

**PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM (PDAM) KABUPATEN MUNA**

**IV. LAPORAN ARUS KAS**

**PER 31 DESEMBER 2023 DAN 2022**

NO.	KETERANGAN	TAHUN 2023	TAHUN 2022
		(Rp)	(Rp)
I	<b>Laba Sebelum Pajak</b>	(529.965.512,97)	(946.853.313,70)
	Penyesuaian :		
	Penyusutan	1.054.191.618,20	1.125.431.778,94
		<b>524.226.105,23</b>	<b>178.578.465,24</b>
II	<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI</b>		
	- (Kenaikan) / Penurunan Piutang Usaha air	(236.661.700,00)	(219.882.550,00)
	- (Kenaikan) / Penurunan Piutang Usaha Non air	4.212.370,00	43.764.843,00
	- Kenaikan / (Penurunan) Penyisihan Piutang	155.260.482,77	135.738.667,43
	- (Kenaikan) / Penurunan Piutang Pegawai	336.774.485,00	(116.418.650,00)
	- (Kenaikan) / Penurunan Persediaan ATK	(267.750,00)	-
	- (Kenaikan) / Penurunan Persediaan Bahan Instalasi	89.320.823,00	186.650.845,33
	- (Kenaikan) / Penurunan Pembayaran Dimuka	3.691.867,00	(3.706.922,00)
	- (Kenaikan) / Penurunan Utang Usaha	220.000,00	-
	- (Kenaikan) / Penurunan Utang Non Usaha	6.000.000,00	-
	- (Kenaikan) / Penurunan Biaya Yang Masih Harus Dibayar	(15.941.713,00)	(3.583.314,00)
	- (Kenaikan) / Penurunan Utang Jangka Pendek	(2.804.559.515,33)	-
	- (Kenaikan) / Penurunan Utang Pajak	(49.870.020,00)	(33.667.002,00)
	<b>ARUS KAS BERSIH DARI AKTIVITAS OPERASI</b>	<b>(2.511.820.670,56)</b>	<b>(11.104.082,24)</b>
III	<b>ARUS KAS DARI KEGIATAN INVESTASI</b>		
	- (Kenaikan) / Penurunan Instalasi Sumber Air	-	-
	- (Kenaikan) / Penurunan Instalasi Pompa Air	-	-
	- (Kenaikan) / Penurunan Instalasi Transmisi dan Distribusi	(113.453.459,67)	(103.389.770,00)
	- (Kenaikan) / Penurunan Peralatan dan Perlengkapan	(6.200.000,00)	(525.000,00)
	- (Kenaikan) / Penurunan Inventaris dan Perabot Kantor	(122.980.500,00)	(16.140.000,00)
	<b>ARUS KAS BERSIH DARI AKTIVITAS INVESTASI</b>	<b>(242.633.959,67)</b>	<b>(120.054.770,00)</b>
IV	<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN</b>		
	- (Kenaikan) / Penurunan Penyertaan Pemerintah Pusat YBDS	-	-
	- (Kenaikan) / Penurunan Penyertaan Pemerintah Prov YBDS	-	-
	- (Kenaikan) / Penurunan Penyertaan Pemerintah Kab/Kota	3.000.000.000,00	-
	- (Kenaikan) / Penurunan Penyertaan Pemerintah Kab/Kota (dana hibah Pemerintah Pusat)	-	-
	<b>ARUS KAS BERSIH DARI AKTIVITAS PENDANAAN</b>	<b>3.000.000.000,00</b>	<b>0,00</b>
	- Kenaikan / ( Penurunan) Bersih Kas dan Setara Kas	769.771.475,00	47.419.613
	- Saldo Kas dan setara Kas Awal Periode	354.578.425,00	307.158.812,00
	<b>SALDO KAS DAN SETARA KAS AKHIR PERIODE</b>	<b>1.124.349.900,00</b>	<b>354.578.425,00</b>

*Lihat Catatan atas Laporan Keuangan sebagai bagian tak terpisahkan dari Laporan Keuangan secara keseluruhan.*

**LAPORAN ARUS KAS**  
**PD. BANK PERKREDITAN RAKYAT BAHTERAMAS RAHA**  
**UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2023 DAN 2022**  
 (Disajikan dalam rupiah penuh, Kecuali dinyatakan lain)

	31-12-2023	31-12-2022
<b>ARUS KAS DARI KEGIATAN USAHA :</b>		
Laba Neto	644.184.866	551.799.791
Penyesuaian untuk rekonsiliasi laba neto dengan kas yang dihasilkan dari kegiatan operasi:		
Penyusutan aset tetap	120.379.458	52.204.230
Penyisihan kerugian (pembalikan atas penyisihan) untuk:		
Kredit yang diberikan	110.393.971	125.674.924
Perubahan Aset dan Kewajiban Operasi:		
Pendapatan bunga yang akan diterima	(419.388.467)	(46.388.656)
Kredit yang diberikan	(2.880.575.447)	(1.864.427.591)
Aset Lain - lain	5.888.830	(28.754.064)
Kewajiban Segera	546.633.962	24.348.609
Utang bunga	8.968.298	3.872.989
Utang pajak	(12.038.683)	4.193.552
Simpanan dari nasabah	1.668.024.445	(141.554.074)
Simpanan dari bank lain	1.050.000.000	2.450.000.000
Pinjaman yang diterima	40.589.390	(20.031.326)
Kewajiban Lain-Lain	(103.289.435)	103.418.928
Arus Kas Neto dari Aktivitas Operasi	<u>779.771.189</u>	<u>1.214.357.314</u>
Arus Kas dari Aktivitas Investasi		
Pembelian aset tetap	(410.028.166)	(371.575.180)
Arus Kas Neto dari Aktivitas Investasi	<u>(134.132.166)</u>	<u>(371.575.180)</u>
Arus Kas dari Aktivitas Pendanaan		
Pembagian jaspro, dankes, dan tantiem	(121.395.955)	-
Pembagian CSR	(15.000.000)	-
Arus kas Neto dari Aktivitas Pendanaan	<u>(136.395.955)</u>	<u>-</u>
Kenaikan (Penurunan) kas dan setara kas	509.243.068	842.782.134
Kas dan Setara Kas Awal Tahun	1.944.838.314	1.102.056.180
Kas dan Setara Kas Akhir Tahun	<u>2.454.081.381</u>	<u>1.944.838.314</u>

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