

PT AIR MINUM GIRI MENANG
(PERSERODA)

LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR
PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2020 DAN 2019

DAN
LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

DAFTAR ISI

HALAMAN JUDUL.....	i
DAFTAR ISI.....	ii
REPRESENTASI MANAJEMEN.....	iii
LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN.....	iv
BAB. I LAPORAN KEUANGAN	
1. Laporan Posisi Keuangan Komparatif per 31 Desember 2020 dan per 31 Desember 2019...	1
2. Laporan Laba (Rugi) dan Penghasilan Komprehensif Lain untuk periode yang berakhir t 31 Desember 2020 dan 31 Desember 2019.....	2
3. Laporan Perubahan Ekuitas Komparatif untuk periode yang berakhir tanggal 31 Desember 2020 dan 31 Desember 2019.....	3
4. Laporan Arus Kas Komparatif untuk periode yang berakhir tanggal 31 Desember 2020 dan 31 Desember 2019.....	4
BAB. II CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN	
1. Umum.....	5
2. Ringkasan Kebijakan Akuntansi.....	9
3. Penjelasan Pos - Pos Neraca.....	14
4. Penjelasan Pos - Pos Laba (Rugi).....	20
BAB. III LAMPIRAN	
1. Daftar Piutang Usaha	
2. Daftar Penyisihan Piutang	
3. Daftar Aset Tetap	
4. Daftar Aset Tak Berwujud	
5. Daftar Utang	
6. Daftar Utang Lainnya	
7. Koreksi Fiskal	



PT AIR MINUM GIRI MENANG (PERSERODA)

SURAT PERNYATAAN DIREKSI
TENTANG TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN
PT. AIR MINUM GIRI MENANG (PERSERODA)
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2020

Yang bertanda tangan dibawah ini saya :

Nama : H.L. Ahmad Zaini, S.Si.,MT

Jabatan : Direktur Utama

Alamat Kantor : Jl. Pendidikan No. 39 Mataram

Menyatakan bahwa :

1. PT. Air Minum Giri Menang (Perseroda) adalah entitas yang memenuhi kriteria sebagai entitas yang tidak memiliki akuntabilitas publik signifikan sebagaimana didefinisikan dalam Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik
2. Direksi telah menyusun dan menyajikan Laporan Keuangan PT. Air Minum Giri Menang (Perseroda) untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2020 yang terdiri atas laporan posisi keuangan, laporan laba rugi, laporan perubahan ekuitas, laporan arus kas dan catatan atas laporan keuangan.
3. Laporan keuangan PT. Air Minum Giri Menang (Perseroda) untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2020 tersebut telah disusun dan disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik
4. Semua informasi dalam laporan keuangan PT. Air Minum Giri Menang (Perseroda) telah dimuat secara lengkap dan benar.
5. Laporan keuangan tersebut tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material
6. PT. Air Minum Giri Menang (Perseroda) telah membuat catatan, bukti pembukuan, dan data pendukung administrasi keuangan, yang merupakan bukti adanya hak dan kewajiban serta kegiatan usaha suatu 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 yang lain berkaitan dengan kegiatan suatu usaha perusahaanan, dan dokumen - dokumen tersebut disimpan oleh perusahaan sesuai ketentuan Undang - Undang yang berlaku.



PT AIR MINUM GIRI MENANG (PERSERODA)

7. PT. Air Minum Giri Menang (Perseroda) bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian laporan keuangan PT. Air Minum Giri Menang (Perseroda), serta sistem pengendalian internal dalam PT. Air Minum Giri Menang (Perseroda).

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

Mataram, 05 Februari 2021

PT. Air Minum Giri Menang (Perseroda)

Direktur Utama



PT AIR MINUM GIRI MENANG (PERSERODA)

(H.L. Ahmad Zaini, S.Si., MT)



LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

Nomor : 00001/2.0079/AU.2/05/0822-2/1/II/2021

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

Kepada

Yth. Pemegang Saham, Dewan Komisaris dan Direksi
PT. AIR MINUM GIRI MENANG (PERSERODA)

Kami telah mengaudit laporan keuangan PT Air Minum Giri Menang (Perseroda) terlampir yang terdiri dari Laporan Posisi Keuangan tanggal 31 Desember 2020, Laporan Laba Rugi dan Penghasilan Komprehensif lain, Laporan Perubahan Ekuitas, dan Laporan Arus Kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, serta ikhtisar kebijakan akuntansi signifikan dan informasi penjelasan lainnya.

Tanggung Jawab Manajemen Atas Laporan Keuangan

Manajemen bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan ini sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik di Indonesia, dan atas pengendalian internal yang dipandang perlu oleh manajemen untuk memungkinkan penyusunan laporan keuangan yang bebas dari kesalahan penyajian material, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan.

Tanggung Jawab Auditor

Tanggung jawab kami adalah untuk menyatakan suatu opini atas laporan keuangan ini berdasarkan audit kami. Kami melaksanakan audit berdasarkan standar audit yang ditetapkan oleh Institut Akuntan Publik Indonesia. Standar tersebut mengharuskan kami untuk mematuhi ketentuan etika serta merencanakan dan melaksanakan audit untuk memperoleh keyakinan memadai tentang apakah Laporan Keuangan bebas dari kesalahan penyajian material.

Suatu audit melibatkan pelaksanaan prosedur untuk memperoleh bukti audit tentang angka-angka dan pengungkapan dalam laporan keuangan. Prosedur yang dipilih bergantung pada pertimbangan auditor, termasuk penilaian atas risiko kesalahan penyajian material dalam Laporan Keuangan, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan. Dalam melakukan penilaian risiko tersebut, auditor mempertimbangkan pengendalian internal yang relevan dengan penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan entitas untuk merancang prosedur audit yang tepat sesuai dengan kondisinya, tetapi bukan untuk tujuan pernyataan opini atas keefektifitasan pengendalian internal entitas. Suatu audit juga mencakup pengevaluasian atas ketetapan kebijakan akuntansi yang digunakan dan kewajaran estimasi akuntansi yang dibuat oleh manajemen, serta pengevaluasian atas penyajian laporan keuangan secara keseluruhan.

Kami yakin bahwa bukti audit yang telah kami peroleh adalah cukup tepat untuk menyediakan suatu basis bagi opini audit kami.

Pusat :

Gedung Yayasan Purna Bhakti, Lantai III Ruang 307

Jl. Proklamasi No 44 Jakarta 10320; Telp 3151534, 42882576; Facs.: 42882577

Cabang :

Bandar Lampung : Jl. Purnawirawan Raya No 128, Bandar Lampung 35152, Telp.: (0721) 5609431; Facs.: (0721) 5609431

Bogor : Jl. Raya Karanggen No. 234. Gunung Putri, Bogor 16960, Telp.: (021) 83724156; Facs.: (021) 83724156

Opini

Menurut opini kami, Laporan Keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan PT Air Minum Giri Menang (Perseroda) tanggal 31 Desember 2020, kinerja keuangan dan arus kasnya, untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik di Indonesia.

Hal Lain

Audit kami atas laporan keuangan PT Air Minum Giri Menang (Perseroda) tanggal 31 Desember 2020 dan untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2019 terlampir dilaksanakan dengan tujuan untuk merumuskan suatu opini atas laporan keuangan tersebut secara keseluruhan. Informasi keuangan terlampir, disajikan sebagai informasi tambahan terhadap laporan keuangan untuk analisis tambahan dan bukan merupakan bagian dari laporan keuangan yang diharuskan menurut Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik. Informasi keuangan merupakan tanggung jawab manajemen serta dihasilkan dari dan berkaitan langsung dengan catatan akuntansi dan catatan lain yang mendasarinya yang digunakan untuk menyusun laporan keuangan terlampir. Informasi keuangan tersebut telah menjadi obyek prosedur audit yang diterapkan dalam audit atas laporan keuangan berdasarkan standar audit yang ditetapkan oleh Institut Akuntan Publik Indonesia. Menurut opini kami, informasi keuangan disajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, berkaitan dengan laporan keuangan terlampir secara keseluruhan.

TJAHJO, MACHDJUD MODOPURO & REKAN
CAB. DENPASAR



Drs. Made Mertha, M.Si, Ak., CA., CPA
NIAP AP. 0822

Denpasar, 08 Februari 2021



BAB I
LAPORAN KEUANGAN

PT AIR MINUM GIRI MENANG (PERSERODA)
LAPORAN POSISI KEUANGAN KOMPARATIF
PER 31 DESEMBER 2020 DAN 31 DESEMBER 2019
(dalam rupiah)

	Cat.	2020	2019
ASET LANCAR			
Kas dan Setara Kas	2b,3a	29,746,468,031	28,341,686,471
Deposito	3b	3,000,000,000	3,000,000,000
Piutang Usaha	2c,3c	34,287,512,435	27,487,187,981
Ak.Penyisihan Piutang Usaha		(4,508,765,571)	(1,028,270,385)
Piutang Non Usaha	3d	90,000,000	246,900,000
Persediaan	2d,3e	22,812,290,523	19,205,658,297.00
Pembayaran Dimuka	3f	27,000,000	27,000,000
Jumlah Aset Lancar		85,454,505,418	77,280,162,364
ASET TIDAK LANCAR			
Aset Tetap	2e,3g	702,853,554,866	647,969,181,577
Akumulasi Penyusutan		(260,356,481,173)	(224,193,919,152)
Nilai Buku Aset Tetap		442,497,073,693	423,775,262,425
Aset Tetap Dalam Penyelesaian	2f,3h	29,816,491,000	18,640,659,000
Aset Tidak Digunakan	3i	604,265,468	604,265,468
Aset Tidak Berwujud	2g,3j	4,936,352,000	4,212,292,000
Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud		(2,790,207,898)	(2,170,776,566)
Nilai Buku Aset Tidak Berwujud		2,146,144,102	2,041,515,434
Jumlah Aset Tidak Lancar		475,063,974,263	445,061,702,328
JUMLAH ASET		560,518,479,680	522,341,864,692
KEWAJIBAN DAN EKUITAS			
Kewajiban Jangka Pendek			
Utang usaha	2h, 3k	437,280,040	2,386,454,125
Biaya Yang Masih Harus Dibayar	2h,3l	67,914,868	54,089,679
Utang Pajak	2h,3m	188,099,729	524,325,064
Utang Jangka Panjang Jatuh Tempo	2i,3n	5,710,593,804	5,710,593,804
Titipan Retribusi Kebersihan	3o	638,092,500	661,432,000
Utang Lancar Lainnya	3p	304,464,964	705,539,841
Pendapatan Diterima Dimuka	3q	133,166,669	301,966,837
Utang Manfaat Pasca Kerja	3r	2,542,219,224	1,049,161,788
Jumlah Kewajiban Jangka Pendek		10,021,831,798	11,393,563,138
Kewajiban Jangka Panjang			
Pinjaman Perbankan	2j,3s	11,421,187,600	17,131,781,398
Utang Manfaat paska kerja		11,001,168,733	7,609,343,206
Jumlah Kewajiban Jangka Panjang		22,422,356,333	24,741,124,604
Ekuitas			
Modal :			
Pemerintah Kab. Lombok Barat	3t	132,007,726,230	132,007,726,230
Pemerintah Kota Mataram	3u	100,851,363,153	97,854,363,153
Penyertaan Pemerintah yang belum ditetapkan statusnya	3v	226,606,868,434	196,878,507,434
Cadangan Umum	3w	25,290,960,131	21,204,515,160
Cadangan Dana	3x	11,564,463,930	11,019,098,500
Laba (Rugi) Tahun Berjalan	3y	31,752,909,671	27,242,966,473
Jumlah Ekuitas		528,074,291,549	486,207,176,950
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS		560,518,479,680	522,341,864,692

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

Atas nama dan mewakili Direksi
PT AIR MINUM GIRI MENANG (PERSERODA)

H. L. Ahmad Zaini S.Si. MT
Direktur Utama

PT AIR MINUM GIRI MENANG (PERSERODA)
LAPORAN LABA RUGI KOMPARATIF
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2020 DAN 31 DESEMBER 2019
(dalam rupiah)

	Cat.	2019	2018
PENDAPATAN USAHA	2k,4a		
Pendapatan Air		129,857,039,908	113,137,871,505
Pendapatan Non Air		15,619,158,331	16,611,945,125
JUMLAH PENDAPATAN USAHA		145,476,198,239	129,749,816,630
BEBAN USAHA			
Beban Pegawai	2l,4b	31,940,526,858	28,903,950,391
Beban Direksi	2l,4c	3,782,387,416	3,663,873,533
Beban Dewan Pengawas	2l,4d	602,277,763	342,497,720
Beban Perjalanan Dinas	2l,4e	327,140,285	790,478,906
Beban Perpajakan	2l,4f	869,704,293	617,700,002
Beban Pemeliharaan	2l,4g	7,897,466,465	8,060,071,407
Beban Pemakaian Bahan Kimia	2l,4h	1,653,593,000	1,223,179,000
Beban Pengembangan Organisasi	2l,4i	859,894,585	943,860,381
Beban Pemakaian Bahan Bakar	2l,4j	599,764,237	638,605,526
Beban Kantor	2l,4k	7,876,761,485	6,991,098,745
Beban Hubungan Langganan	2l,4l	3,806,432,746	3,422,343,481
Beban Penelitian dan Pengembangan	2l,4m	849,098,500	1,211,828,497
Beban Keuangan	2l,4n	886,143,638	1,790,893,910
Beban Sewa dan leasing	2l,4o	3,405,291,059	2,727,215,414
Beban Penyisihan Piutang	2l,4p	3,480,495,186	877,484,394
Beban Penyusutan	2l,4q	36,781,993,354	33,413,584,623
JUMLAH BEBAN USAHA		105,618,970,870	95,618,665,930
LABA USAHA		39,857,227,369	34,131,150,700
Pendapatan dan Beban Usaha			
Pendapatan Lainnya	2k,4r	2,056,016,803	2,609,988,135
Beban Non Usaha	2l,4r	(358,021,321)	(369,161,612)
Jumlah Pendapatan dan Beban Lain - lain		1,697,995,482	2,240,826,523
Laba (Rugi) Sebelum Pajak		41,555,222,851	36,371,977,223
Pajak Penghasilan			
Perkiraan Pajak Kini		(9,802,313,180)	(9,129,010,750)
Laba (Rugi) Bersih		31,752,909,671	27,242,966,473

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

Atas nama dan mewakili Direksi

H. L. Ahmad Zaini S.Si. MT

Direktur Utama

PT AIR MINUM GIRI MENANG (PERSERODA)
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS KOMPARATIF
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2020 DAN 31 DESEMBER 2019
(dalam rupiah)

Uraian	Modal Pemerintah Kabupaten Lombok Barat	Modal Pemerintah Kota Mataram	Penyertaan Pemerintah Yang Belum Ditetapkan Statusnya	Cadangan Umum	Cadangan Lainnya	Laba Tahun Berjalan	Total Ekuitas
Saldo per 31 Desember 2018	126,007,726,230	90,034,363,153	125,692,993,434	17,265,215,384	10,935,014,131	26,261,998,514	396,197,310,846
Mutasi Dalam Tahun 2019							
Tambahan Setoran Modal	6,000,000,000	7,820,000,000	71,185,514,000	-	-	-	85,005,514,000
Pembagian Laba Tahun 2018	7,659,311,867	5,252,399,700	-	3,939,299,776	9,191,699,481	(26,042,710,824)	-
Pembagian Dividen Laba belum dibagi	(7,659,311,867)	(5,252,399,700)	-	-	-	(219,287,690)	(12,911,711,567)
Pengeluaran periode tahun 2019					(9,107,615,112)		(9,107,615,112)
Laba (Rugi) Tahun Berjalan 2019						27,242,966,473	27,242,966,473
Saldo Per 31 Desember 2019	132,007,726,230	97,854,363,153	196,878,507,434	21,204,515,160	11,019,098,500	27,242,966,473	486,207,176,950
Mutasi dalam tahun 2020							
Tambahan Setoran Modal		2,997,000,000	29,728,361,000				32,725,361,000
Pembagian Laba Tahun 2019	7,822,817,822	5,798,665,413		4,086,444,971	9,535,038,267	(27,242,966,473)	-
Pembagian Dividen	(7,822,817,822)	(5,798,665,413)					(13,621,483,235)
Pengeluaran periode tahun 2020					(4,104,789,874)		(4,104,789,874)
Perhitungan imbalan pascakerja					(4,884,882,963)		(4,884,882,963)
Laba (Rugi) Tahun Berjalan 2020						31,752,909,671	31,752,909,671
Saldo Per 31 Desember 2020	132,007,726,230	100,851,363,153	226,606,868,434	25,290,960,132	11,564,463,930	31,752,909,671	528,074,291,549

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

Atas nama dan mewakili Direksi

H. L. Ahmad Zaini S.Si. MT
Direktur Utama

PT AIR MINUM GIRI MENANG (PERSERODA)
LAPORAN ARUS KAS KOMPARATIF
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2020 DAN 31 DESEMBER 2019
(dalam rupiah)

	2020	2019
Arus Kas dari Aktivitas Operasi :		
Laba (Rugi) Operasi	31,752,909,671	27,242,966,473
- Penyusutan Aset Tetap	36,162,562,022	29,086,768,406
- Amortisasi	619,431,332	496,500,917
- Penyisihan Piutang	3,480,495,186	(149,117,666)
Jumlah Penyesuaian	40,262,488,540	29,434,151,657
Laba operasi sebelum perubahan modal kerja	56,609,497,745	56,609,497
Perubahan Modal Kerja:		
- (Kenaikan)/Penurunan Deposito	-	8,000,000,000
- (Kenaikan)/Penurunan Piutang Usaha	(6,800,324,454)	(3,483,860,181)
- (Kenaikan)/Penurunan Piutang Non Usaha	156,900,000	(199,887,411)
- (Kenaikan)/Penurunan Persediaan	(3,606,632,226)	(3,115,131,434)
- (Kenaikan)/Penurunan Pembayaran dimuka	-	(12,000,000)
- Kenaikan/(Penurunan) utang usaha	(1,949,174,085)	480,155,959
- Kenaikan/(Penurunan) Beban Yang Masih Harus Dibayar	13,825,189	12,653,863
- Kenaikan / (Penurunan) Utang Pajak	(336,225,335)	(617,440,832)
- Kenaikan/(Penurunan) titipan retribusi kebersihan	(23,339,500)	28,469,500
- Kenaikan / (Penurunan) Utang Lancar Lainnya	(401,074,877)	(459,987,006)
- Kenaikan/(Penurunan) Pendapatan Diterima Dimuka	(168,800,168)	(528,840,328)
- Kenaikan/(Penurunan) hutang manfaat paska kerja lancar	1,493,057,436	(309,053,052)
Arus Kas Bersih Dari Aktivitas Operasi	(11,621,788,019)	(204,920,922)
Arus kas dari aktivitas investasi		
- (Kenaikan)/Penurunan Aset Tetap	(54,884,373,289)	(118,106,965,522)
- (Kenaikan)/Penurunan Aset Dalam Penyelesaian	(11,175,832,000)	13,863,334,000
- (Kenaikan)/Penurunan Aset Tidak Digunakan	-	(604,265,468)
- (Kenaikan)/Penurunan Aset Tidak Berwujud	(724,060,000)	(1,044,087,000)
Jumlah Arus kas bersih yang Diperoleh (digunakan) dari aktivitas Investasi	(66,784,265,289)	(105,891,983,990)
Arus Kas untuk Kegiatan Pendanaan		
- Kenaikan / (Penurunan) Pinjaman Jangka Panjang	(5,710,593,798)	(5,710,593,798)
- Kenaikan / (Penurunan) Penyertaan Pem YBD statusnya	29,728,361,000	71,185,514,000
- Kenaikan / (Penurunan) Penyertaan Modal Lobar	-	6,000,000,000
- Kenaikan / (Penurunan) Penyertaan Modal Kota Mtr	2,997,000,000	7,820,000,000
- Kenaikan / (Penurunan) Cadangan Umum	4,086,444,971	3,939,299,776
- Kenaikan / (Penurunan) Cadangan Dana	545,365,430	84,084,369
- Kenaikan / (Penurunan) Saldo Laba Tahun Lalu	(27,242,966,473)	(26,261,998,515)
- Kenaikan / (Penurunan) Utang Manfaat Paska Kerja	3,391,825,527	(479,945,229)
Jumlah Arus Kas bersih dari Aktivitas Pendanaan	7,795,436,657	56,576,360,603
Kenaikan (Penurunan) bersih Kas dan Setara Kas	1,404,781,560	7,156,573,821
Kas dan Setara Kas Awal Tahun	28,341,686,471	21,185,112,650
Kas dan Setara Kas Akhir Tahun	29,746,468,031	28,341,686,471

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

Atas nama dan mewakili Direksi

H. L. Ahmad Zaini S.Si, MT

Direktur Utama

BAB II
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

PT. AIR MINUM GIRI MENANG (PERSERODA)
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2020

I. PENDAHULUAN

1. Sejarah dan Latar Belakang

Keberadaan PT Air Minum Giri Menang (Perseroda) yang sebelumnya dikenal dengan PDAM Kabupaten Lombok Barat diawali dengan pembangunan sistim penyediaan air bersih di Kota Mataram pada tahun 1973 oleh Direktorat Teknik Penyehatan Departemen Pekerjaan Umum yang dibiayai dari APBN dan Buyers Credit dari Australia.

Berdasarkan Surat Keputusan Direktorat Jendral Cipta Karya Departemen PU Nomor: 3/9/KPTS/CK/76 tanggal 20 Desember 1976 dibentuk Badan Pengelolaan Air Minum (BPAM) dengan jangkauan pelayanan untuk Kecamatan Cakranegara, diperluas pada tahun 1978/1979 untuk Kecamatan Mataram dan Kecamatan Ampenan pada tahun 1979/1980. Kemudian berdasarkan Surat KPTS Dirjen Cipta Karya Dept. PU No.37/9/KPTS/CK/1981 tanggal 1 April 1981 BPAM Mataram berubah menjadi BPAM Lombok Barat.

Untuk mengantisipasi rencana penyerahan asset yang dikelola oleh PDAM kepada Pemerintah Daerah tahun 1980 Bupati Lombok Barat bersama DPRD Tk. II Lombok Barat menetapkan PERDA nomor 6 tentang pendirian PDAM Kabupaten Lombok Barat. Baru pada tahun 1986 sarana, prasarana fasilitas air bersih dikelola oleh BPAM resmi seluruhnya diserahkan oleh Menteri PU kepada Bupati Lombok Barat melalui SK Gubernur NTB Nomor 166/KPTS/1986 tanggal 26 April 1986. Pada tahun 1988 Perda nomor 6 Tahun 1980 dirubah dan disempurnakan dengan PERDA Nomor 1 Tahun 1988 tentang pendirian PDAM Kabupaten Lombok Barat.

Berdasarkan UU Nomor 4 Tahun 1993 tanggal 6 Juli 1993 tentang pembentukan Kota Mataram, tonggak sejarah berpisahanya Kabupaten Lombok Barat dengan Kota Mataram sekaligus konsekuensi pembagian asset. Menyadari dan berpedoman pada instruksi Menteri Dalam Negeri nomor 3 Tahun 1993, disepakati kepemilikan PDAM secara bersama oleh kedua Pemerintah dengan ditandatanganinya Surat Keputusan Bersama Bupati Lombok Barat dan Walikota Mataram Nomor 45 Tahun 1998/3/KPPS/1998 dengan proporsi pembagian 65% untuk Kabupaten Lombok Barat dan 35% untuk Kota Mataram. Kemudian berdasarkan Perda Kabupaten Lombok Barat Nomor 4 Tahun 2012 nama Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM) Menang Mataram berubah nama menjadi Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM) Giri Menang. Saat ini sesuai amanat Peraturan Pemerintah Nomor 54 Tahun 2017 tentang Badan Usaha Milik Daerah, pada tahun 2019 PDAM Giri Menang berubah status hukumnya menjadi Perusahaan Perseroan Daerah Air Minum Giri Menang disingkat PT Air Minum Giri Menang (Perseroda) berdasarkan Peraturan Daerah Kabupaten Lombok Barat Nomor 2 Tahun 2019 tentang Perusahaan Perseroan Daerah Air Minum Giri Menang.

2. Tujuan dan fungsi Perusahaan

Tujuan didirikan PT Air Minum Giri Menang (Perseroda) sesuai dengan peraturan pendiriannya adalah:

1. Penyediaan air bersih yang memenuhi standar baku mutu;
2. Pengembangan perekonomian daerah serta sebagai salah satu sumber penerimaan asli daerah.

PT. AIR MINUM GIRI MENANG (PERSERODA)
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2020

Fungsi PT Air Minum Giri Menang (Perseroda) adalah berusaha dibidang jasa pelayanan air bersih, air limbah dan usaha lainnya yang dapat mendorong perkembangan perusahaan sesuai dengan prinsip-prinsip ekonomi perusahaan. Dalam rangka menjalankan fungsi tersebut kegiatan perusahaan meliputi:

1. Mengolah sumber air untuk memperoleh air bersih dan menyalurkannya kepada pelanggan.
2. Membangun jaringan distribusi dan transmisi dalam rangka untuk mengoptimalkan penyaluran air bersih kepada masyarakat di wilayah kerjanya.
3. Melakukan pemeliharaan jaringan distribusi dan transmisi untuk menekan kehilangan air.

3. Dasar Hukum Pengelolaan Perusahaan

1. Undang-Undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2014 Nomor 244, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 5587) sebagaimana telah diubah dengan Undang-Undang Republik Indonesia Nomor 9 tahun 2015 tentang Perubahan Kedua Atas Undang-Undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2015 Nomor 58, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 5679);
2. Peraturan Pemerintah Nomor 54 Tahun 2017 tentang Badan Usaha Milik Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2017 Nomor 305, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 6173);
3. Peraturan Daerah Kabupaten Lombok Barat Nomor 2 Tahun 2019 tentang Perusahaan Perseroan Daerah Air Minum Giri Menang (Lembaran Daerah Kabupaten Lombok Barat Tahun 2019 Nomor 2 Register Provinsi Nusa Tenggara Barat Tahun 2019 Nomor 83, Tambahan Lembaran Daerah Kabupaten Lombok Barat Tahun 2019 Nomor 170);
4. Keputusan Rapat Umum Pemegang Saham Perusahaan Perseroan Daerah Air Minum Giri Menang No. 001/RUPS/IX/2020 30 September 2020 tentang :
Pengesahan Perubahan Rancangan Kerja dan Anggaran PT Air Minum Giri Menang (Perseroda) Tahun 2020.

4. Struktur Organisasi

Susunan Komisaris PT Air Minum Giri Menang (Perseroda) ditetapkan dengan Keputusan Rapat Umum Pemegang Saham Nomor 003/RUPS/XII/2019 tanggal 23 Desember 2019.

Adapun susunan Komisaris PT Air Minum Giri Menang (Perseroda) saat ini adalah sebagai berikut :

Komisaris Utama	:	Dr. Ir. H. Effendi Eko Saswito, MM	Perwakilan Unsur Pejabat Pemerintah
Komisaris	:	Dr. H. Muhammad Ahyar	Perwakilan Unsur masyarakat
Komisaris	:	Suhaimi Syamsuri, S.Ag., M.Si	Perwakilan Unsur masyarakat

Sedangkan susunan Direksi berdasarkan Keputusan Rapat Umum Pemegang Saham Nomor 004/RUPS/XII/2019 tanggal 23 Desember 2019 terdiri dari :

Direktur Utama : H. L. Ahmad Zaini S.Si, MT
Direktur Umum dan Keuangan , : Aini Kurniati, S.Sos, M.Si

PT. AIR MINUM GIRI MENANG (PERSERODA)
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2020

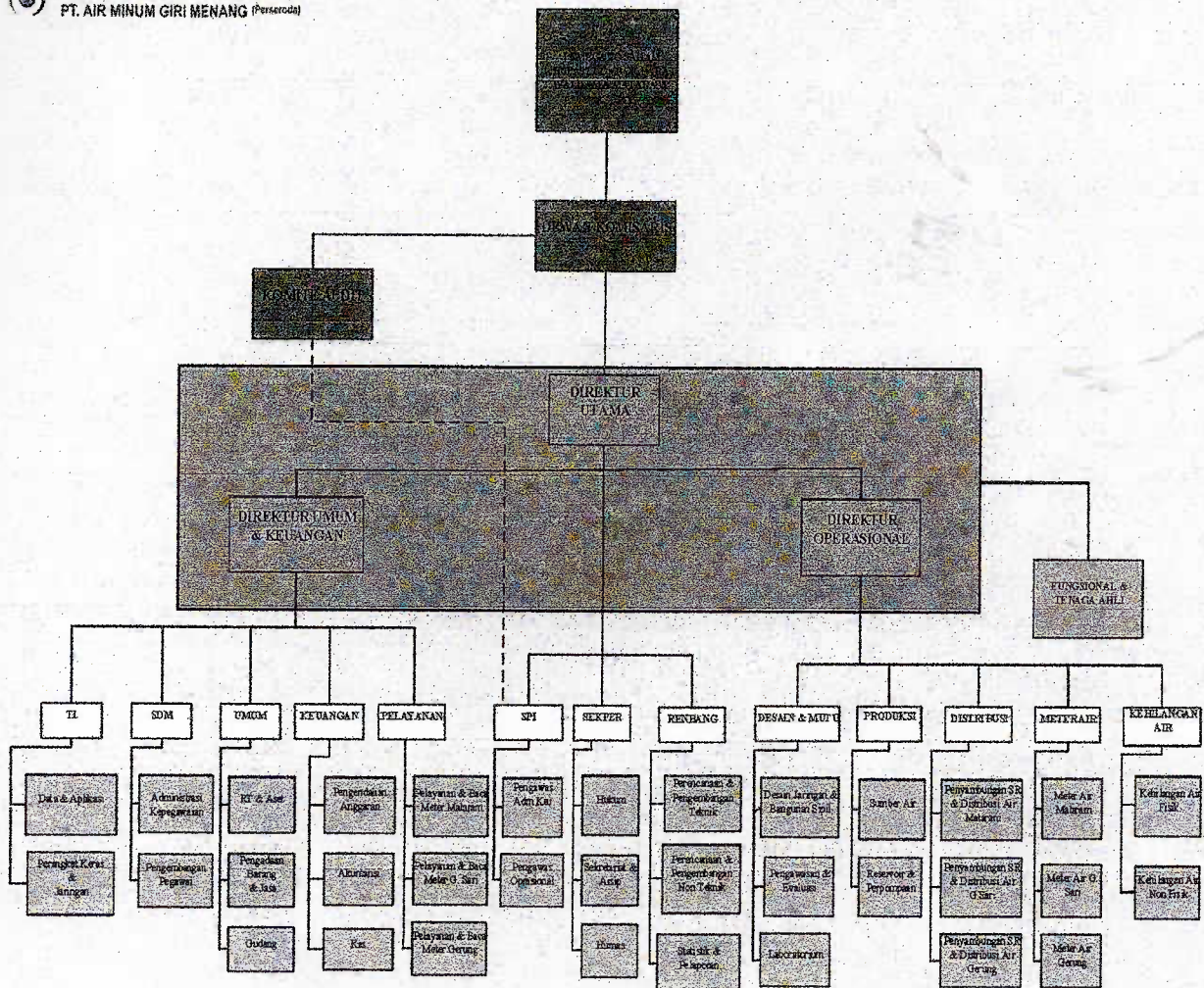
Direktur Operasional

: Maman Rahman Danis, ST

Sedangkan struktur organisasi PT Air Minum Giri Menang (Perseroda) berdasarkan Peraturan Direksi PT Air Minum Giri Menang (Perseroda) nomor : 500.015/DIR/AMGM/2020 tanggal 10 Februari 2020 tentang Struktur Organisasi dan Tata Kerja PT Air Minum Giri Menang (Perseroda) dapat dilihat pada gambar dibawah ini:

Gambar Struktur Organisasi PT Air Minum Giri Menang (Perseroda)

STRUKTUR ORGANISASI
 PT. AIR MINUM GIRI MENANG (Perseroda)



PT. AIR MINUM GIRI MENANG (PERSERODA)
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2020

5. Visi dan Misi Perusahaan

Visi : Menjadi Perusahaan Pelayanan Air Minum Terbaik, Berwawasan Lingkungan, Pelayanan Prima dan Akuntabel

Misi :

- Pemenuhan kebutuhan penyediaan air minum masyarakat di seluruh wilayah
- Pelayanan pelanggan berbasis informasi dan teknologi
- Peningkatan kualitas SDM
- Pelestarian sumber air baku dan pemberdayaan masyarakat sekitar sumber

PT. AIR MINUM GIRI MENANG (PERSERODA)
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2020

II. CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

1. Ikhtisar Kebijakan Akuntansi

A. Dasar Penyajian Laporan Keuangan

Mulai tahun buku 2011 perusahaan mengubah Standar Akuntansi Keuangan yang digunakan yaitu dari Standar Akuntansi Keuangan yang berlaku umum di Indonesia ke Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK-ETAP) yang dikeluarkan oleh Dewan Standar Akuntansi Keuangan pada tanggal 19 Mei 2009.

Manajemen Perusahaan berpendapat bahwa laporan keuangan tahun 2019 telah disajikan dengan SAK-ETAP dan telah memenuhi persyaratannya.

B. Kas dan Setara Kas

Kas dan setara kas mencakup kas, simpanan yang sewaktu-waktu dapat dicairkan dan investasi likuid jangka pendek lainnya dengan jangka waktu jatuh tempo tiga bulan atau kurang.

C. Penilaian Piutang

Piutang harus disajikan dengan nilai tunai yang dapat direalisasikan. Khusus untuk piutang usaha yang mempunyai kemungkinan tak tertagih dibuatkan penyisihan pada setiap akhir tahun. Mulai tahun 2011 metode penyisihan piutang dilakukan dengan cara merata-ratakan prosentase piutang yang tak tertagih untuk masa tiga tahun perjenis piutang. Angka prosentase rata-rata tersebut dipergunakan untuk menghitung besarnya akumulasi penyisihan tahun terakhir dengan mengalikannya dengan saldo rekening piutang tahun terakhir. Penyisihan tahun ini dikurangi dengan akumulasi penyisihan tahun lalu maka diperoleh angka beban penyisihan tahun ini.

D. Persediaan

Persediaan dikelompokkan dalam 2 (dua) jenis yaitu :

- a) Persediaan bahan operasi yang terdiri atas persediaan bahan kimia dan bahan operasi lainnya.
- b) Persediaan bahan instalasi terdiri dari barang dan bahan yang dibeli untuk keperluan investasi termasuk pemeliharaan instalasi dikelompokkan sebagai asset lancar.

Metode pencatatan yang dianut terhadap persediaan bahan operasi lainnya adalah physical inventory method, sedangkan bahan instalasi dan bahan kimia menggunakan perpetual inventory method.

Perusahaan tidak membuat cadangan penurunan nilai persediaan karena perusahaan berpendapat persediaan tidak mengalami penurunan nilai secara signifikan selama dalam penyimpanan.

PT. AIR MINUM GIRI MENANG (PERSERODA)
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2020

E. Aset Tetap dan Penyusutan

Aset tetap dicatat berdasarkan harga perolehan (harga beli) termasuk biaya yang dikeluarkan sampai aset tersebut siap digunakan. Setiap pembelian atas suatu barang dengan nilai sebesar Rp200.000,00 atau lebih dan memiliki umur ekonomis lebih dari 1 (satu) tahun, maka dikelompokkan sebagai aktiva tetap.

Aset tetap disusutkan dengan mempertimbangkan ekspektasi dalam pola penggunaan manfaat ekonomi masa depan asset. Pengelompokan dan metode penyusutan asset ditetapkan sebagai berikut :

- a) Kelompok 1 disusutkan dengan metode garis lurus, masa manfaat 4 tahun, dan tanpa nilai residu (25% dari nilai perolehan).
- b) Kelompok 2 disusutkan dengan metode garis lurus, masa manfaat 8 tahun, dan tanpa nilai residu (12,5% dari nilai perolehan).
- c) Kelompok 3 disusutkan dengan metode garis lurus, masa manfaat 16 tahun, dan tanpa nilai residu (6,5% dari nilai perolehan).
- d) Kelompok 4 disusutkan dengan metode garis lurus, masa manfaat 20 tahun, dan tanpa nilai residu (5% dari nilai perolehan).
- e) Kelompok 5 disusutkan dengan metode jumlah unit produksi, masa manfaat asset ditetapkan berdasarkan spesifikasi dan dinyatakan dalam unit kapasitas produksi..

Kebijakan akuntansi untuk penyusutan asset tetap yang sebelumnya ditetapkan dalam 4 (empat) kelompok, ditambahkan satu kelompok yaitu kelompok 5 dengan pertimbangan :

- Lebih mencerminkan pemenuhan prinsip penandingan antara biaya dan pendapatan.
- Pendapatan usaha sifatnya proposional terhadap produktivitas asset tetap tersebut.
- Produktivitas penggunaan asset tetap berbeda-beda antar periode.

F. Aset Tetap Dalam Penyelesaian,

Aset perusahaan yang dibangun sendiri ataupun melalui penunjukkan rekanan, yang sedang dalam masa konstruksi pada akhir periode akuntansi, dibukukan sebagai aktiva tetap dalam penyelesaian. Aktiva tetap dalam penyelesaian dicatat sebesar biaya-biaya yang telah dikeluarkan selama konstruksi sampai dengan periode akuntansi, termasuk beban bunga yang timbul jika perusahaan menggunakan dana pinjaman untuk pembangunannya.

G. Aset Tidak Berwujud dan Kebijakan Amortisasi

Asset tidak berwujud adalah asset non moneter yang dapat diidentifikasi dan tidak mempunyai wujud fisik. Syarat identifikasi: adalah dapat dipisahkan dari asset lainnya atau terbagi terpisah atau dapat dijual, dialihkan, dilisensi, disewakan atau ditukarkan baik individual atau bersama. Metode amortisasi menggunakan metode garis lurus sebesar 20% per tahun atau selama 5 (lima) tahun untuk pengeluaran yang tidak dapat ditaksir masa manfaatnya, sedangkan yang dapat ditaksir masa manfaatnya, maka diamortisasi sesuai masa manfaatnya.

PT. AIR MINUM GIRI MENANG (PERSERODA)
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2020

H. Utang/ Kewajiban

Semua utang/ kewajiban yang telah diketahui dicatat tanpa memperhatikan apakah jumlahnya sudah dapat ditentukan secara tetap atau tidak. Jika kewajiban yang telah terjadi belum dapat ditemukan secara pasti jumlahnya, maka dapat dilakukan dengan taksiran yang wajar misalnya rekening listrik, air baku dan beban sewa.

I. Bagian Hutang Jangka Panjang Yang Akan Jatuh Tempo.

Bagian dari hutang jangka panjang yang akan jatuh tempo dalam waktu satu tahun mendatang setelah tanggal neraca disajikan sebagai Kewajiban Lancar.

J. Hutang Jangka Panjang

Perkiraan ini mencatat saldo hutang jangka panjang, yang menjadi kewajiban perusahaan dan akan dibayar selama umur pinjaman, yang terdiri atas pokok hutang dan beban bunga masa tenggang.

K. Pengakuan Pendapatan

Pendapatan Usaha maupun Non Usaha diakui pada saat timbul transaksi dan atau pada masa prestasi dinikmati yaitu :

- a) Pendapatan penjualan air diakui dicatat dan dilaporkan setiap bulan berdasarkan rekening tagihan air yang diterbitkan pada bulan yang bersangkutan walaupun penerimaan uangnya baru terjadi kemudian atau pada saat penerimaan uang untuk penjualan tunai.
- b) Pendapatan sambungan baru dan pendapatan non air lainnya diakui dan dicatat seluruhnya sebagai pendapatan tahun berjalan dengan memperhatikan ketentuan sebagai berikut :
 - Jika calon pelanggan membayar secara tunai maka pendapatan dicatat dan diakui pada saat pembayarannya dan tidak dibukukan kedalam rekening piutang.
 - Jika calon pelanggan membayar secara mengangsur maka pengakuan serta pencatatan pendapatan dilakukan pada saat ditandatangani kontrak sambungan baru.
 - Pendapatan denda atau keterlambatan pembayaran oleh pelanggan dicatat pada saat denda tersebut diterima.

L. Pengakuan Beban

Pada dasarnya beban usaha diakui, dicatat dan dilaporkan dalam periode terjadinya transaksi atau dimana biaya tersebut menjadi beban.

M. Perpajakan

Perusahaan mengakui atasseluruh beban dan kewajiban perpajakan dalam laporan keuangannya sesuai dengan tarif yang berlaku.

PT. AIR MINUM GIRI MENANG (PERSERODA)
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2020

N. Imbalan Kerja

Perusahaan telah mengakui beban imbalan kerja baik imbalan kerja jangka pendek maupun imbalan kerja jangka panjang.

O. Perhitungan Tarif Air dan Harga Pokok

a) Pendapatan Air per Kelompok Tarif

Pendapatan air per kelompok tarif pada PT Air Minum Giri Menang (Perseroda) tahun 2020 sebesar Rp129.857.039.908,- yang terinci sebagai berikut:

Golongan Tarif		Pemakaian Air (m3)	Jumlah Pendapatan Air (Rp)
1A	SOSIAL A	126.376	160.584.400
1B	SOSIAL B	223.921	587.917.900
1C	SOSIAL C	30.469	95.790.525
1D	SOSIAL D	346.201	1.298.985.650
1E	MBR A	28.895	72.423.525
1F	MBR B	4.415.897	11.882.319.900
2A	RUMAH TANGGA A	1.962.647	7.208.518.958
2B	RUMAH TANGGA B	19.499.662	82.178.191.900
2C	RUMAH TANGGA C	700.347	3.737.882.100
2D	RUMAH TANGGA D	175.919	1.624.710.050
2E	RUMAH TANGGA E	3.088	30.655.750
3A	INS PEMERINTAH KAB/KOTA	219.820	1.813.349.950
3B	INS PEMERINTAH PROPINSI	214.527	2.817.692.200
3C	USAHA MIKRO	21.264	156.262.700
3D	USAHA KECIL	215.171	1.774.515.450
3E	USAHA MENENGAH	882.167	8.684.845.250
3F	HOTEL MELATI	23.851	358.279.950
3G	USAHA BESAR	153.154	2.381.608.150
4A	RUMAH POMPA	66.596	188.664.000
4F	PT PELINDO 2	62.911	1.136.011.600
4G	PT ASDP	84.758	1.613.616.000
	PEJUALAN AIR DG MOBIL TANKI		54.214.000
	JUMLAH	29.457.641	129.857.039.908

PT. AIR MINUM GIRI MENANG (PERSERODA)
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2020

b) Struktur Harga Pokok Air (Full Cost Recovery)

STRUKTUR HARGA POKOK AIR (Full Cost Recovery)

1 Pendapatan air tahun 2020	Rp.	129.857.039.908,00
2 Beban operasional tahun 2020	Rp.	105.528.662.425,62
3 Jumlah M3 air terjual tahun 2020		29.980.702 m3
4 Jumlah M3 air produksi tahun 2020		51.089.016 m3
Kehilangan air mak 20%		<u>(10.217.803) m3</u>
		40.871.213 m3

Pendapatan operasional dibandingkan beban operasional per M3 air terjual :

5 Harga jual air Per M3	Rp/m3	<u>129.857.039.908,00</u>	=		Rp.	4.331 /m3
		29.980.702				
6 Harga pokok Per M3	Rp/m3	<u>105.528.662.425,62</u>	=		Rp.	2.582 /m3
		40.871.213				
7 Selisih harga jual air per M3 dg harga pokok air per M3					Rp.	1.749 /m3
8 Prosentase harga jual air dibandingkan harga pokok air per M3		<u>Rp. 4.331</u>			Rp. 2.582	167,75 %

Dari data diatas, harga jual air per m³ adalah sebesar Rp4.331 atau 167,75% dari harga pokok air per m³ sebesar Rp2.582 atau lebih tinggi 67,75% dari titik impas (*break even point*) yang berarti perusahaan mendapat keuntungan sebesar Rp1.749 per m³ terjual.

P. Periode Pelaporan

Laporan Keuangan tahun buku 2020 meliputi masa sejak 1 Januari 2020 sampai dengan 31 Desember 2020

PT AIR MINUM GIRI MENANG (PERSERODA)
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2020
Dengan Angka Perbandingan untuk Tahun 2019
(Dinyatakan dalam rupiah)

3. PENJELASAN POS-POS NERACA

a. Kas dan Setara Kas

Akun kas dan setara kas per 31 Desember 2020 dan 2019 terdiri dari:

	31/12/2020	31/12/2019
- Kas Tunai	163,798,479	246,716,547
- Kas di Bank :		
- Bank NTB Cab. Utama Pejanggik (001.21.03342.00-2)	2,689,522,257	3,735,226,837
- Bank NTB Cab. Utama Pejanggik (001.21.0706.00-6)	1,790,221,790	1,872,251,406
- Bank NTB Cab. Utama Pejanggik (006.21.02044.00-6)	1,023,320,967	1,009,997,310
- PT BNI Persero TBK Cab Mataram (0041933438)	1,285,485,034	282,379,679
- PT BPD Bali Ktr Cab. Renon (010.01.1100677-7)	9,308,452	9,121,243
- PT BJB Syariah (00801000694)	693,963,400	622,660,175
- Bank Mandiri Syariah (tabungan) (7063793633)	77,935,736	1,406,105
- BPR Dinar Asri (tabungan 101-01-04924)	461,608,130	3,154,849,841
- Bank Mandiri Syariah (giro) (7054671827)	1,000,000	1,000,000
- Bank Bukopin Cab Mataram (10063-1-37-6)	1,099,255,886	118,943,832
- Bank BTN Cab. Mataram (0021-01-30-000035-8)	1,729,412	794,949,531
- PT BRI Persero TBK (2070-01-000190-30-1)	578,628,881	571,328,455
- Bank Mandiri (1610022000009)	1,232,058,778	920,855,511
- Bank NTB Syariah Cab. Srijaya (504010000261)	535,808,757	-
- Bank Mega Syariah (100000217999)	1,324,037	-
- BRI Syariah (1050107732)	101,498,035	-
- Deposito sampai 3 Bulan	18,000,000,000	15,000,000,000
Jumlah Kas & Setara Kas	29,746,468,031	28,341,686,471

Saldo kas dan setara kas sebesar diatas merupakan saldo kas dan setara kas per 31 Desember 2020 dan 31 Desember 2019.

b. Deposito

Akun ini terdiri dari :

	31/12/2020	31/12/2019
- Deposito lebih dari 3 Bulan	3,000,000,000	3,000,000,000
Jumlah	3,000,000,000	3,000,000,000

Deposito tersebut merupakan Produk Bancassurance "JS Proteksi Plan" kerja sama antara PT Bank Tabungan Negara (Persero) dengan PT Asuransi Jiwasraya yang mengalami *delay payment* dari pihak Jiwasraya.

c. Piutang Usaha

Akun piutang usaha per 31 Desember 2019 dan 2018 terdiri dari:

	31/12/2020	31/12/2019
- Piutang Air	26,506,225,475	23,546,793,931
- Piutang Ragu - ragu	6,085,020,500	3,211,080,490
- Piutang Tak Tertagih	1,696,266,460	729,313,560
Jumlah Piutang Usaha Bruto	34,287,512,435	27,487,187,981
Penyisihan Piutang Usaha		
- Penyisihan Piutang Rekening Air	(4,508,765,571)	(1,028,270,385)
Jumlah Akumulasi Penyisihan Kerugian Piutang Usaha	(4,508,765,571)	(1,028,270,385)
Jumlah Piutang Usaha Bersih	29,778,746,864	26,458,917,596

Daftar piutang tersaji pada Lampiran 1 dan Daftar Penyisihan Piutang Rekening Air tersaji pada Lampiran 2.

PT AIR MINUM GIRI MENANG (PERSERODA)
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2020
Dengan Angka Perbandingan untuk Tahun 2019
(Dinyatakan dalam rupiah)

d. Piutang Non Usaha

Akun piutang lainnya per 31 Desember 2020 dan 2019 terdiri dari rincian sebagai berikut:

	31/12/2020	31/12/2019
- Piutang Non Usaha	90,000,000	246,900,000
Jumlah Piutang Lainnya	90,000,000	246,900,000

e. Persediaan

Akun persediaan per 31 Desember 2020 dan 2019 terdiri dari:

	31/12/2020	31/12/2019
- Persediaan Operasi Kimia	414,630,000	339,053,000
- Persediaan Bahan Instalasi	22,397,660,523	18,866,605,297
Jumlah Persediaan	22,812,290,523	19,205,658,297

Daftar persediaan tersaji pada Lampiran 3.

f. Pembayaran Dimuka

Akun pembayaran dimuka per 31 Desember 2020 dan 2019 terdiri dari:

	31/12/2020	31/12/2019
- Uang Muka Kerja	27,000,000	27,000,000
Jumlah	27,000,000	27,000,000

g. Aset Tetap

Nilai Buku Aset Tetap per 31 Desember 2020 dan 2019 terdiri dari:

31 Desember 2020				
	Saldo Awal	Penambahan	Pengurangan	Saldo Akhir
Perolehan :				
Tanah & Penyempurnaan Tanah	37,738,878,797	5,467,485,550	-	43,206,364,347
Instalasi sumber air	30,301,786,054	4,578,349,843	-	34,880,135,897
Instalasi perpompaan	11,176,195,232	4,164,726,428	-	15,340,921,660
Instalasi pengolahan air	52,621,985,000	-	-	52,621,985,000
Instalasi transmisi & distribusi	464,524,817,469	36,859,319,788	-	501,384,137,257
Bangunan dan Gedung	27,394,019,195	1,364,999,000	-	28,759,018,195
Peralatan dan Perlengkapan	8,679,836,250	847,380,000	-	9,527,216,250
Kendaraan & alat angkutan	3,725,735,444	-	-	3,725,735,444
Inventaris Perabot kantor	11,805,928,136	1,602,112,680	-	13,408,040,816
Jumlah Perolehan	647,969,181,577	54,884,373,289	-	702,853,554,866
Akumulasi Penyusutan				
Instalasi sumber air	11,219,861,418	1,570,258,930	-	12,790,120,348
Instalasi perpompaan	1,839,132,103	816,730,141	-	2,655,862,244
Instalasi pengolahan air	835,680,484	1,884,023,136	-	2,719,703,620
Instalasi transmisi & distribusi	188,243,170,543	27,646,905,409	-	215,890,075,952
Bangunan dan Gedung	7,819,694,367	1,389,994,000	-	9,209,688,367
Peralatan dan Perlengkapan	4,026,709,370	916,313,049	-	4,943,022,419
Kendaraan & alat angkutan	2,558,072,934	463,325,506	-	3,021,398,440
Inventaris Perabot kantor	7,651,597,931	1,475,011,852	-	9,126,609,783
Jumlah Akumulasi Penyusutan	224,193,919,152	36,162,562,022	-	260,356,481,173
Nilai Buku	423,775,262,425			442,497,073,693

PT AIR MINUM GIRI MENANG (PERSERODA)
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2020
Dengan Angka Perbandingan untuk Tahun 2019
(Dinyatakan dalam rupiah)

	31 Desember 2019			
	Saldo Awal	Penambahan	Pengurangan	Saldo Akhir
Perolehan :				
Tanah & Penyempurnaan Tanah	37,678,878,797	60,000,000		37,738,878,797
Instalasi sumber air	26,320,244,054	3,981,542,000		30,301,786,054
Instalasi perpompaan	7,309,825,132	3,866,370,100		11,176,195,232
Instalasi pengolahan air	-	52,621,985,000		52,621,985,000
Instalasi transmisi & distribusi	410,986,802,548	57,363,410,221	3,825,395,300	464,524,817,469
Bangunan dan Gedung	25,736,953,195	1,657,066,000		27,394,019,195
Peralatan dan Perlengkapan	8,520,936,250	158,900,000		8,679,836,250
Kendaraan & alat angkutan	3,351,968,420	409,767,024		3,725,735,444
Inventaris Perabot kantor	9,992,607,658	1,813,320,478		11,805,928,136
Jumlah Perolehan	529,898,216,054	121,932,360,823	-	647,969,181,577
Akumulasi Penyusutan				
Instalasi sumber air	9,773,790,730	1,446,070,689		11,219,861,419
Instalasi perpompaan	1,235,277,028	603,855,075		1,839,132,103
Instalasi pengolahan air	-	835,680,484		835,680,484
Instalasi transmisi & distribusi	165,794,120,437	26,274,445,406	3,825,395,300	188,243,170,543
Bangunan dan Gedung	6,522,130,575	1,297,563,792		7,819,694,367
Peralatan dan Perlengkapan	3,198,764,466	827,944,904		4,026,709,370
Kendaraan & alat angkutan	2,145,968,306	412,104,628		2,558,072,934
Inventaris Perabot kantor	6,432,179,203	1,219,418,728		7,651,597,931
Jumlah Akumulasi Penyusutan	195,102,230,745	32,917,083,707	3,825,395,300	224,193,919,152
Nilai Buku	334,795,985,309			423,775,262,425

Daftar persediaan tersaji pada Lampiran 4.

h. Aset Tetap Dalam Penyelesaian

Aset tetap dalam penyelesaian per 31 Desember 2020 dan 2019 terdiri dari

	31/12/2020	31/12/2018
Proyek pengembangan SPAM pendukung pinjaman perbankan MA sesaat yang		
- belum lengkap dokumen pendukung	-	18,563,529,000
- Terdiri atas tanah & hak atas tanah dikuripan yg blm selesai	77,130,000	77,130,000
- Proyek pengembangan SPAM Lembah Sampage - Sekotong tahap II dan III	29,728,361,000	-
- Unit Bisnis AMDK	11,000,000	-
Jumlah aktiva tetap dalam penyelesaian	29,816,491,000	18,640,659,000

i. Aset Yang Tidak Digunakan

Aset yang tidak digunakan per 31 Desember 2020 dan 2019 terdiri dari

	31/12/2020	31/12/2019
- Pipa	13,332,333	13,332,333
- Meter Air	82,310,000	82,310,000
- Accessories	508,623,135	508,623,135
Jumlah Aset Yang Tidak Digunakan	604,265,468	604,265,468

Saldo tersebut merupakan barang yang tidak digunakan sesuai dengan Telaah Staf Nomor: 300./TS/PDAM-GM/2019 tertanggal 4 November 2019.

Yang menerangkan atas kegiatan opname fisik barang terhadap persediaan barang bahan instalasi dan accessories pipa di Gudang Gegutu PDAM Giri Menang, maka dari hal opname ditemukan bahwa:

1. Adanya barang yang tidak digunakan dalam jangka waktu lama.
2. Terdapat barang yang tidak sesuai dengan spesifikasi barang lainnya.
3. Adanya barang yang sudah rusak.

PT AIR MINUM GIRI MENANG (PERSERODA)
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2020
Dengan Angka Perbandingan untuk Tahun 2019
(Dinyatakan dalam rupiah)

j. Aset Tidak Berwujud

Akun aset tidak berwujud per 31 Desember 2020 dan 2019 terdiri dari:

	31/12/2020	31/12/2019
- Harga Perolehan	4,936,352,000	4,212,292,000
- Akumulasi Biaya yang Ditangguhkan	(2,790,207,898)	(2,170,776,566)
Nilai Buku	2,146,144,102	2,041,515,434

Daftar aset tidak berwujud tersaji pada Lampiran 5.

k. Utang Usaha

Akun utang usaha per 31 Desember 2020 dan 2019 terdiri dari:

	31/12/2020	31/12/2019
- Utang usaha yang masih harus dibayar	437,280,040.00	2,386,454,125
Jumlah utang usaha	437,280,040	2,386,454,125

Daftar Utang usaha tersaji pada Lampiran 6.

l. Biaya Yang Masih Harus Dibayar

Akun biaya yang masih harus dibayar per 31 Desember 2020 dan 2019 terdiri dari:

	31/12/2020	31/12/2019
- Biaya yang masih harus dibayar	67,914,868	54,089,679
Jumlah Biaya Yang Masih Harus Dibayar	67,914,868	54,089,679

m. Utang Pajak

Akun utang pajak per 31 Desember 2020 dan 2019 terdiri dari:

	31/12/2020	31/12/2019
- PPh Pasal 21 yang belum bayar	-	230,743,357
- Beban PPh Badan Tahun Berjalan	143,949,494	158,962,750
- PPN Sumbangan Baru & Dana meter yg dipungut tetapi belum disetor ke Kas Negara	44,150,235	118,645,767
- PPh Pasal 23	-	11,071,159
- PPh Pasal 4 ayat 2	-	4,902,031
Jumlah Utang Pajak	188,099,729	524,325,064

n. Utang Jangka Panjang Yang Akan Jatuh Tempo

Akun utang Jangka Panjang Yang Akan Jatuh Tempo per 31 Desember 2020 dan 2019 terdiri dari:

	31/12/2020	31/12/2019
- Utang jangka panjang jatuh tempo	5,710,593,804	5,710,593,804
Jumlah	5,710,593,804	5,710,593,804

o. Titipan Retribusi Kebersihan dan Jasa Lingkungan

Akun titipan retribusi kebersihan dan jasa lingkungan per 31 Desember 2020 dan 2019 terdiri dari:

	31/12/2020	31/12/2019
- Retribusi kebersihan kota Mataram	370,250,000	411,490,000
- Retribusi Kebersihan Kab. Lombok Barat	253,205,500	235,296,000
- Materai	14,637,000	14,646,000
Jumlah Titipan	638,092,500	661,432,000

PT AIR MINUM GIRI MENANG (PERSERODA)
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2020
Dengan Angka Perbandingan untuk Tahun 2019
(Dinyatakan dalam rupiah)

p. Utang Lancar Lainnya

Akun Utang Lancar Lainnya per 31 Desember 2020 dan 2019 terdiri dari:

	31/12/2020	31/12/2019
- Utang Lancar Lainnya	304,464,964	705,539,841
Jumlah Utang Lancar Lainnya	304,464,964	705,539,841

q. Pendapatan Diterima Dimuka

Akun Pendapatan Diterima Dimuka per 31 Desember 2020 dan 2019 terdiri dari:

	31/12/2020	31/12/2019
- Saldo u/ tmpt Parkir kpd Hotel Sheraton	39,375,000	91,875,000
- Pendapatan	-	-
- Sewa ATM BRI Syariah	16,000,000	-
- Sewa ATM Bank Mandiri	38,666,669	5,208,325
- Sewa atm Bank NTB Syariah	37,125,000	-
- Sewa tanah ke I Nyoman Samaya	2,000,000	-
- Pendapatan Bunga Deposito	-	204,883,512
Jumlah	133,166,669	301,966,837

r. Utang Manfaat Pasca Kerja Jangka Pendek

Akun Utang Manfaat Pasca Kerja Jangka Pendek per 31 Desember 2020 dan 2019 terdiri dari :

	31/12/2020	31/12/2019
- Saldo tersebut merupakan saldo utang manfaat pasca kerja	2,542,219,224	1,049,161,788
Jumlah	2,542,219,224	1,049,161,788

s. Kewajiban Jangka Panjang

Akun ini terdiri dari kewajiban jangka panjang per 31 Desember 2020 dan 2019 terdiri dari:

	31/12/2020	31/12/2019
- Pinjaman Pada Perbankan	11,421,187,600	17,131,781,398
- Utang Manfaat Pasca Kerja Jangka Panjang	11,001,168,733	7,609,343,206
Jumlah	22,422,356,333	24,741,124,604

Pinjaman pada perbankan merupakan pinjaman sindikasi yang didanai oleh Bank BPD Bali (*Arranger*), Bank NTB (*Participant*), dan Bank Kalsel (*Participant*) sesuai dengan Surat Persetujuan Permohonan Kredit (SPPK) Nomor: B-1421/DIR/KRD/2014 tanggal 18 Juli 2014.

Jangka waktu selama 9 (sembilan) tahun termasuk *grace period* 2 tahun sejak penandatanganan perjanjian kredit.

t. Modal Pemda Lombok Barat

Akun Modal Pemda Lombok barat per 31 Desember 2020 dan 2019 terdiri dari:

	31/12/2020	31/12/2019
- Penghibah aset eks P2BAV	13,752,103,650	13,752,103,650
- Penyerahan aset proyek / inst. Transdit eks PU Lbr	7,962,304,580	7,962,304,580
- Penyetoran uang Tunai	77,658,393,000	77,658,393,000
- Penyerahan aset BPAM	1,600,000,000	1,600,000,000
- Penyerahan aset proyek /inst. Transdit eks PU Lbr. Th 2008	1,973,925,000	1,973,925,000
- Penyerahan aset tanah sarasute	9,061,000,000	9,061,000,000
- Penyerahan aset tanah & bangunan di Narmada	20,000,000,000	20,000,000,000
Jumlah	132,007,726,230	132,007,726,230

PT AIR MINUM GIRI MENANG (PERSERODA)
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2020
Dengan Angka Perbandingan untuk Tahun 2019
(Dinyatakan dalam rupiah)

u. Modal Pemkot Mataram

Akun Modal Pemkot Mataram per 31 Desember 2020 dan 2019 terdiri dari:

	31/12/2020	31/12/2019
- Pengibahan aset eks P2SAB, eks Buyer Credit non DIP	7,447,065,116	7,447,065,116
- Penyerahan aset proyek/inst. Transdit eks PU Kota	4,371,740,000	4,371,740,000
- Pengembangan jaringan pipa di Kota Mataram	1,707,098,479	1,707,098,479
- Penyetoran uang tunai	77,712,595,359	74,715,595,359
- Penyerahan aset proyek instalasi Pemkot th 2006	3,327,065,000	3,327,065,000
- Penyerahan aset proyek instalasi PU Kota th 2007	2,153,447,000	2,153,447,000
- Penyerahan aset proyek instalasi PU Kota th 2008	1,820,222,000	1,820,222,000
- Penyerahan aset proyek instalasi PU Kota th 2009	1,751,345,200	1,751,345,200
- Penyerahan aset proyek instalasi PU Kota th 2011	560,785,000	560,785,000
Jumlah	100,851,363,153	97,854,363,153

v. Penyertaan Pemerintah Yang belum Ditetapkan Statusnya

Akun penyertaan pemerintah yang belum ditetapkan statusnya per 31 Desember 2020 dan 2019 terdiri dari:

	31/12/2020	31/12/2019
- Penyertaan Pemerintah Yang belum Ditetapkan Statusnya	226,606,868,434	196,878,507,434
Jumlah	226,606,868,434	196,878,507,434

w. Cadangan Umum

Akun Cadangan Umum per 31 Desember 2020 dan 2019 terdiri dari:

	31/12/2020	31/12/2019
- Cadangan Umum	25,290,960,131	21,204,515,160
Jumlah	25,290,960,131	21,204,515,160

x. Cadangan Lainnya

Akun Cadangan Lainnya per 31 Desember 2020 dan 2019 terdiri dari:

	31/12/2020	31/12/2019
- Cadangan Dana Sosial & Pendidikan	1,601,473,985	1,267,288,421
- Cadangan Dana Pensiun	5,443,359,926	9,491,434,665
- Cadangan Dana Pemberdayaan Masyarakat	433,185,048	41,087,724
- Bagian Laba yang Belum Dibagi	-	219,287,690
- Cadangan peningkatan pelayanan	4,086,444,971	-
Jumlah	11,564,463,930	11,019,098,500

y. Laba Tahun Berjalan

Akun laba tahun berjalan per 31 Desember 2020 dan 2019 terdiri dari:

	31/12/2020	31/12/2019
Laba (Rugi) tahun berjalan	31,752,909,671	27,242,966,473
Jumlah	31,752,909,671	27,242,966,473

PT AIR MINUM GIRI MENANG (PERSERODA)
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2020
Dengan Angka Perbandingan untuk Tahun 2019
(Dinyatakan dalam rupiah)

4. PENJELASAN POS-POS LABA/RUGI

a. Pendapatan Usaha

Akun ini terdiri dari :

	2020	2019
a) Pendapatan Air		
- Harga Air	129,802,825,908	93,329,967,005
- Administrasi	-	19,669,574,500
- Air Lainnya	54,214,000	138,330,000
Jumlah	129,857,039,908	113,137,871,505

b) Pendapatan Non Air

	2020	2019
- Pendapatan Sambungan Baru	6,568,128,612	8,246,312,671
- Pendapatan Denda dan segel	5,014,875,000	5,264,025,000
- Pendapatan lain-lain non air	4,036,154,719	3,101,607,454
Jumlah	15,619,158,331	16,611,945,125
Total Pendapatan Usaha	145,476,198,239	129,749,816,630

Jumlah tersebut merupakan pendapatan usaha perusahaan periode 1 Januari sampai 31 Desember 2020 dan 1 Januari sampai 31 Desember 2019.

b. Beban Pegawai

Akun ini terdiri dari :

	2020	2019
- Beban Gaji Honorer	23,919,451,594	23,271,794,366
- Beban Pembinaan & Pakaian	1,325,487,500	1,194,259,545
- Beban Lembur Pegawai	401,073,575	242,770,000
- Beban Kesejahteraan Pegawai	6,294,514,189	4,195,126,480
Jumlah	31,940,526,858	28,903,950,391

Jumlah tersebut merupakan beban pegawai perusahaan periode 1 Januari sampai 31 Desember 2020 dan 1 Januari sampai 31 Desember 2019.

c. Beban Direksi

Akun ini terdiri dari :

	2020	2019
- Tunjangan Direksi	2,352,401,354	2,237,189,833
- Dana Representasi Direksi	1,429,986,062	1,426,683,700
Jumlah	3,782,387,416	3,663,873,533

Jumlah tersebut merupakan beban direksi perusahaan periode 1 Januari sampai 31 Desember 2020 dan 1 Januari sampai 31 Desember 2019.

d. Beban Dewan Pengawas

Akun ini terdiri dari :

	2020	2019
- Beban Dewan Pengawas	602,277,763	342,497,720
Jumlah	602,277,763	342,497,720

Jumlah tersebut merupakan beban dewan pengawas perusahaan periode 1 Januari sampai 31 Desember 2020 dan 1 Januari sampai 31 Desember 2019.

PT AIR MINUM GIRI MENANG (PERSERODA)
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2020
Dengan Angka Perbandingan untuk Tahun 2019
(Dinyatakan dalam rupiah)

e. Beban Perjalanan Dinas

Akun ini terdiri dari :

	2020	2019
- Beban Perjalanan Dinas	327,140,285.00	790,478,906
Jumlah	327,140,285.00	790,478,906

Jumlah tersebut merupakan beban perjalanan dinas perusahaan periode 1 Januari sampai 31 Desember 2020 dan 1 Januari sampai 31 Desember 2019.

f. Beban Perpajakan

Akun ini terdiri dari :

	2020	2019
- Pajak Air Permukaan (AP&ABT)	790,764,702.00	563,598,249
- Pajak Bumi Bangunan (PBB)	78,939,591.00	54,101,753
Jumlah	869,704,293.00	617,700,002

Jumlah tersebut merupakan beban perpajakan perusahaan periode 1 Januari sampai 31 Desember 2020 dan 1 Januari sampai 31 Desember 2019.

g. Beban Pemeliharaan

Akun ini terdiri dari :

	2020	2019
- Pemeliharaan Sumber	216,231,600.00	215,801,800
- Pemeliharaan Perpompaan	261,820,100.00	219,148,500
- Pemeliharaan Bangunan	315,105,062.00	258,899,450
- Pemeliharaan Transmisi dan Distribusi	6,536,441,395.50	6,630,900,651
- Pemeliharaan Investaris Kantor	318,216,793.00	505,767,427
- Pemeliharaan Kendaraan Dinas	164,683,114.00	147,274,679
- Pemeliharaan Instalasi	84,968,400.00	82,278,900
Jumlah	7,897,466,464.50	8,060,071,407

Jumlah tersebut merupakan beban pemeliharaan perusahaan periode 1 Januari sampai 31 Desember 2020 dan 1 Januari sampai 31 Desember 2019.

h. Beban Pemakaian Bahan Kimia

Akun ini terdiri dari :

	2020	2019
- Beban Pemakaian Bahan Kimia	1,653,593,000	1,223,179,000
Jumlah	1,653,593,000	1,223,179,000

Jumlah tersebut merupakan beban pemakaian bahan kimia perusahaan periode 1 Januari sampai 31 Desember 2020 dan 1 Januari sampai 31 Desember 2019.

PT AIR MINUM GIRI MENANG (PERSERODA)
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2020
Dengan Angka Perbandingan untuk Tahun 2019
(Dinyatakan dalam rupiah)

i. Beban Pengembangan Organisasi

Akun ini terdiri dari :

- Pengembangan SDM
- Pemberdayaan SPI
- Perencanaan Regulasi Termasuk Tenaga Ahli
- Beban Refleksi Akhir Tahun
- Rupa - rupa pengembangan organisasi

2020	2019
494,847,911	626,372,420
191,255,000	177,640,000
114,716,674	51,647,961
59,075,000	88,200,000
859,894,585	943,860,381

Jumlah

Jumlah tersebut merupakan beban pengembangan organisasi perusahaan periode 1 Januari sampai 31 Desember 2020 dan 1 Januari sampai 31 Desember 2019.

j. Beban Pemakaian Bahan Bakar

Akun ini terdiri dari :

- Beban Pemakaian Bahan Bakar

Jumlah

2020	2019
599,764,237	638,605,526
599,764,237	638,605,526

Jumlah tersebut merupakan beban pengembangan organisasi perusahaan periode 1 Januari sampai 31 Desember 2020 dan 1 Januari sampai 31 Desember 2019.

k. Beban Kantor

Akun ini terdiri dari :

- Pemakaian alat tulis dan cetakan
- Beban Telepon, Telex dan Telegram Kantor
- Rapat/Tamu
- Benda Pos dan Materai
- Listrik Penerang
- Beban Cleaning Service
- Iuran Berlangganan
- Beban Penata Kelolaan Gedung
- Out Sourcing Security
- Rupa - rupa beban kotor

Jumlah

2020	2019
438,520,609	482,470,584
937,153,119	648,487,686
658,941,595	522,579,363
16,071,008	15,985,000
3,374,092,818	2,930,755,921
540,250,000	571,500,000
112,010,931	114,685,723
12,088,400	13,000,000
905,270,400	873,950,000
882,362,605	817,684,468
7,876,761,485	6,991,098,745

Jumlah tersebut merupakan beban kantor perusahaan periode 1 Januari sampai 31 Desember 2020 dan 1 Januari sampai 31 Desember 2019.

l. Beban Hubungan Langgan

Akun ini terdiri dari :

- Pengawasan Meter
- Pembacaan Meter
- Penagihan Cek Air
- Promosi/Sosialisasi
- Jasa Profesional
- Rupa - rupa urusan langganan

Jumlah

2020	2019
217,323,000	9,540,816
1,657,871,100	1,129,790,913
164,333,046	159,654,422
617,030,600	625,107,330
798,300,000	838,900,000
351,575,000	659,350,000
3,806,432,746	3,422,343,481

Jumlah tersebut merupakan beban hubungan langganan perusahaan periode 1 Januari sampai 31 Desember 2020 dan 1 Januari sampai 31 Desember 2019.

PT AIR MINUM GIRI MENANG (PERSERODA)
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2020
Dengan Angka Perbandingan untuk Tahun 2019
(Dinyatakan dalam rupiah)

m. Beban Penelitian dan Pengembangan
 Akun ini terdiri dari :

	2020	2019
- Beban Survey & Penelitian	849,098,500	1,211,828,497
Jumlah	849,098,500	1,211,828,497

Jumlah tersebut merupakan beban penelitian dan pengembangan perusahaan periode 1 Januari sampai 31 Desember 2020 dan 1 Januari sampai 31 Desember 2019.

n. Beban Keuangan
 Akun ini terdiri dari :

	2020	2019
- Beban atas bunga pinjaman perbankan	877,663,138	1,781,926,410
- Beban Keuangan Lainnya	8,480,500	8,967,500
Jumlah	886,143,638	1,790,893,910

Jumlah tersebut merupakan beban keuangan perusahaan periode 1 Januari sampai 31 Desember 2019 dan 1 Januari sampai 31 Desember 2019.

o. Beban Sewa dan Leasing
 Akun ini terdiri dari :

	2020	2019
- Beban Sewa	1,277,891,059	875,515,414
- Sewa Rumah Direksi	210,000,000	189,000,000
- Dana Leasing Kendaraan Operasional	1,917,400,000	1,662,700,000
Jumlah	3,405,291,059	2,727,215,414

Jumlah tersebut merupakan beban sewa dan leasing perusahaan periode 1 Januari sampai 31 Desember 2020 dan 1 Januari sampai 31 Desember 2019.

p. Beban Penyisihan Piutang
 Akun ini terdiri dari :

	2020	2019
- Beban Penyisihan Piutang	3,480,495,186	877,484,394
Jumlah	3,480,495,186	877,484,394

Jumlah tersebut merupakan beban penyisihan piutang perusahaan periode 1 Januari sampai 31 Desember 2020 dan 1 Januari sampai 31 Desember 2019.

q. Beban Penyusutan
 Akun ini terdiri dari :

	2020	2019
- Penyusutan Sumber	2,386,989,071	1,446,070,689
- Penyusutan Pengolahan	1,884,023,136	1,439,535,559
- Penyusutan Transdit	27,646,905,409	26,274,445,406
- Penyusutan Umum dan Adm	4,864,075,739	4,253,532,969
Jumlah	36,781,993,354	33,413,584,623

Jumlah tersebut merupakan beban penyusutan perusahaan periode 1 Januari sampai 31 Desember 2020 dan 1 Januari sampai 31 Desember 2019.

PT AIR MINUM GIRI MENANG (PERSERODA)
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2020
Dengan Angka Perbandingan untuk Tahun 2019
(Dinyatakan dalam rupiah)

r. **Pendapatan dan Beban Non Usaha**

Akun ini terdiri dari :

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
- Pendapatan Non Usaha	2,056,016,803	2,609,988,135
- Beban Non Usaha	(358,021,321)	(369,161,612)
Jumlah	<u>1,697,995,482</u>	<u>2,240,826,523</u>

Jumlah tersebut merupakan pendapatan dan beban non usaha perusahaan periode 1 Januari sampai 31 Desember 2020 dan 1 Januari sampai 31 Desember 2019.

BAB III
LAMPIRAN - LAMPIRAN

PT AIR MINUM GIRI MENANG (PERSERODA)
DAFTAR PIUTANG EKENING AIR BERDASARKAN GOLONGAN PER 31 DESEMBER 2020
PER 31 DESEMBER 2020

KELOMPOK TARIF TARIF	TAHUN REKENING										JUMLAH PIUTANG AIR
	< Th 2017	Th 2018	Th 2019	Jan - Sept 20	Okt -20	20-Nov	Des-20				
1A Sosial A	10,469,160	11,059,750	6,106,100	10,605,100	2,976,250	4,358,750	11,346,250				56,921,360
1B Sosial B	13,525,830	16,541,700	30,720,550	37,265,200	10,857,450	13,535,100	39,733,300				162,179,130
1C Sosial C	363,620	530,700	4,445,000	2,946,325	3,338,300	3,471,500	7,469,100				22,564,545
1D Sosial D	39,755,820	33,437,900	34,311,750	26,537,000	9,226,150	20,509,350	103,363,000				267,140,970
1E MBR A	755,100	2,889,900	5,357,950	3,537,300	1,755,750	2,738,300	6,685,950				23,720,250
1F MBR B	379,741,250	737,217,800	721,935,350	817,366,650	339,543,550	517,360,400	1,114,858,625				4,628,023,625
2A Rumah Tangga A	548,106,740	382,854,550	381,957,650	532,848,950	169,190,900	242,980,450	575,184,100				2,833,123,340
2B Rumah Tangga B	1,575,078,000	1,847,743,850	2,182,631,425	3,840,425,600	1,416,986,250	1,985,079,500	6,491,515,600				19,339,460,225
2C Rumah Tangga C	618,669,830	117,909,500	74,645,375	208,490,925	53,990,700	72,505,550	317,281,350				1,463,493,230
2D Rumah Mewah A	99,015,550	77,716,100	23,700,700	99,359,400	29,311,200	37,274,700	133,156,400				499,534,050
2E Rumah Mewah B	7,101,500	269,500	1,098,500	266,800	135,000	387,400	1,909,000				11,167,700
3A Instansi pem Kab/Kota	62,740,500	67,414,000	44,579,750	55,887,450	28,829,000	70,193,900	136,764,100				466,378,700
3B Instansi pem Prop	36,440,280	12,948,350	5,423,800	145,787,950	83,713,500	91,886,650	216,887,950				593,088,480
3C Usaha Mikro	26,173,230	3,429,300	4,393,650	12,842,500	3,564,500	4,958,800	13,929,600				69,291,580
3D Usaha Kecil	163,953,400	167,056,700	184,002,800	93,324,750	29,617,500	29,710,750	138,345,050				806,010,950
3E Usaha Menengah	381,696,750	242,304,700	257,042,800	490,069,250	116,700,700	150,627,150	708,131,600				2,346,572,950
3F Hotel Melati	53,000	13,669,200	20,054,800	473,750	1,235,800	1,663,300	23,238,600				60,388,450
3G Usaha Besar	30,714,000	58,190,450	36,668,400	80,019,550	8,401,750	11,431,700	164,997,050				390,422,900
4A Rumah pompa	-	-	-	-	-	5,016,000	16,440,000				21,456,000
4F PT.PELINDO III	-	-	-	-	-	-	112,670,000				112,670,000
PT ASDP	-	-	-	-	-	-	113,904,000				113,904,000
JUMLAH	3,994,353,560	3,793,183,950	4,019,076,350	6,458,024,450	2,309,374,250	3,265,689,250	10,447,810,625				34,287,512,435

PT AIR MINUM GIRI MENANG (PERSERODA)
DAFTAR PENYISIHAN PIUTANG USAHA
PER 31 DESEMBER 2020

NO	SATKER/ WILAYAH	Rata2 (%) Penyisihan	Saldo Rekening air				Akumulasi Peny. th. 2020
			Des 2020	Nop 2020	Okt 2020	< Sept 2020	
A	REKENING AIR						
1A	Sosial A Putus	36.05 100.00	11,346,250 -	4,358,750 -	2,976,250 -	33,384,210 4,855,900	12,034,362 4,855,900
1B	Sosial B Putus	21.51 100.00	39,733,300 -	13,535,100 -	10,857,450 -	91,341,080 6,712,200	19,651,680 6,712,200
1C	Sosial C Putus	18.36 100.00	7,469,100 -	3,471,500 -	3,338,300 -	8,059,645 226,000	1,479,397 226,000
1D	Sosial D Putus	23.38 100.00	103,363,000 -	20,509,350 -	9,226,150 -	114,553,070 19,489,400	26,777,089 19,489,400
1E	MBR/A Putus	21.98 100.00	6,685,950 -	2,738,300 -	1,755,750 -	12,201,150 339,100	2,681,203 339,100
1F	MBR/B Putus	32.40 100.00	1,114,858,625 -	517,360,400 -	339,543,550 -	2,485,232,400 171,028,650	805,283,771 171,028,650
2A	Rumah Tangga A Putus	34.92 100.00	575,184,100 -	242,980,450 -	169,190,900 -	1,561,370,190 284,397,700	545,269,841 284,397,700
2B	Rumah Tangga B Putus	8.73 100.00	6,491,515,600 -	1,985,079,500 -	1,416,986,250 -	8,977,709,025 468,169,850	783,718,105 468,169,850
2C	Rumah Tangga C Putus	17.89 100.00	317,281,350 -	72,505,550 -	53,990,700 -	675,587,480 344,128,150	120,874,217 344,128,150
2D	Rumah Tangga D Putus	33.36 100.00	133,156,400 -	37,274,700 -	29,311,200 -	250,844,910 48,946,840	83,681,540 48,946,840
2E	Rumah Tangga E Putus	8.42 100.00	1,909,000 -	387,400 -	135,000 -	4,397,600 4,338,700	370,212 4,338,700

NO	SATKER/ WILAYAH	Rata2 (%) Penyisihan	Saldo Rekening air				Akumulasi Peny. th. 2020
			Des 2020	Nop 2020	Okt 2020	< Sept 2020	
3A	Instansi Pemerintah Kota Kab Putus	-	136,764,100	70,193,900	28,829,000	198,966,850	-
3B	Instansi pemerintah Propinsi Putus	-	216,887,950	91,886,650	83,713,500	31,624,850	-
3C	Usaha mikro Putus	15.02	13,929,600	4,958,800	3,564,500	176,782,200	6,264,818
3D	Usaha Kecil Putus	100.00	138,345,050	29,710,750	29,617,500	23,818,180	5,114,950
3E	Usaha Menengah Putus	27.27	708,131,600	150,627,150	116,700,700	41,723,730	144,339,237
3F	Hotel Melati Putus	100.00	23,238,600	1,663,300	1,235,800	5,114,950	79,004,050
3G	Usaha besar Putus	10.86	164,997,050	11,431,700	8,401,750	79,004,050	284,436,495
4A	Rumah Pempa Putus	100.00	16,440,000	5,016,000	-	190,250,640	190,250,640
4F	PT. PELINDO III Putus	-	112,670,000	-	-	34,250,750	10,258,617
4G	PT ASDP Putus	100.00	113,904,000	-	-	191,771,100	20,821,555
	J U M L A H	23.51	10,447,810,625	3,265,689,250	2,309,374,250	18,264,638,310	4,508,765,569

PT AIR MINUM GIRI MENANG (PERSERODA)

DAFTAR ASET TETAP
PER 31 DESEMBER 2020

NAMA BARANG	Harga Perolehan 2019 (Audit Tahun lalu)	Mutasi 2020		Harga Perolehan 2020	Akumulasi Penyusutan s/d 31 Des 2019	Nilai Buku 2019	Mutasi Penyusutan s/d 31 Des 2020		Beban Penyusutan S/d 31 Des 2020	Akumulasi Penyusutan s/d 31 Des 2020	Nilai Buku 2020
		Penambahan	Pengurangan				Penambahan	Pengurangan			
Tanah	37,738,878,797	5,467,485,550	-	43,206,364,347	-	37,738,878,797	-	-	-	-	43,206,364,347
Instalasi Sumber Air	30,301,786,054	4,578,349,843	-	34,880,135,897	11,219,861,418	19,081,924,636	1,570,258,930	-	1,570,258,930	12,790,120,348	22,090,015,549
Instalasi Pompa Air	11,176,195,232	4,164,726,428	-	15,340,921,660	1,839,132,103	9,337,063,129	816,730,141	-	816,730,141	2,655,862,244	12,685,059,416
Instalasi Pengolahan Air (IPA)	52,621,985,000	-	-	52,621,985,000	835,680,484	51,786,304,516	1,884,023,136	-	1,884,023,136	2,719,703,620	49,902,281,380
Instalasi Distribusi dan Transmisi	464,524,817,469	36,859,319,788	-	501,384,137,257	188,243,170,543	276,281,646,926	27,646,905,409	-	27,646,905,409	215,890,075,952	285,494,061,305
Bangunan	27,394,019,195	1,364,999,000	-	28,759,018,195	7,819,694,367	19,574,324,828	1,389,994,000	-	1,389,994,000	9,209,688,367	19,549,329,828
Perlengkapan Kantor	8,679,836,250	847,380,000	-	9,527,216,250	4,026,709,371	4,653,126,879	916,313,049	-	916,313,049	4,943,022,420	4,584,193,830
Kendaraan/ Alat pengangkut	3,725,735,444	-	-	3,725,735,444	2,558,072,934	1,170,000,114	463,325,506	-	463,325,506	3,021,398,440	704,337,004
Inventaris	11,805,928,136	1,602,112,680	-	13,408,040,816	7,651,597,932	3,560,428,455	1,475,011,852	-	1,475,011,852	9,126,609,783	4,281,431,033
TOTAL	647,969,181,577	54,884,373,289	-	702,853,554,866	224,193,919,152	423,183,698,280	36,162,562,022	-	36,162,562,022	260,356,481,173	442,497,073,693

PT AIR MINUM GIRI MENANG (PERSERODA)
DAFTAR ASET TAK BERWUJUD
PER 31 DESEMBER 2020

URAIAN	Tahun Perolehan	Masa Manfaat	%	Harga Perolehan sid 31-12-19	Mutasi 2020		Harga Perolehan 2020	Akumulasi Penyusutan 2019	Nilai Buku 2019	Mutasi Penyusutan sid 31 Des 2020		Beban Amortisasi Sid 31 Des 2020	Akumulasi Amortisasi sid 31 Des 2020	NILAI BUKU PER 31-12-2020
					Penambahan	Penjualan				Tambah	Kurang			
(42.00) AKTIVA TAK BERWUJUD/ bbn tangguhan														
- Simpadu geografis (GIS)	Jan-08	5	20%	489,299,000			489,299,000	489,299,000	-			-	489,299,000	-
- Pemb Pelel Sistem informasi & modul GIS	Apr-12	5	20%	294,940,000			294,940,000	294,939,999	1			-	294,939,999	1
- Provisi kredit dan fee agen pinjaman perbankan	Dec-15	5	20%	267,960,000			267,960,000	216,834,000	49,126,000		48,125,999	49,125,999	267,969,999	1
- Pemb system commit acces GIS PDAM GM	Jan-15	2	50%	516,200,000			516,200,000	516,200,000	-			-	516,200,000	-
- Microsoft Windows & microsoft office	Oct-15	5	20%	287,760,000			287,760,000	187,044,000	100,716,000		57,552,000	57,552,000	244,596,000	43,164,000
- Program baca meter & pendataan MBR	Nov-17	5	20%	49,225,000			49,225,000	21,330,833	27,894,167		9,845,000	9,845,000	31,175,833	18,049,167
- DED Jaringan distribusi B. Hatta, Jend Sudirna	Dec-17	5	20%	81,070,000			81,070,000	33,779,167	47,290,833		16,214,000	16,214,000	49,993,167	31,076,833
- Review Zona Pelayanan PDAM GM	Jun-18	5	20%	147,831,000			147,831,000	45,700,467	102,130,533		29,566,200	29,566,200	75,266,667	72,584,333
- Penyusunan GIS(Geografis Informasi Sistem) online	Oct-18	5	20%	185,491,000			185,491,000	46,372,750	139,118,250		37,098,200	37,098,200	83,470,950	102,020,050
- Pemb Perencanaan Gedung Ktr Pusat	Nov-18	5	20%	229,927,000			229,927,000	53,649,633	176,277,367		45,985,400	45,985,400	99,635,033	130,291,967
- software database administration	Nov-18	5	20%	104,550,000			104,550,000	24,395,000	80,155,000		20,910,000	20,910,000	45,305,000	59,245,000
- DED distribusi sistim Remeneng	Dec-18	5	20%	295,620,000			295,620,000	64,051,000	231,569,000		59,124,000	59,124,000	123,175,000	172,445,000
- Software Sublime Text Editor w/ IT	Dec-18	5	20%	8,700,000			8,700,000	1,885,000	6,815,000		1,740,000	1,740,000	3,625,000	5,075,000
- Sistim operasi & office Windows	Dec-18	5	20%	61,800,000			61,800,000	13,390,000	48,410,000		12,360,000	12,360,000	25,750,000	36,050,000
- Software Sistem SCADA	Feb-19	5	20%	389,300,000			389,300,000	71,371,667	317,928,333		77,860,000	77,860,000	149,231,667	240,068,333
- Study Gio Listrik	Apr-19	5	20%	74,222,000			74,222,000	11,133,300	63,088,700		14,844,400	14,844,400	25,977,700	48,244,300
- Pemb. License Topkept Wwbsenver Management	Aug-19	5	20%	388,900,000			388,900,000	32,406,333	356,491,667		77,780,000	77,780,000	110,188,333	278,711,667
- Study Gio Listrik 4 lokasi w/ survey Air Bawah Tanah	Sep-19	5	20%	96,800,000			96,800,000	6,453,333	90,346,667		19,360,000	19,360,000	25,813,333	70,986,667
- Sistem operasi office & access point Beg. IT	Dec-19	5	20%	94,865,000			94,865,000	1,581,083	93,283,917		18,973,000	18,973,000	20,554,083	74,310,917
- Study Gio Listrik u survey Air Bawah Tanah	May-20	5	20%	134,140,000		134,140,000	134,140,000	-	134,140,000		17,885,333	17,885,333	17,885,333	116,254,667
- Pengembangan sistim dokumentasi/ABMS tahap I,II,III	Oct-20	5	20%	297,190,000		297,190,000	297,190,000	-	297,190,000		14,859,500	14,859,500	14,859,500	282,330,500
- Implementasi & Sertifikasi ISO 37001-2016 (SMAP) Thp I	Oct-20	5	20%	58,546,000		58,546,000	58,546,000	-	58,546,000		2,927,300	2,927,300	2,927,300	55,618,700
- Implementasi & Sertifikasi ISO 37001-2016 (SMAP) Thp II	Nov-20	5	20%	117,092,000		117,092,000	117,092,000	-	117,092,000		3,903,067	3,903,067	3,903,067	113,188,933
- Implementasi & Sertifikasi ISO 37001-2016 (SMAP) Thp III	Dec-20	5	20%	4,212,292,000		4,212,292,000	4,212,292,000	-	4,212,292,000		1,951,533	1,951,533	1,951,533	115,140,467
Sub jumlah (30.8.80) :							4,936,352,000	2,170,776,586	2,765,575,494		619,431,332	619,431,332	2,790,207,898	2,146,144,102

PT.AIR MINUM GIRI MENANG (PERSERODA)
DAFTAR UTANG
PER 31 DESEMBER 2020
(dalam Rupiah)

No	Keterangan	Jumlah
1	Voc. 1503/11/18 Pemb 5% Perencanaan pemb gedung PDAM GM	22,993,000
2	Voc.1802/12/18 Pemb. 10% perenc. Pembangunan ktr pelayanan Narmada	8,683,000
3	Voc. 521/4/19 Pemb 5% DED jalu pp Ds Cermen- BIL	14,443,000
4	Voc. 704/7/19 Pemb 5% DED pengem PP Sayang2-mojok	14,389,375
5	Voc. 687/6/2020 Pemb 5% pemas plang nama ktr pusat	9,306,250
6	Voc. 693/6/2020 Pemb 5% Peb udang peralatan Bid. Produksi	3,425,000
7	Voc. 771/7/2020 Pemb 5% perbaikan Pagar Belakang, Bongkar Pasang	3,772,000
8	Voc. 880/8/2020 Pemb 5% pengeboran sumur produksi di Sembung	17,659,400
9	Voc. 891/8/2020 Pemb 5% eksplorasi Air Bawah Tanah Perum Bell Park II	17,053,000
10	Voc.902/8/20 Pemb perbaikan pagar dinding, rabat dan pagar BRC reserv	3,656,550
11	Voc. 937/8/20 Pemb 5% eksplorasi air bawah tanah di Lembah Sempage	18,340,000
12	Voc. 976/9/20 Pemb Penggantian paving blok Krt Pusat	2,457,800
13	Voc. 1026/9/20 pemb. Upah pemas pp PVC 4" dan 3"	5,339,000
14	Voc. 1030/9/20 pemb. Pengaman jalur pp reserv Gumese	2,353,900
15	Voc. 1076/9/20 pemb. Upah pasang pp PVC 4" dan 2"	4,297,800
16	Voc. 1177/10/20 pemb. Pemas pp HDPE 12" di Jl. Raya senggigi	1,857,200
17	Voc. 1237/10/20 pemb. Plang nama aset tanah di kuripan	997,050
18	Voc. 1242/10/20 pemb. Pengecatan reserv. Saraswake	1,391,950
19	Voc. 1244/10/20 pemb. Pemas pipa pengembangan	4,826,800
20	Voc. 1285/11/20 pemb. Pemas batu bronjong dan perb jalur pipa	4,912,000
21	Voc. 1341/11/20 pemb. Pemas. Kawat sling pipa transmisi Serepak	3,418,000
22	Voc. 1244/11/20 pemb. Pemas pipa pengembangan	2,537,750
23	Voc. 1346/11/20 pemb. Pondasi beton & gelagar jembatan pp Batu layar	3,855,900
24	Voc. 1453/12/20 pemb pengeboran sumur produksi Perum Babakan Perma	17,635,145
25	Voc. 1552/12/20 pemb pemas pp PVC	2,374,350
26	Voc. 1562/12/20 pemb rehab rumah jagat ranget	2,207,150
27	Voc. 1585/12/20 pemb pemas gelagar jembatan pp GI 8" di Jl. Gajah Mada	2,525,000
28	Voc. 1586/12/20 pemb pengeboran sumur produksi di Plupan Kec. Kuripan	18,757,000
29	Voc. 1587/12/20 pemb pengeboran sumur produksi di Ktr Camat Gunung	18,763,000
30	Voc.1627/12/20 pemb pengeboran sumur produksi di Ktr Kediri	18,663,920
31	Voc. 1639/12/20 pemb pengembangan pp PVC8" sepanjang 1.477m	15,415,350
32	Voc. 1652/12/20 pemb pemas pp PVC 3"	15,147,800
33	Voc. 1657/12/20pemb pemas gatevalve 4"	2,722,400
34	Voc. 1661/12/20 pemb jasa outsourcing pembaca meter bln Des 2020	146,203,200
35	Voc. 1662/12/20 pemb pengganti transport penandatanganan akte jual beli	4,900,000
	Jumlah	437,280,040

PT AIR MINUM GIRI MENANG (PERSERODA)

DAFTAR ASET TAK BERWUJUD
PER 31 DESEMBER 2020

U R A I A N	Tahun Perolehan	Masa Manfaat	%	Harga Perolehan s/d 31-12-19	Mutasi 2020		Harga Perolehan 2020	Akumulasi Penyusutan 2019	Nilai Buku 2019	Mutasi Penyusutan s/d 31 Des 2020		Beban Amortisasi S/d 31 Des 2020	Akumulasi Amortisasi s/d 31 Des 2020	NILAI BUKU PER 31-12-2020
					Penambahan	Penjualan				Tambah	Kurang			
(42.00) AKTIVA TAK BERWUJUD/ bbn tangguh														
- Sempadu	Jan-08	5	20%	489,299,000			489,299,000	489,299,000	-	-	-	-	489,299,000	-
- Pemb Peta Sistem informasi geografs (GIS)	Apr-12	5	20%	294,940,000			294,940,000	294,939,999	1	-	-	-	294,939,999	1
- Pemb penambahan lisense & modul GIS	Dec-15	5	20%	267,960,000			267,960,000	218,834,000	49,126,000	-	49,125,999	49,125,999	267,959,999	1
- Provisi kredit dan fee agen pinjaman perbankan	Jan-15	2	50%	516,200,000			516,200,000	516,200,000	-	-	-	-	516,200,000	-
- Pemb system commit acces GIS PDAM GM	Oct-15	5	20%	287,760,000			287,760,000	187,044,000	100,716,000	-	57,552,000	57,552,000	244,596,000	43,164,000
- Microsoft Windows & microsoft office	Nov-17	5	20%	49,225,000			49,225,000	21,330,833	27,894,167	-	9,845,000	9,845,000	31,175,833	18,049,167
- Program baca meter & pendataan MBR	Dec-17	5	20%	81,070,000			81,070,000	33,778,167	47,290,833	-	16,214,000	16,214,000	49,993,167	31,078,833
- DED Jaringan distribusi B. Hatta, Jend.Sudirna	Jun-18	5	20%	147,831,000			147,831,000	46,700,467	102,130,533	-	29,566,200	29,566,200	75,266,667	72,564,333
- Review Zona Pelayanan PDAM GM	Oct-18	5	20%	147,832,000			147,832,000	36,998,000	110,874,000	-	29,566,400	29,566,400	66,524,400	81,307,600
- Penyusunan GIS(Geografs Information Sistem) online	Oct-18	5	20%	185,491,000			185,491,000	46,372,750	139,118,250	-	37,098,200	37,098,200	83,470,950	102,020,050
- Pemb Perencanaan Gedung Ktr Pusat	Nov-18	5	20%	229,927,000			229,927,000	53,649,633	176,277,367	-	45,985,400	45,985,400	99,695,033	130,291,967
- software database administration	Nov-18	5	20%	104,550,000			104,550,000	24,395,000	80,155,000	-	20,910,000	20,910,000	45,505,000	59,245,000
- DED distribusi sistem Remeneng	Dec-18	5	20%	295,620,000			295,620,000	64,051,000	231,569,000	-	59,124,000	59,124,000	123,175,000	172,445,000
- Software Sublime Text Editor w/ IT	Dec-18	5	20%	8,700,000			8,700,000	1,885,000	6,815,000	-	1,740,000	1,740,000	3,625,000	5,075,000
- Sisim operasi & office Windows	Dec-18	5	20%	61,800,000			61,800,000	13,390,000	48,410,000	-	12,360,000	12,360,000	25,750,000	36,050,000
- Software Sistem SCADA	Feb-19	5	20%	389,300,000			389,300,000	71,371,667	317,928,333	-	77,860,000	77,860,000	149,231,667	240,066,333
- Study Gio Listrik	Apr-19	5	20%	74,222,000			74,222,000	11,133,300	63,088,700	-	14,844,400	14,844,400	25,977,700	48,244,300
- Pemb. License Topkapi Wbserver Management	Aug-19	5	20%	388,900,000			388,900,000	32,408,333	356,491,667	-	77,780,000	77,780,000	110,188,333	278,711,667
- Study Gio Listrik 4 lokasi/ survey Air Bawah Tanah	Sep-19	5	20%	96,800,000			96,800,000	6,453,333	90,346,667	-	19,360,000	19,360,000	25,813,333	70,986,667
- Sistem operasi office & access point Bag. IT	Dec-19	5	20%	94,865,000			94,865,000	1,581,083	93,283,917	-	18,973,000	18,973,000	20,554,083	74,310,917
- Study Gio Listrik u survey Air Bawah Tanah	May-20	5	20%	134,140,000			134,140,000	-	134,140,000	-	17,885,333	17,885,333	17,885,333	116,254,667
- Pengembangan sistem dokumentasi ABMS tahap I,II,III	Oct-20	5	20%	297,190,000			297,190,000	-	297,190,000	-	14,859,500	14,859,500	14,859,500	282,330,500
- Implementasi & Serifikasi ISO 37001-2016 (SMAP) Thp I	Oct-20	5	20%	58,546,000			58,546,000	-	58,546,000	-	2,927,300	2,927,300	2,927,300	55,618,700
- Implementasi & Serifikasi ISO 37001-2016 (SMAP) Thp II	Nov-20	5	20%	117,092,000			117,092,000	-	117,092,000	-	3,903,067	3,903,067	3,903,067	113,188,933
- Implementasi & Serifikasi ISO 37001-2016 (SMAP) Thp III	Dec-20	5	20%	117,092,000			117,092,000	-	117,092,000	-	1,951,533	1,951,533	1,951,533	115,140,467
Sub jumlah (30.8.80) :				4,212,292,000	-	724,060,000	4,936,352,000	2,170,776,566	2,765,575,434	-	619,431,332	619,431,332	2,790,207,898	2,146,144,102

PT.AIR MINUM GIRI MENANG (PERSERODA)
DAFTAR UTANG
PER 31 DESEMBER 2020
(dalam Rupiah)

No	Keterangan	Jumlah
1	Voc. 1503/11/18 Pemb 5% Perencanaan pemb gedung PDAM GM	22,993,000
2	Voc.1802/12/18 Pemb. 10% perenc. Pembangunan ktr pelayanan Narmada	8,683,000
3	Voc. 521/4/19 Pemb 5% DED jalu pp Ds Cermen- BIL	14,443,000
4	Voc. 704/7/19 Pemb 5% DED pengem PP Sayang2-mojok	14,389,375
5	Voc. 687/6/2020 Pemb 5% pemas plang nama ktr pusat	9,306,250
6	Voc. 693/6/2020 Pemb 5% Peb udang peralatan Bid. Produksi	3,425,000
7	Voc. 771/7/2020 Pemb 5% perbaikan Pagar Belakang, Bongkar Pasang	3,772,000
8	Voc. 880/8/2020 Pemb 5% pengeboran sumur produksi di Sembung	17,659,400
9	Voc. 891/8/2020 Pemb 5% eksplorasi Air Bawah Tanah Perum Bell Park II	17,053,000
10	Voc.902/8/20 Pemb perbaikan pagar dinding, rabat dan pagar BRC reserv	3,656,550
11	Voc. 937/8/20 Pemb 5% eksplorasi air bawah tanah di Lembah Sempage	18,340,000
12	Voc. 976/9/20 Pemb Penggantian paving blok Krt Pusat	2,457,800
13	Voc. 1026/9/20 pemb. Upah pemas pp PVC 4" dan 3"	5,339,000
14	Voc. 1030/9/20 pemb. Pengaman jalur pp reserv Gumese	2,353,900
15	Voc. 1076/9/20 pemb. Upah pasang pp PVC 4" dan 2"	4,297,800
16	Voc. 1177/10/20 pemb. Pemas pp HDPE 12" di Jl. Raya senggigi	1,857,200
17	Voc. 1237/10/20 pemb. Plang nama aset tanah di kuripan	997,050
18	Voc. 1242/10/20 pemb. Pengecatan reserv. Saraswake	1,391,950
19	Voc. 1244/10/20 pemb. Pemas pipa pengembangan	4,826,800
20	Voc. 1285/11/20 pemb. Pemas batu bronjong dan perb jalur pipa	4,912,000
21	Voc. 1341/11/20 pemb. Pemas. Kawat sling pipa transmisi Serepak	3,418,000
22	Voc. 1244/11/20 pemb. Pemas pipa pengembangan	2,537,750
23	Voc. 1346/11/20 pemb. Pondasi beton & gelagar jembatan pp Batu layar	3,855,900
24	Voc. 1453/12/20 pemb pengeboran sumur produksi Perum Babakan Perma	17,635,145
25	Voc. 1552/12/20 pemb pemas pp PVC	2,374,350
26	Voc. 1562/12/20 pemb rehab rumah jagat ranget	2,207,150
27	Voc. 1585/12/20 pemb pemas gelagar jembatan pp GI 8" di Jl. Gajah Mada	2,525,000
28	Voc. 1586/12/20 pemb pengeboran sumur produksi di Plupan Kec. Kuripan	18,757,000
29	Voc. 1587/12/20 pemb pengeboran sumur produksi di Ktr Camat Gunung	18,763,000
30	Voc.1627/12/20 pemb pengeboran sumur produksi di Ktr Kediri	18,663,920
31	Voc. 1639/12/20 pemb pengembangan pp PVC8" sepanjang 1.477m	15,415,350
32	Voc. 1652/12/20 pemb pemas pp PVC 3"	15,147,800
33	Voc. 1657/12/20pemb pemas gatevalve 4"	2,722,400
34	Voc. 1661/12/20 pemb jasa outsourcing pembaca meter bln Des 2020	146,203,200
35	Voc. 1662/12/20 pemb pengganti transport penandatanganan akte jual beli	4,900,000
	Jumlah	437,280,040

PT AIR MINUM GIRI MENANG (PERSERODA)
DAFTAR ASET TAK BERWUJUD
PER 31 DESEMBER 2020

U R A I A N	Tahun Perolehan	Masa Manfaat	%	Harga Perolehan s/d 31-12-19	Mutasi 2020		Harga Perolehan 2020	Akumulasi Penyusutan 2019	Nilai Buku 2019	Mutasi Penyusutan s/d 31 Des 2020		Beban Amortisasi Sid 31 Des 2020	Akumulasi Amortisasi s/d 31 Des 2020	NILAI BUKU PER 31-12-2020
					Penambahan	Penjualan				Tambah	Kurang			
(42.00) AKTIVA TAK BERWUJUD bkn tangguhkan														
- Smpadu	Jan-08	5	20%	489,299,000			489,299,000	489,299,000	-	-	-	-	489,299,000	-
- Pemb Peta Sistem informasi geografis (GIS)	Apr-12	5	20%	294,940,000			294,940,000	294,939,999	1	-	-	-	294,939,999	1
- Pemb penambahan license & modul GIS	Dec-15	5	20%	267,960,000			267,960,000	218,834,000	48,126,000	48,125,999	48,125,999	48,125,999	267,969,999	1
- Provisi kredit dan fee agen pinjaman perbankan	Jan-15	2	50%	516,200,000			516,200,000	516,200,000	-	-	-	-	516,200,000	-
- Pemb system commit acces GIS PDAM GM	Oct-15	5	20%	287,760,000			287,760,000	187,044,000	100,716,000	57,552,000	57,552,000	57,552,000	244,596,000	43,164,000
- Microsoft Windows & microsoft office	Nov-17	5	20%	49,225,000			49,225,000	21,330,833	27,894,167	9,845,000	9,845,000	9,845,000	31,175,833	18,049,167
- Program baca meter & pendataan MBR	Dec-17	5	20%	81,070,000			81,070,000	33,779,167	47,290,833	16,214,000	16,214,000	16,214,000	49,993,167	31,076,833
- DED Jaringan distribusi B. Halta, Jend Sudirna	Jun-18	5	20%	147,831,000			147,831,000	45,700,467	102,130,533	29,566,200	29,566,200	29,566,200	75,266,667	72,564,333
- Review Zona Pelayanan PDAM GM	Oct-18	5	20%	147,832,000			147,832,000	36,958,000	110,874,000	29,566,400	29,566,400	29,566,400	66,524,400	81,307,600
- Penyusunan GIS(Geografis Informasi Sistem) online	Oct-18	5	20%	185,491,000			185,491,000	46,372,750	139,118,250	37,098,200	37,098,200	37,098,200	83,470,950	102,020,050
- Pemb Perencanaan Gedung Ktr Pusat	Nov-18	5	20%	229,927,000			229,927,000	53,649,633	176,277,367	45,985,400	45,985,400	45,985,400	98,635,033	130,281,967
- software database administration	Nov-18	5	20%	104,560,000			104,560,000	24,395,000	80,165,000	20,910,000	20,910,000	20,910,000	45,305,000	59,245,000
- DED distribusi sistem Renenering	Dec-18	5	20%	295,620,000			295,620,000	64,051,000	231,569,000	59,124,000	59,124,000	59,124,000	123,175,000	172,445,000
- Software Sublime Text Editor w/ IT	Dec-18	5	20%	8,700,000			8,700,000	1,885,000	6,815,000	1,740,000	1,740,000	1,740,000	3,625,000	5,075,000
- Sistem operasi & office Windows	Dec-18	5	20%	61,800,000			61,800,000	13,390,000	48,410,000	12,360,000	12,360,000	12,360,000	25,750,000	36,050,000
- Software Sistem SCADA	Feb-19	5	20%	389,300,000			389,300,000	71,371,667	317,928,333	77,860,000	77,860,000	77,860,000	149,231,667	240,068,333
- Study Gio Listrik	Apr-19	5	20%	74,222,000			74,222,000	11,133,300	63,088,700	14,844,400	14,844,400	14,844,400	25,977,700	48,244,300
- Pemb. License Topkapi Wireserver Management	Aug-19	5	20%	388,900,000			388,900,000	32,408,333	356,491,667	77,780,000	77,780,000	77,780,000	110,188,333	278,711,667
- Study Gio Listrik 4 lokasi w/ survey Air Bawah Tanah	Sep-19	5	20%	96,800,000			96,800,000	6,453,333	90,346,667	19,360,000	19,360,000	19,360,000	25,813,333	70,966,667
- Sistem operasi office & access point Bag. IT	Dec-19	5	20%	94,865,000			94,865,000	1,581,083	93,283,917	18,973,000	18,973,000	18,973,000	20,554,083	74,310,917
- Study Gio Listrik u survey Air Bawah Tanah	May-20	5	20%	134,140,000	134,140,000		134,140,000	-	134,140,000	17,885,333	17,885,333	17,885,333	17,885,333	116,254,667
- Pengembangan sistem dokumentasi ABMS tahap I,II,III	Oct-20	5	20%	297,190,000	297,190,000		297,190,000	-	297,190,000	14,859,500	14,859,500	14,859,500	14,859,500	282,330,500
- Implementasi & Sertifikasi ISO 37001-2016 (SMAP) Thp I	Oct-20	5	20%	58,546,000	58,546,000		58,546,000	-	58,546,000	2,927,300	2,927,300	2,927,300	2,927,300	55,618,700
- Implementasi & Sertifikasi ISO 37001-2016 (SMAP) Thp II	Nov-20	5	20%	117,092,000	117,092,000		117,092,000	-	117,092,000	3,903,067	3,903,067	3,903,067	3,903,067	113,188,933
- Implementasi & Sertifikasi ISO 37001-2016 (SMAP) Thp III	Dec-20	5	20%	117,092,000	117,092,000		117,092,000	-	117,092,000	1,951,533	1,951,533	1,951,533	1,951,533	115,140,467
Sub jumlah (30.8.90) :				4,212,292,000	724,060,000		4,936,352,000	2,170,776,566	2,765,575,434	619,431,332	619,431,332	619,431,332	2,790,207,898	2,146,144,102

PT.AIR MINUM GIRI MENANG (PERSERODA)
DAFTAR UTANG
PER 31 DESEMBER 2020
(dalam Rupiah)

No	Keterangan	Jumlah
1	Voc. 1503/11/18 Pemb 5% Perencanaan pemb gedung PDAM GM	22,993,000
2	Voc.1802/12/18 Pemb. 10% perenc. Pembangunan ktr pelayanan Narmada	8,683,000
3	Voc. 521/4/19 Pemb 5% DED jalu pp Ds Cermen- BIL	14,443,000
4	Voc. 704/7/19 Pemb 5% DED pengem PP Sayang2-mojok	14,389,375
5	Voc. 687/6/2020 Pemb 5% pemas plang nama ktr pusat	9,306,250
6	Voc. 693/6/2020 Pemb 5% Peb udang peralatan Bid. Produksi	3,425,000
7	Voc. 771/7/2020 Pemb 5% perbaikan Pagar Belakang, Bongkar Pasang	3,772,000
8	Voc. 880/8/2020 Pemb 5% pengeboran sumur produksi di Sembung	17,659,400
9	Voc. 891/8/2020 Pemb 5% eksplorasi Air Bawah Tanah Perum Bell Park II	17,053,000
10	Voc.902/8/20 Pemb perbaikan pagar dinding, rabat dan pagar BRC reserv	3,656,550
11	Voc. 937/8/20 Pemb 5% eksplorasi air bawah tanah di Lembah Sempage	18,340,000
12	Voc. 976/9/20 Pemb Penggantian paving blok Krt Pusat	2,457,800
13	Voc. 1026/9/20 pemb. Upah pemas pp PVC 4" dan 3"	5,339,000
14	Voc. 1030/9/20 pemb. Pengaman jalur pp reserv Gumese	2,353,900
15	Voc. 1076/9/20 pemb. Upah pasang pp PVC 4" dan 2"	4,297,800
16	Voc. 1177/10/20 pemb. Pemas pp HDPE 12" di Jl. Raya senggigi	1,857,200
17	Voc. 1237/10/20 pemb. Plang nama aset tanah di kuripan	997,050
18	Voc. 1242/10/20 pemb. Pengecatan reserv. Saraswake	1,391,950
19	Voc. 1244/10/20 pemb. Pemas pipa pengembangan	4,826,800
20	Voc. 1285/11/20 pemb. Pemas batu bronjong dan perb jalur pipa	4,912,000
21	Voc. 1341/11/20 pemb. Pemas. Kawat sling pipa transmisi Serepak	3,418,000
22	Voc. 1244/11/20 pemb. Pemas pipa pengembangan	2,537,750
23	Voc. 1346/11/20 pemb. Pondasi beton & gelagar jembatan pp Batu layar	3,855,900
24	Voc. 1453/12/20 pemb pengeboran sumur produksi Perum Babakan Perma	17,635,145
25	Voc. 1552/12/20 pemb pemas pp PVC	2,374,350
26	Voc. 1562/12/20 pemb rehab rumah jagat ranget	2,207,150
27	Voc. 1585/12/20 pemb pemas gelagar jembatan pp GI 8" di Jl. Gajah Mada	2,525,000
28	Voc. 1586/12/20 pemb pengeboran sumur produksi di Plupan Kec. Kuripan	18,757,000
29	Voc. 1587/12/20 pemb pengeboran sumur produksi di Ktr Camat Gunung	18,763,000
30	Voc.1627/12/20 pemb pengeboran sumur produksi di Ktr Kediri	18,663,920
31	Voc. 1639/12/20 pemb pengembangan pp PVC8" sepanjang 1.477m	15,415,350
32	Voc. 1652/12/20 pemb pemas pp PVC 3"	15,147,800
33	Voc. 1657/12/20pemb pemas gatevalve 4"	2,722,400
34	Voc. 1661/12/20 pemb jasa outsourcing pembaca meter bln Des 2020	146,203,200
35	Voc. 1662/12/20 pemb pengganti transport penandatanganan akte jual beli	4,900,000
	Jumlah	437,280,040

PT.AIR MINUM GIRI MENANG (PERSERODA)
DAFTAR UTANG LAINNYA
PER 31 DESEMBER 2020
(dalam Rupiah)

No	Keterangan	Jumlah
1	Pemb 5% pemas paving blok ktr narmada cv.mitra mandiri	15,499,000.00
2	Voc 800/7/20 Pemb jasa fasilitas pengurusan sertifikat tanah PT AMGM	9,403,603.00
3	Keelbihan pembayaran rek. Air PT Resko Nasional Food	16,240,000.00
4	Penerimaan Rek. BNI yang masih ditelusuri	1,500,000.00
5	Upah pungut retribusi kebersihan	261,822,361.00
Jumlah		304,464,964.00

**KOREKSI FISKAL
PER 31 DESEMBER 2020
(dalam rupiah)**

Laba (Rugi) Komersial		41,555,222,851
Koreksi Fiskal		
I. Koreksi Positif		
1 Dana representasi Direksi	1,429,986,062	
2 Beban penyisihan piutang	3,480,495,186	
Jumlah Koreksi Positif		4,910,481,248
II. Koreksi Negatif		
1. Pendapatan Jasa Giro	305,405,291	
2. Pendapatan Bunga Deposito	1,604,328,816	
Jumlah Koreksi Negatif		1,909,734,107
Laba (Rugi) setelah Koreksi Fiskal		<u>44,555,969,992</u>
Laba (Rugi) Koreksi Fiskal (Pembulatan)		<u>44,555,969,000</u>
Perhitungan Pajak :		
Pajak penghasilan yang harus dibayar		
(22% x 44,555,969,000)	=	9,802,313,180
Total Pajak Terutang		<u>9,802,313,180</u>
Pajak Dibayar Dimuka (PPH Pasal 25 masa Januari s.d. Desember 2020)		9,658,363,686
(Lebih) Kurang Bayar PPh Badan Tahun 2020		<u>143,949,494</u>