 2022	Nilai Buku
4	Daihatsu/ Terios	01/06/2012	189,900,000	189,900,000	0	189,900,000	0
5	Toyota/ Hilux	01/06/2016	143,000,000	99,802,083	17,875,000	117,677,083	25,322,917
6	Nissan/ Terano	01/12/2016	37,842,000	24,045,438	4,730,250	28,775,688	9,066,313
7	Honda/ Vario	01/12/2021	9,500,000	98,958	1,187,500	1,286,458	8,213,542
8	Mobil Mixer	01/09/2016	962,442,857	641,628,571	120,305,357	761,933,928	200,508,929
9	Mobil Mixer	01/09/2016	962,442,857	641,628,571	120,305,357	761,933,928	200,508,929
10	Mobil Mixer	01/09/2016	962,442,857	641,628,571	120,305,357	761,933,928	200,508,929
11	Mobil Mixer	01/09/2016	962,442,857	641,628,571	120,305,357	761,933,928	200,508,929
12	Mobil Mixer	01/09/2016	962,442,857	641,628,571	120,305,357	761,933,928	200,508,929
13	Mobil Mixer	01/09/2016	962,442,857	641,628,571	120,305,357	761,933,928	200,508,929
14	Mobil Mixer	01/09/2016	962,442,857	641,628,571	120,305,357	761,933,928	200,508,929
	Total		7,599,554,999	5,089,038,260	926,206,875	6,015,245,135	1,584,309,864
	Asset Batching Plant						
1	Compresor Angin	01/09/2016	4,000,000	4,000,000	0	4,000,000	0
2	Conveor Naik	01/09/2016	10,000,000	1,066,667	200,000	1,266,667	8,733,333
3	Conveor Datar	01/09/2016	10,000,000	1,066,667	200,000	1,266,667	8,733,333
4	Batching Plant Wet Mix	01/09/2016	2,165,500,000	230,986,667	43,310,000	274,296,667	1,891,203,333
5	Tanki Air Besar	01/09/2016	79,500,000	8,480,000	1,590,000	10,070,000	69,430,000
6	Wheeloader	01/09/2016	1,538,000,000	164,053,333	30,760,000	194,813,333	1,343,186,667
7	Jembatan timbang	01/09/2016	313,360,000	33,425,067	6,267,200	39,692,267	273,667,733
8	Genset	01/09/2016	583,893,000	62,281,920	11,677,860	73,959,780	509,933,220
	Total		4,704,253,000	505,360,320	94,005,060	599,365,380	4,104,887,620
	Peralatan Elektronik						
1	AC	01/12/2017	7,130,000	7,130,000	0	7,130,000	0
2	TV	01/04/2019	9,100,000	6,256,250	2,275,000	8,531,250	568,750
3	Exhaust fan	01/01/2012	440,000	440,000	0	440,000	0
4	AC	01/05/2016	3,950,000	3,950,000	0	3,950,000	0
5	Exhaust Fan	01/01/2012	440,000	440,000	0	440,000	0
6	TV	01/01/2012	3,000,000	3,000,000	0	3,000,000	0
7	AC	01/03/2014	2,950,000	2,950,000	0	2,950,000	0
8	AC	01/03/2017	4,000,000	4,000,000	0	4,000,000	0
9	AC	01/09/2016	8,000,000	8,000,000	0	8,000,000	0
10	Exhaust fan	01/01/2012	440,000	440,000	0	440,000	0
11	AC	01/04/2016	7,000,000	7,000,000	0	7,000,000	0
12	Exhaust Fan	01/01/2012	440,000	440,000	0	440,000	0
13	Telephone Fax	01/10/2005	1,300,000	1,300,000	0	1,300,000	0
14	Telephone	01/11/2002	330,000	330,000	0	330,000	0
15	Dispenser	01/10/2022	1,930,000.00	0	120,625	120,625	1,809,375
16	Mesin Robin/ Mesin Air	01/10/2015	454,000	454,000	0	454,000	0
17	AC	01/09/2016	4,900,000	4,900,000	0	4,900,000	0
18	AC	01/09/2016	4,000,000	4,000,000	0	4,000,000	0
19	AC	01/09/2016	4,000,000	4,000,000	0	4,000,000	0
	Total		61,874,000	59,030,250	2,395,625	61,425,875	2,378,125
	TOTAL ASET TETAP		27,076,781,613	10,671,716,081	2,820,269,532	13,491,985,614	13,587,225,999