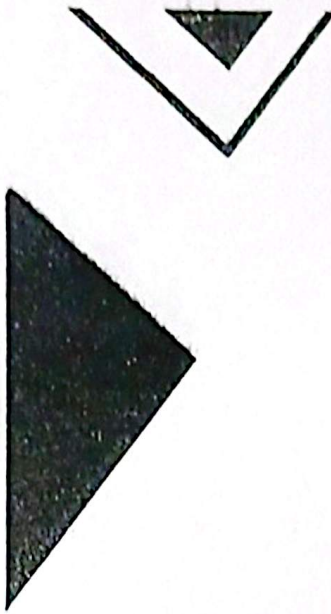
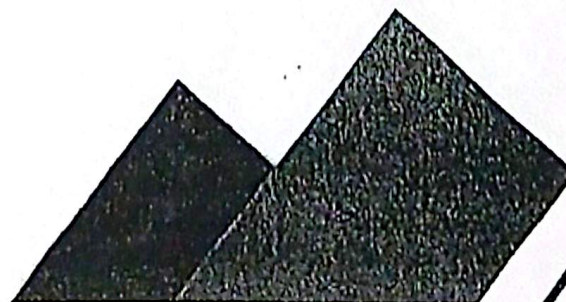


**PERUSAHAAN UMUM DAERAH (PERUMDA) AIR MINUM
TIRTA TAMAN SARI KOTA MADIUN
LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2025 DAN 2024
DAN
LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN*
NOMOR : 00005/2.1353/AU.8/11/1484-2/1/1/2026**



PERUMDA TIRTA TAMAN SARI KOTA MADIUN
LAPORAN POSISI KEUANGAN
PER 31 DESEMBER 2025 DAN 2024
(Disajikan Dalam Rupiah Kecuali Dinyatakan Lain)

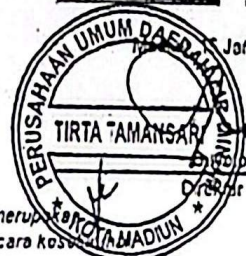
ASET	Catatan	2025 Rp	2024 Rp
ASET LANCAR			
Kas dan setara kas	2h,3	11.885.081.355	26.925.955.724
Investasi Jangka Pendek	4	34.000.000.000	12.000.000.000
Piutang Usaha Neto	2d,5,6	4.619.518.815	4.624.002.971
Piutang Non Usaha	2d,7	729.878.430	729.878.430
Persediaan	2g,8	1.619.314.031	1.169.585.222
Uang Muka	2h,9	-	21.112.813
Jumlah Aset Lancar		<u>52.853.792.631</u>	<u>45.471.544.960</u>
ASET TIDAK LANCAR			
Aset tetap setelah dikurangi akumulasi penyusutan sebesar Rp. 69.398.771.777 pada tahun 2025 dan Rp. 64.976.608.820 pada tahun 2024	2j,10	44.840.058.806	42.536.520.315
Aset Tidak Berfungsi	2j,11	53.529.000	37.549.200
Aset Lain - Lain	2j,12	4.723.245.911	3.400.211.202
Jumlah Aset Tidak Lancar		<u>49.618.831.717</u>	<u>45.974.280.717</u>
JUMLAH ASET		<u>102.470.624.348</u>	<u>91.445.825.677</u>
KEWAJIBAN LANCAR			
Hutang pajak	2m,13	735.753.198	337.235.538
Biaya Yang Masih Harus Dibayar	14	469.728.454	573.550.917
Pendapatan Diterima Dimuka	15	195.000.000	260.000.000
Kewajiban Jangka Pendek lainnya	15	48.960.740	50.955.740
Jumlah Kewajiban Lancar		<u>1.449.442.391</u>	<u>1.221.742.195</u>
KEWAJIBAN TIDAK LANCAR			
Kewajiban Imbal Pasca Kerja	2n,16	4.723.245.911	3.400.211.202
Dana Cadangan	17	11.969.695.824	11.969.695.825
Jumlah Kewajiban Tidak Lancar		<u>16.692.941.735</u>	<u>15.369.907.027</u>
JUMLAH KEWAJIBAN		<u>18.142.384.126</u>	<u>16.591.649.221</u>
EKUITAS			
Modal Dasar	2p,18	200.099.149	200.099.149
Penyertaan Pemerintah Kota Madiun	2p,19	24.467.321.300	24.467.321.300
Penyertaan Modal Pemerintah Pusat	2p,20	8.094.640.653	8.094.640.653
Penyertaan Pemerintah Provinsi Jawa Timur yg belum ditentukan statusnya	2p,21	69.346.000	168.346.000
Saldo Cadangan Dana Umum	2p,22	16.409.145.656	16.153.950.748
Labo Ditahan	2p,23	20.239.669.614	12.483.236.789
Saldo Laba	2p,24	14.650.017.840	13.286.581.808
Jumlah Ekuitas		<u>84.328.240.221</u>	<u>74.854.176.485</u>
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS		<u>102.470.624.348</u>	<u>91.445.825.677</u>



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

PERUMDA TIRTA TAMAN SARI KOTA MADIUN
LAPORAN POSISI KEUANGAN
PER 31 DESEMBER 2025 DAN 2024
(Disajikan Dalam Rupiah Kecuali Dinyatakan Lain)

ASET	Catatan	2025 Rp	2024 Rp
ASET LANCAR			
Kas dan setara Kas	2h,3	11.885.081.355	28.926.065.724
Investasi Jangka Pendek	4	34.000.000.000	12.000.000.000
Piutang Usaha Neto	2d,5,6	4.619.518.815	4.624.002.971
Piutang Noh Usaha	2d,7	729.878.430	729.878.430
Persediaan	2g,8	1.619.314.031	1.169.585.222
Uang Muka	2h,9	-	21.112.613
Jumlah Aset Lancar		<u>52.853.792.631</u>	<u>45.471.544.960</u>
ASET TIDAK LANCAR			
Aset tetap setelah dikurangi akumulasi penyusutan sebesar Rp. 69.398.771.777 Pada tahun 2025 dan Rp. 64.976.508.020 pada tahun 2024	2j,10	44.840.056.808	42.538.520.315
Aset Tidak Berfungsi	2j,11	53.529.000	37.549.200
Aset Lain - Lain	2j,12	4.723.245.911	3.400.211.202
Jumlah Aset Tidak Lancar		<u>49.616.831.717</u>	<u>45.974.280.717</u>
JUMLAH ASET		<u>102.470.624.348</u>	<u>91.445.825.677</u>
KEWAJIBAN LANCAR			
Hutang pajak	2m,13	735.753.198	337.235.538
Biaya Yang Masih Harus Dibayar	14	469.728.454	573.550.917
Pendapatan Diterima Dimuka	15	195.000.000	260.000.000
Kewajiban Jangka Pendek lainnya	15	48.980.740	50.955.740
Jumlah Kewajiban Lancar		<u>1.449.442.391</u>	<u>1.221.742.195</u>
KEWAJIBAN TIDAK LANCAR			
Kewajiban Imbal Pasca Kerja	2n,16	4.723.245.911	3.400.211.202
Dana Cadangan	17	11.969.695.824	11.969.695.825
Jumlah Kewajiban Tidak Lancar		<u>16.692.941.735</u>	<u>15.369.907.027</u>
JUMLAH KEWAJIBAN		<u>18.142.384.126</u>	<u>16.591.640.221</u>
EKUITAS			
Modal Dasar	2p,18	200.099.149	200.099.149
Penyerahan Pemerintah Kota Madiun	2p,19	24.467.321.300	24.467.321.300
Penyerahan Modal Pemerintah Pusat	2p,20	8.094.640.663	8.094.640.663
Penyerahan Pemerintah Provinsi Jawa Timur yg belum ditentukan statusnya	2p,21	168.346.000	168.346.000
Saldo Cadangan Dana Umum	2p,22	16.408.145.656	16.153.950.740
Laba Ditahan	2p,23	20.339.669.614	12.483.236.789
Saldo Laba	2p,24	14.650.017.840	13.286.581.808
Jumlah Ekuitas		<u>84.328.240.221</u>	<u>74.854.176.456</u>
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS		<u>102.470.624.348</u>	<u>91.445.825.677</u>



Jahuari 2026

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

PERUMDA TIRTA TAMAN SARI KOTA MADIUN
LAPORAN LABA RUGI KOMPERHENSIF
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2025 DAN 2024
(Disajikan Dalam Rupiah Kecuali Dinyatakan Lain)

KETERANGAN	Catatan	2025 Rp	2024 Rp
Pendapatan Usaha	21,25	44.888.229.861	43.552.064.662
Beban Langsung Usaha	21,26	12.025.344.208	11.756.578.150
Laba Kotor Usaha		<u>32.862.885.653</u>	<u>31.795.486.512</u>
Biaya Administrasi dan Umum	21,27	18.491.638.946	17.724.856.875
Laba Operasional		<u>14.371.246.707</u>	<u>14.070.629.637</u>
Pendapatan (Biaya) Lain - lain			
Pendapatan Lain - lain	21,28	3.954.050.917	2.641.546.746
Biaya Lain - lain	21,29	50.455.352	82.988.128
Jumlah Pendapatan (Biaya) Lain-lain Neto		<u>3.903.595.564</u>	<u>2.558.558.618</u>
Pendapatan (Biaya) Komprehensif Lain			
Pendapatan (Biaya) Komprehensif Lainnya	21	<u>-</u>	<u>-</u>
Jumlah Pendapatan (Biaya) Komprehensif Lain		<u>-</u>	<u>-</u>
Laba Bersih Sebelum Pajak		18.274.842.272	16.629.188.255
Taksiran Pajak Penghasilan			
Pajak Penghasilan	21,30	3.624.824.432	3.342.606.447
Laba Bersih Setelah Pajak		<u>14.650.017.840</u>	<u>13.286.581.808</u>



15 Januari 2026

[Signature]
 Suyoto, S.IP
 Direktur Utama

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

PERUMDA TIRTA TAMAN SARIKOTA MADIUN
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2025 DAN 2024
(Disajikan Dalam Rupiah Kecuali Dinyatakan Lain)

	Catatan	Modal Dasar	Penyertaan Pemerintah Kota Madiun	Penyertaan Pemerintah Pusat	Penyertaan Pemerintah Provinsi Jatim	Cadangan Dana Umum	Saldo Laba	Labanya Berjalan	Jumlah Ekuitas
		Rp	Rp	Rp	Rp	Rp	Rp	Rp	Rp
Saldo Laba 2023		200.099.149	24.467.321.300	8.094.640.663	168.346.000	15.947.839.039	6.952.684.543	12.984.234.156	68.815.164.850
Labanya yang dibagikan tahun 2024 atas labanya tahun 2023									-
- PAD	55%	-	-	-	-	-	(6.784.262.346)		(6.784.262.346)
- Cadangan Dana Umum	5%	-	-	-	-	649.211.708	(649.211.708)		-
- Pengembalian Jaspro Tahun		-	-	-	-	-	63.576.144		63.576.144
- Pasang Baru Gratis		-	-	-	-	(443.100.000)			(443.100.000)
- AMDK Ngrowo AE		-	-	-	-		(83.784.000)		(83.784.000)
Labanya Tahun 2023		-	-	-	-	-	12.984.234.156		-
Labanya Tahun 2024	24	-	-	-	-	-		13.286.581.808	13.286.581.808
SALDO 31 DESEMBER 2024		200.099.149	24.467.321.300	8.094.640.663	168.346.000	16.153.950.747	12.483.236.789	13.286.581.808	74.854.175.456
Labanya yang dibagikan tahun 2025 atas labanya tahun 2024									-
- PAD	55%	-	-	-	-	-	(6.869.162.795)		(6.869.162.795)
- Cadangan Dana Umum	5%	-	-	-	-	797.194.908	(797.194.908)		-
- Pengembalian Jaspro Tahun		-	-	-	-	-	2.236.208.720		2.236.208.720
- Pasang Baru Gratis		-	-	-	-	(543.000.000)			(543.000.000)
- AMDK Ngrowo AE		-	-	-	-	-			-
Labanya Tahun 2024		-	-	-	-	-	13.266.581.808		-
Labanya Tahun 2025	24	-	-	-	-	-		14.650.017.840	14.650.017.840
SALDO 31 DESEMBER 2025		200.099.149	24.467.321.300	8.094.640.663	168.346.000	16.408.145.655	20.339.669.614	14.650.017.840	84.328.240.221



15 Januari 2026

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

PERUMDA TIRTA TAMAN SARI KOTA MADIUN
LAPORAN ARUS KAS
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2025 DAN 2024
(Disajikan Dalam Rupiah Kecuali Dinyatakan Lain)

KETERANGAN	2025 Rp	2024 Rp
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI		
Labu Bersih Setelah Pajak	14.650.017.840	13.286.581.808
Penyesuaian :		
- (Penghasilan) / Beban Pajak Tangguhan		
Penyisihan Piutang Usaha		39.980.998
Beban Penghapusan Piutang Usaha	(82.758.835)	-
Penyesuaian Aset Tetap	4.422.282.957	4.729.215.210
Koreksi Tahun Lalu	(543.000.000)	(443.100.000)
Labu (Rugi) Sebelum Perubahan Modal Kerja	18.446.523.962	17.612.678.016
Perubahan Modal Kerja :		
(Kenaikan) / Penurunan Investasi Jangka Pendek	(22.000.000.000)	9.000.000.000
(Kenaikan) / Penurunan Piutang Usaha	107.138.191	435.778.520
(Kenaikan) / Penurunan Uang Muka Pajak	21.112.813	981.981
(Kenaikan) / Penurunan Persediaan	(449.728.809)	(88.093.055)
(Kenaikan) / Penurunan Hutang Usaha	177.600.000	(29.833.921)
(Kenaikan) / Penurunan Hutang Pajak	216.748.245	(525.938.560)
Kenaikan / (Penurunan) Pendapatan Diterima Dimuka	-	260.000.000
Kenaikan / (Penurunan) Kewajiban Imbal Pasca Kerja	-	1.461.047.758
Kenaikan / (Penurunan) Kewajiban YMH Dibayar	(103.822.463)	-
Kenaikan / (Penurunan) Kewajiban Jangka Pendek lainnya	(88.995.000)	(3.318.610)
Kas dihasilkau dari Operasi	(22.097.947.223)	10.532.628.113
Arus Kas dari Aktivitas Operasi (Jumlah I)	(3.651.423.261)	28.145.304.129
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI		
(Kenaikan) / Penurunan Aset Tetap	(6.725.799.448)	(4.087.012.789)
(Kenaikan) / Penurunan Aset Dalam Penyelesaian		18.038.805
(Kenaikan) / Penurunan Aset Tidak berfungsi	(15.979.800)	(15.104.400)
(Kenaikan) / Penurunan Aset Lain-Lain	(1.287.411.347)	(1.461.047.758)
Arus Kas dari Aktivitas Investasi (Jumlah II)	(8.029.190.595)	(5.545.126.142)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN		
Kenaikan / (Penurunan) Dana Cadangan		619.954.716
Kenaikan / (Penurunan) Uang Jaminan Pelanggan	1.287.411.347	
Pembagian Labu Tahun Sebelumnya	(4.832.954.075)	(6.720.880.202)
Arus Kas dari Aktivitas Pendanaan (Jumlah III)	(3.345.542.728)	(6.100.731.486)
Kenaikan (Penurunan) Bersih Kas dan Setara Kas (Jumlah I+II+III)	(15.041.884.369)	16.375.681.502
Kas dan Setara Kas Awal Periode	26.926.985.724	10.551.284.222
SALDO KAS DAN SETARA KAS AKHIR PERIODE	11.885.081.355	26.926.985.724

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

PERUMDA BANK PERKREDITAN RAKYAT BANK DAERAH KOTA MADIUN
LAPORAN POSISI KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2025
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

		31 Desember	
	Catatan	2025	2024
ASET			
Kas	3	857.397.500	689.003.100
Penempatan pada bank lain	2d,f, 4	28.111.282.244	20.855.920.207
Cadangan kerugian penurunan nilai		(21.525.351)	(17.537.354)
		28.089.756.893	20.838.382.853
Kredit yang diberikan	2e,f, 5		
Pihak berelasi		137.580.989	85.527.030
Pihak ketiga		126.120.963.115	91.084.170.699
Cadangan kerugian penurunan nilai		(4.081.108.939)	(6.463.726.549)
		122.177.435.165	84.705.971.180
Aset tetap	2g, 6	4.498.221.797	4.566.655.205
Aset takberwujud	2h, 7	21.963.575	37.794.300
Aset pajak tangguhan	2o, 11d	444.674.761	-
Aset lain-lain	2i, 8	1.646.479.815	1.153.920.846
JUMLAH ASET		157.735.929.506	111.991.727.484



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

PERUMDA BANK PERKREDITAN RAKYAT BANK DAERAH KOTA MADIUN
LAPORAN POSISI KEUANGAN
Tanggal 31 Desember 2025
(Dikajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

		31 Desember	
	Catatan	2025	2024
LIABILITAS DAN EKUITAS			
LIABILITAS			
Liabilitas segera	2j, 9	514.985.441	698.025.734
Utang bunga	10	219.649.940	134.243.298
Utang pajak	2o, 11a	266.463.286	65.300.743
Simpanan nasabah	2k, 12		
Pihak berelasi		1.608.142.952	1.903.394.283
Pihak ketiga		87.094.168.226	75.462.217.633
		88.702.311.178	77.365.611.916
Simpanan dari bank lain - pihak ketiga	2k, 13	23.157.280.282	1.500.000.000
Kewajiban imbalan kerja	2l, 14	886.212.748	415.513.696
Liabilitas lain-lain	15	173.811.219	3.896.248
JUMLAH LIABILITAS		113.920.714.094	80.182.591.635
EKUITAS			
Modal saham	16	25.000.000.000	25.000.000.000
Saldo laba	17		
Cadangan umum		6.500.551.115	6.500.551.115
Cadangan tujuan		6.486.029.104	6.486.029.104
Belum ditentukan tujuannya		5.834.142.530	(6.177.444.370)
Penghasilan komprehensif lain		(5.507.337)	-
		18.815.215.412	6.809.135.849
JUMLAH EKUITAS		43.815.215.412	31.809.135.849
JUMLAH LIABILITAS DAN EKUITAS		157.735.929.506	111.991.727.484



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

PERUMDA BANK PERKREDITAN RAKYAT BANK DAERAH KOTA MADIUN
LAPORAN LABA RUGI DAN PENGHASILAN KOMPREHENSIF LAIN
 Untuk Tahun yang Berakhir pada tanggal 31 Desember 2025
 (Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

		Untuk Tahun yang Berakhir Sampai dengan 31 Desember	
	Catatan	2025	2024
PENDAPATAN DAN BEBAN OPERASIONAL			
Pendapatan bunga	2n, 18		
Kontraktual		16.293.828.476	10.680.255.974
Amortisasi provisi dan administrasi		1.179.630.436	867.612.412
		<u>17.473.458.912</u>	<u>11.547.868.386</u>
Beban bunga	2n, 19		
Kontraktual		4.742.107.607	3.177.069.828
Premi penjaminan simpanan		175.065.391	138.113.590
		<u>4.917.172.998</u>	<u>3.315.183.418</u>
Pendapatan bunga - bersih		12.556.285.914	8.232.684.968
Pendapatan operasional lainnya	2n, 20	1.376.274.073	126.201.762
Jumlah pendapatan operasional		<u>13.932.559.987</u>	<u>8.358.886.730</u>
Beban cadangan kerugian penurunan nilai/penyusutan	2n, 21	280.970.130	259.144.020
Beban pemasaran	2n, 22	168.597.080	153.865.900
Beban umum dan administrasi	2n, 23	7.064.820.080	5.820.806.378
Beban operasional lainnya	2n, 24	56.159.757	44.625.972
		<u>7.570.547.047</u>	<u>6.278.442.270</u>
LABA OPERASIONAL		6.362.012.940	2.080.444.460
PENDAPATAN DAN BEBAN NON			
	25		
Pendapatan non operasional		63.279.400	214.489.433
Beban non operasional		(308.149.613)	(283.658.890)
		<u>(244.870.213)</u>	<u>(69.169.457)</u>
LABA SEBELUM PAJAK PENGHASILAN		6.117.142.727	2.011.275.003
BEBAN PAJAK PENGHASILAN - BERSIH	2o, 11b	1.281.572.192	469.127.279
LABA BERSIH		4.835.570.535	1.542.147.724
PENGHASILAN KOMPREHENSIF LAIN			
Pos-pos yang tidak akan direklasifikasi ke laba rugi:			
Pengukuran kembali atas program imbalan pasti		(7.060.689)	-
Pajak penghasilan terkait		1.553.352	-
PENGHASILAN KOMPREHENSIF LAIN - BERSIH		(5.507.337)	-
JUMLAH LABA KOMPREHENSIF		4.830.063.198	1.542.147.724

Madiun, 3 Maret 2026



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

PERUMDA BANK PERKREDITAN RAKYAT BANK DAERAH KOTA MADIUN
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

Untuk Tahun yang Berakhir pada tanggal 31 Desember 2025
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Catatan	Modal disetor	Penghasilan komprehensif lain	Saldo laba		Jumlah
				Cadangan umum	Cadangan tujuan	
Saldo 31 Desember 2023	16	25.000.000.000	-	6.500.551.115	6.486.029.104	30.266.988.125
Laba komprehensif		-	-	-	-	1.542.147.724
Saldo 31 Desember 2024	16	25.000.000.000	-	6.500.551.115	6.486.029.104	31.809.135.849
Penyesuaian saldo awal atas dampak penerapan SAK EP	29					7.176.016.365
Saldo 1 Januari 2025		25.000.000.000	-	6.500.551.115	6.486.029.104	38.985.152.214
Laba komprehensif		-	(5.507.337)	-	-	4.830.063.198
Saldo 31 Desember 2025	16	25.000.000.000	(5.507.337)	6.500.551.115	6.486.029.104	43.815.215.412

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

PERUMDA BANK PERKREDITAN RAKYAT BANK DAERAH KOTA MADIUN
LAPORAN ARUS KAS

Untuk Tahun yang Berakhir pada tanggal 31 Desember 2025
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Untuk Tahun yang Berakhir Sampai dengan 31 Desember	
	2025	2024
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI		
Penerimaan bunga, provisi dan administrasi	16.293.828.476	10.680.255.974
Pembayaran bunga	(4.917.172.998)	(3.315.183.418)
Pembayaran beban pemasaran	(168.597.080)	(153.865.900)
Pembayaran beban umum dan administrasi	(6.690.906.273)	(5.428.418.852)
Penerimaan dari pendapatan operasional lainnya	95.961.449	90.470.299
Penerimaan dari pendapatan (beban) non operasional	(244.870.213)	(69.169.457)
Pembayaran beban operasional lainnya	(56.159.757)	(44.625.972)
Pembayaran pajak penghasilan badan	(830.293.277)	(469.127.279)
Penurunan / (kenaikan) atas aset operasional :		
Kredit yang diberikan	(33.909.215.939)	(24.827.698.548)
Aset lain-lain	(737.283.069)	(162.651.716)
Penghapusbukuan kredit yang diberikan	-	(5.407.295.974)
Penyesuaian SAK EP	5.513.759.712	-
Kenaikan / (penurunan) atas liabilitas operasional :		
Liabilitas segera	(183.040.293)	(376.304.773)
Utang bunga	85.406.642	19.472.490
Utang pajak	201.162.543	(3.832.737)
Simpanan dari pihak ketiga	11.336.699.262	9.842.588.301
Simpanan dari bank lain	21.657.280.282	1.500.000.000
Liabilitas imbalan kerja		
Liabilitas lainnya	169.914.970	(15.744.000)
Arus kas bersih digunakan untuk aktivitas operasi	7.616.474.437	(18.141.131.562)

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

PERUMDA BANK PERKREDITAN RAKYAT BANK DAERAH KOTA MADIUN

LAPORAN ARUS KAS

Untuk Tahun yang Berakhir pada tanggal 31 Desember 2025

(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Untuk Tahun yang Berakhir Sampai dengan 31 Desember	
	2025	2024
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI		
Pembelian/penjualan aset tetap dan inventaris	(185.218.000)	(309.705.750)
Pembelian/penjualan aset tidak berwujud	(7.500.000)	(43.500.000)
Arus kas bersih digunakan untuk aktivitas investasi	(192.718.000)	(353.205.750)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN		
Cadangan tujuan	-	-
Arus kas bersih digunakan untuk aktivitas pendanaan	-	-
PENURUNAN BERSIH		
KAS DAN SETARA KAS	7.423.756.437	(18.494.337.312)
KAS DAN SETARA KAS AWAL TAHUN	21.544.923.307	40.039.260.619
KAS DAN SETARA KAS AKHIR TAHUN	28.968.679.744	21.544.923.307
PENGUNGKAPAN TAMBAHAN		
Kas dan setara kas terdiri dari:		
Kas	857.397.500	689.003.100
Giro	5.067.017.622	2.546.270.209
Tabungan	11.714.264.622	7.279.649.998
Deposito berjangka dengan jangka waktu paling lama 3 bulan	11.330.000.000	11.030.000.000
Jumlah kas dan setara kas	28.968.679.744	21.544.923.307

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

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH ANEKA USAHA
KOTA MADIUN**

**LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA
TANGGAL 31 DESEMBER 2025 DAN 2024
BESERTA
LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN**

1. PERUSAHAAN UMUM DAERAH ANEKA USAHA KOTA MADIUN
LAPORAN POSISI KEUANGAN
PER 31 DESEMBER 2025 DAN 2024

A S E T	Catatan	2 0 2 5	2 0 2 4
		Rp	Rp
Aset Lancar			
Kas dan Setara Kas	2c,3	6.910.708.467	6.416.315.886
Piutang Usaha-Bersih	2d, 4	845.839.021	362.925.929
Persediaan Barang	2e,5	945.124.835	1.474.815.450
Uang Muka Pembelian	6	752.376.000	564.760.000
Pajak Dibayar Dimuka	7	-	-
Biaya Dibayar Dimuka	8	39.045.000	49.545.000
Jumlah Aset Lancar		9.493.093.323	8.868.362.265
Aset Tidak Lancar			
Aset Tetap			
Sotelah dikurangi akumulasi penyusutan Rp 5.510.760.807 tahun 2025 dan Rp 5.097.915.307 tahun 2024	2f, 9	3.242.976.845	2.622.693.847
Jumlah Aset Tidak Lancar		3.242.976.845	2.622.693.847
Aset Pajak Tangguhan	2g, 10	2.219.945	-
TOTAL ASET		12.738.290.113	11.491.056.112
LIABILITAS DAN EKUITAS			
	Catatan	2 0 2 5	2 0 2 4
		Rp	Rp
Liabilitas Lancar			
Hutang Usaha	2h,11	276.617.667	357.399.560
Hutang Pajak	2k,12	364.121.517	302.322.657
Pendapatan Diterima Dimuka	13	195.069.366	168.951.961
Biaya Yang Masih Harus Dibayar	2h, 14	64.164.570	57.107.845
Jumlah Liabilitas Lancar		899.973.120	885.782.023
Liabilitas Tidak Lancar			
Hutang Lain lain	2h,15	1.326.998.136	1.443.181.136
Jumlah Liabilitas Tidak Lancar		1.326.998.136	1.443.181.136
Ekuitas	16		
Modal Dasar		10.075.268.850	10.075.268.850
Rugi tahun-tahun sebelumnya		(913.175.896)	(2.139.003.866)
Laba tahun berjalan		1.349.225.903	1.225.827.969
Jumlah Ekuitas		10.511.318.857	9.162.092.954
TOTAL LIABILITAS DAN EKUITAS		12.738.290.113	11.491.056.112

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

2. PERUSAHAAN UMUM DAERAH ANEKA USAHA KOTA MADIUN
LAPORAN LABA RUGI KOMPREHENSIF DAN PENDAPATAN LAIN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2025 DAN 2024

	Catatan	2025	2024
		Rp	Rp
Pendapatan Usaha	2i, 17		
CETAK		2.135.544.599	1.539.291.717
SPBU I		59.549.111.441	52.228.531.266
SPBU II		120.036.491.033	115.067.849.164
Bengkel		389.323.317	243.585.053
Cucian Kendaraan		75.000.000	128.997.525
Alfamart		5.994.072.572	6.173.698.895
Jumlah Pendapatan		188.179.542.962	175.381.953.619
Beban Pokok Usaha	2j, 18		
CETAK		183.941.368	190.308.714
SPBU I		57.602.795.822	50.676.442.238
SPBU II		116.149.280.248	111.523.435.769
Bengkel		-	73.248.053
Cucian Kendaraan		-	32.123.531
Alfamart		4.914.836.878	5.061.248.894
Jumlah Beban Pokok Usaha		178.850.854.316	167.556.807.200
Laba Kotor		9.328.688.646	7.825.146.420
Beban Usaha	2j, 19		
CETAK		1.848.897.663	1.310.117.524
SPBU I		1.095.079.805	955.839.423
SPBU II		1.895.927.248	1.796.862.468
Bengkel		268.867.619	78.348.657
Cucian Kendaraan		-	64.058.100
Alfamart		733.148.477	716.404.963
Jumlah Beban Usaha		5.841.920.812	4.921.631.134
Beban Umum dan Administrasi	2j, 20		
Jumlah Beban Umum dan Administrasi		2.211.499.500	1.885.185.605
Jumlah beban Operasi		8.053.420.311	6.806.816.739
Laba Usaha		1.275.268.335	1.018.329.681
Pendapatan dan Beban Diluar Usaha	2j, 21		
Pendapatan Lain-lain		474.299.256	513.319.604
Beban Lain-lain		40.382.910	12.289.199
Jumlah Pendapatan dan Beban Diluar Usaha		433.916.347	501.030.405
Pendapatan (Beban) Komprehensif Lain			
Pendapatan Komprehensif Lain		-	-
Beban Komprehensif Lain		-	-
Keuntungan (Kerugian) Komprehensif Lain		-	-
Laba Sebelum Pajak Penghasilan		1.709.184.682	1.519.360.086
Pajak Penghasilan	2k, 22	362.178.723	293.532.117
Manfaat (Beban) Pajak tangguhan	2k, 23	2.219.945	-
Laba Bersih Setelah Pajak		1.349.225.903	1.225.827.969

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

3. PERUSAHAAN UMUM DAERAH ANEKA USAHA KOTA MADIUN
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2025 DAN 2024

Keterangan	Catatan	Modal Dasar	Saldo Laba			Jumlah
			Cadangan Umum	Saldo Laba Belum Dicapangkan		
				Saldo Rugi Tahun Lalu	Saldo Laba Tahun Berjalan	
Saldo akhir tahun 2023	16	Rp 10.075.268.850	Rp -	Rp (3.385.657.241)	Rp 1.246.653.376	Rp 7.938.264.984
Laba yang dibagikan tahun 2024 atas laba tahun buku 2023 (tidak dibagikan) akan tetapi untuk pengurang saldo rugi tahun-tahun lalu, sesuai Petrd No 10 Tahun 2019 Pasal 122 dan surat NO 060/36/401 403/2024 tgl 22 Maret 2024, tentang Pengesahan Laporan Keuangan Audited dan Penggunaan Laba Perumda Aneka Usaha Tahun buku 2023.				1.246.653.376	(1.246.653.376)	
APBD	55%	0	0	0	-	-
Cadangan Umum	20%	0	0	0	-	-
Sosial dan Pendidikan	10%	0	0	0	-	-
Sumbangan dana pensiun dan sokongan	10%	0	0	0	-	-
Tantiem untuk Direksi dan Dowan Pengawas	1%	0	0	0	-	-
Bonus Karyawan	4%	0	0	0	-	-
Cadangan Umum		0	0		0	
Laba Rugi tahun 2024		0	0	0	1.225.827.969	1.225.827.969
Saldo akhir tahun 2024		10.075.268.850	-	(2.139.003.866)	1.225.827.969	9.162.092.954
Laba yang dibagikan tahun 2025 atas laba tahun 2024 (tidak dibagikan) akan tetapi untuk pengurang saldo rugi tahun-tahun lalu, sesuai surat NO 060/38/401 403/2025 tgl 14 Maret 2025, tentang Pengesahan Laporan Keuangan Audited dan Penggunaan Laba Perumda Aneka Usaha Tahun buku 2024.				1.225.827.969	(1.225.827.969)	
APBD	55%	-	-	-	-	-
Cadangan Umum	20%	-	-	-	-	-
Sosial dan Pendidikan	10%	-	-	-	-	-
Sumbangan dana pensiun dan sokongan	10%	-	-	-	-	-
Tantiem untuk Direksi dan Dowan Pengawas	1%	-	-	-	-	-
Bonus Karyawan	4%	-	-	-	-	-
Laba yang dibagikan						
Cadangan Umum		-	-	-		
Laba Rugi tahun 2025					1.349.225.903	1.349.225.903
Saldo akhir tahun 2025		10.075.268.850	-	(913.175.896)	1.349.225.903	10.511.318.857

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

4. **PERUSAHAAN UMUM DAERAH ANEKA USAHA KOTA MADIUN**
LAPORAN ARUS KAS
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2025 DAN 2024

	2025	2024
	Rp	Rp
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI :		
Laba Setelah Pajak	1.349.225.903	1.225.827.969
Ditambah unsur yang tidak mempengaruhi arus kas :		
Beban Penyusutan Aset Tetap Operasional	412.845.501	(3.696.080.118)
Laba Operasi Sebelum Perubahan Modal Kerja	1.762.071.404	(2.470.252.148)
Penurunan (Kenaikan) Piutang Usaha	(482.913.092)	(18.667.759)
Penurunan (Kenaikan) Persediaan	529.690.615	(366.394.271)
Penurunan (Kenaikan) Uang Muka Pembelian	(187.616.000)	(121.560.000)
Penurunan (Kenaikan) Pajak Dibayar Dimuka	-	-
Penurunan (Kenaikan) Biaya Dibayar Dimuka	10.500.000	(37.500.000)
Penurunan (Kenaikan) Pendapatan Diterima dimuka	-	-
Penurunan (Kenaikan) Aset Pajak Tangguhan	(2.219.945)	-
Kenaikan (Penurunan) Hutang Usaha	(80.781.893)	128.605.490
Kenaikan (Penurunan) Hutang Pajak	61.798.860	24.337.487
Kenaikan (Penurunan) Pendapatan Diterima Dimuka	26.117.405	99.065.511
Kenaikan (Penurunan) Biaya Yang Masih Harus Dibayar	7.056.725	8.548.418
Kenaikan (Penurunan) Hu'ang lain lain	(116.183.000)	-
Jumlah Arus Kas Bersih Dari Aktivitas Operasi	1.527.521.079	(2.753.817.273)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI :		
Penurunan (Kenaikan) Nilai Perolehan Aset Tetap	(1.033.128.498)	3.496.760.301
Arus Kas Bersih Dari Aktivitas Investasi	(1.033.128.498)	3.496.760.301
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN :		
Kenaikan (Penurunan) Pembagian laba	-	-
Arus Kas Bersih Dari Aktivitas Pendanaan	-	-
Kenaikan (Penurunan) Bersih Kas dan Setara Kas	494.392.581	742.943.028
Saldo Awal Kas dan Setara Kas	6.416.315.886	5.673.372.858
Saldo Akhir Kas dan Setara Kas	6.910.708.467	6.416.315.886

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