

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN  
ATAS LAPORAN KEUANGAN  
PUD. PASAR KOTA MEDAN  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA  
31 DESEMBER 2023 DAN 2022

**PUD. PASAR KOTA MEDAN**  
**LAPORAN POSISI KEUANGAN**  
**PER 31 DESEMBER 2023 DAN 2022**  
**( DALAM RUPIAH )**

	Catatan	2023	2022
<b>ASET</b>			
<b>ASET LANCAR</b>			
Kas dan Setara Kas	C9,D1	3,131,875,896	5,578,860,559
Piutang Pihak Berelasi	C2,D2	-	994,003,268
Piutang Usaha - Pihak Ketiga <i>(Setelah dikurangi Cadangan Rugi Penurunan Nilai tahun 2023 dan 2022 masing-masing sejumlah Rp.3.764.896.673,- dan Rp.3.665.463.715,-)</i>	C12,D3, H	28,798,968,435	25,140,924,540
Uang Muka Kerja	D4	-	1,148,309,513
Piutang Lain-Lain	D5	3,187,292	10,833,442
Persediaan	C12, D6	171,088,097	137,983,055
<b>Jumlah Aset Lancar</b>		<b>32,105,119,720</b>	<b>33,010,914,377</b>
<b>ASET TIDAK LANCAR</b>			
Aset Tetap - Bersih	C14, D7	80,075,234,161	80,951,970,506
Piutang Ditangguhkan	C13, D8	1	1
Piutang Kerja Sama Tidak Tertagih - Bersih	C13, D9	1	1
Piutang Pihak Berelasi	C2,D2	994,003,268	-
Aset Pajak Tangguhan - Bersih	C19, D10	828,277,268	806,402,018
<b>Jumlah Aset Tidak Lancar</b>		<b>81,897,514,699</b>	<b>81,758,372,526</b>
<b>JUMLAH ASET</b>		<b>114,002,634,419</b>	<b>114,769,286,903</b>
<b>LIABILITAS DAN EKUITAS</b>			
<b>LIABILITAS LANCAR</b>			
Biaya Yang Masih Harus Dibayar	D11	-	377,536,277
Utang Pajak	C19,D12	639,064,189	625,737,449
Utang Kepada Pihak Berelasi	C2,D13	-	2,054,896,848
Pendapatan Diterima Dimuka	D14	507,666,667	635,166,667
Deposito Pengelola	D15	727,792,000	732,431,410
<b>Jumlah Liabilitas Lancar</b>		<b>1,874,522,856</b>	<b>4,425,768,650</b>
<b>LIABILITAS TIDAK LANCAR</b>			
Utang Kepada Pihak Berelasi	C2,D13	2,811,575,496	-
<b>Jumlah Liabilitas Tidak Lancar</b>		<b>2,811,575,496</b>	-
<b>EKUITAS</b>			
Kekayaan Pemko Medan Yang Dipsahkan	D16	27,365,771,420 ✓	27,365,771,420
Modal Donasi	D17	72,018,027,656 ✓	72,018,027,656
Saldo Laba (Rugi) Tahun Lalu		(1,077,132,870) ✓	(401,782,195)
Saldo Laba (Rugi) Tahun Berjalan		661,117,362 ✓	1,012,748,872
Penyertaan Modal Pemko		9,990,000,000 ✓	9,990,000,000
CSR Bank Sumut	D18	358,752,500 ✓	358,752,500
<b>Jumlah Ekuitas</b>		<b>109,316,536,067</b>	<b>110,343,518,253</b>
<b>JUMLAH LIABILITAS DAN EKUITAS</b>		<b>114,002,634,419</b>	<b>114,769,286,903</b>

Lihat Catatan Atas Laporan Keuangan yang Merupakan Bagian yang Tidak Terpisah dari Laporan Keuangan Secara Keseluruhan

**PUD. PASAR KOTA MEDAN**  
**LAPORAN LABA RUGI KOMPREHENSIF**  
**UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2023 DAN 2022**  
**( DALAM RUPIAH )**

	Catt.	2023	2022
<b>Pendapatan Usaha</b>			
Pendapatan Tempat Berjualan	E1	16,520,812,618	15,710,677,130
Pendapatan Pemeliharaan Pasar/ Prasarana	E2	10,338,952,582	10,736,634,519
Pendapatan Surat Izin/Keterangan	E3	2,695,274,841	2,752,297,211
Pendapatan Kerja Sama	E4	402,765,800	363,750,200
Pendapatan Kebersihan/Keamanan	E5	11,296,197,800	11,800,029,802
Pendapatan Pasar Induk Tuntungan	E6	4,002,997,856	4,155,340,478
Pendapatan Pasar Induk Marelan	E7	2,871,427,400	1,867,874,200
Pendapatan Pasar Pringg	E8	692,361,237	910,828,970
<b>Jumlah Pendapatan Usaha</b>		<b>48,820,790,134</b>	<b>48,297,432,510</b>
<b>Beban Usaha</b>			
Beban Pegawai	E9	31,586,580,624	29,642,958,600
Beban Administrasi	E10	453,216,706	591,950,808
Beban Penelitian dan Pemasaran	E11	12,679,000	21,705,600
Beban Pembinaan dan Tenaga Ahli	E12	327,919,500	251,562,000
Beban Pemeliharaan	E13	2,976,317,377	3,126,677,378
Beban Umum	E14	6,533,046,724	7,261,555,323
Beban Pasar Induk Tuntungan	E15	2,980,337,333	1,903,682,595
Beban Pasar Induk Marelan	E16	942,284,582	1,007,651,604
Beban Pasar Induk Pringg	E17	721,841,967	721,528,206
Beban Rugi Penurunan Nilai Piutang Usaha	E18	99,432,958	333,349,414
Beban Penyusutan Aset Tetap	E19	2,119,466,434	2,225,759,647
<b>Jumlah Beban Usaha</b>		<b>48,153,123,185</b>	<b>47,088,381,175</b>
<b>Laba (Rugi) Usaha</b>		<b>667,666,949</b>	<b>1,209,051,335</b>
<b>Pendapatan dan Beban Lain-Lain</b>			
Pendapatan Lain-Lain	E20	1,245,199,247	1,303,997,173
Beban Lain-Lain	E21	(208,921,197)	(435,946,349)
Beban Kontribusi Operator	E22	(756,678,648)	(693,404,364)
Laba (Rugi) Disposisi Aset Tetap	D7	-	3,133,064
<b>Jumlah Pendapatan dan Beban Lain-Lain</b>		<b>279,599,402</b>	<b>177,779,524</b>
<b>Laba (Rugi) Sebelum Pajak</b>		<b>947,266,351</b>	<b>1,386,830,858</b>
Beban Pajak Penghasilan	D12	(308,024,239)	(447,418,858)
Manfaat (Beban) Pajak Tangguhan	D12	21,875,250	73,336,871
<b>Laba (Rugi) Bersih Setelah Pajak</b>		<b>661,117,362</b>	<b>1,012,748,872</b>

Lihat Catatan Atas Laporan Keuangan yang Merupakan Bagian yang Tidak Terpisahkan dari Laporan Keuangan  
Secara Keseluruhan

**PUD. PASAR KOTA MEDAN**  
**LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS**  
**UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2023 DAN 2022**  
**(DALAM RUPIAH)**

Catt.	Kekayaan Pemko Medan Yang Dipisahkan (Rp)	Modal Donasi/ (Rp)	Penyertaan Modal Pemko (Rp)	Saldo Laba (Rugi) (Rp)	CSR (Rp)	Jumlah (Rp)
<b>Saldo Awal 01 Januari 2022</b>	<b>27,365,771,420</b>	<b>72,018,027,656</b>	<b>9,990,000,000</b>	<b>(49,688,507)</b>	<b>358,752,500</b>	<b>109,682,863,068</b>
Pembagian Kontribusi Laba PD. Pasar Kota Medan	-	-	-	-	-	-
Pembagian Kontribusi Laba Pasar Induk Tuntungan	-	-	-	-	-	-
Pembagian Jasa Produksi	-	-	-	-	-	-
Penyesuaian Laba (rugi) tahun 2022	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo Awal Tahun setelah Penyesuaian</b>	<b>27,365,771,420</b>	<b>72,018,027,656</b>	<b>9,990,000,000</b>	<b>(49,688,507)</b>	<b>358,752,500</b>	<b>109,682,863,068</b>
Penarikan (Pembayaran) Dividen	-	-	-	(352,093,688)	-	(352,093,688)
Laba (Rugi) Tahun 2022	-	-	-	1,012,748,872	-	1,012,748,872
<b>Saldo Akhir 31 Desember 2022</b>	<b>27,365,771,420</b>	<b>72,018,027,656</b>	<b>9,990,000,000</b>	<b>610,966,678</b>	<b>358,752,500</b>	<b>110,343,518,253</b>
Penarikan (Pembayaran) Dividen	-	-	-	(405,099,549)	-	(405,099,549)
Penyesuaian:						
Penyesuaian Uang Muka Kerja Sesuai Putusan PN Medan	-	-	-	(1,283,000,000)	-	(1,283,000,000)
Laba (Rugi) Tahun 2023	-	-	-	661,117,362	-	661,117,362
<b>Saldo Akhir 31 Desember 2023</b>	<b>27,365,771,420</b>	<b>72,018,027,656</b>	<b>9,990,000,000</b>	<b>(416,015,508)</b>	<b>358,752,500</b>	<b>109,316,536,067</b>

Lihat Catatan Atas Laporan Keuangan yang Merupakan Bagian yang Tidak Terpisahkan dari Laporan Keuangan Secara Keseluruhan

**PUD. PASAR KOTA MEDAN**  
**LAPORAN ARUS KAS**  
**UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2023 DAN 2022**  
**( DALAM RUPIAH )**

	Catt	2023	2022
		( Rp )	( Rp )
<b>Arus Kas dari Aktivitas Operasi</b>			
Penerimaan Kas dari Pelanggan		45,063,313,281	47,849,886,007
Pembayaran Kas Kepada Pemasok dan Pegawai		(46,613,374,299)	(46,698,398,100)
<b>Jumlah (a)</b>		<b>(1,550,061,019)</b>	<b>1,151,487,907</b>
Penerimaan Sewa		436,250,000	497,636,363
Penerimaan Jasa Giro/ Bunga Deposito		26,357,833	43,983,124
Penerimaan Fee Blokir Bank		600,000	14,693,525
Penerimaan Pendapatan Lain-Lain		781,991,414	854,303,758
Penerimaan (Penurunan) Deposit Pengelola		(4,639,410)	174,959,410
<b>Jumlah (b)</b>		<b>1,240,559,837</b>	<b>1,585,576,179</b>
Pembayaran Santunan Duka Cita		193,398,957	199,113,160
Pembayaran Administrasi Bank		8,522,240	10,859,405
Pembayaran Kewajiban Pajak		295,000,000	366,840,014
Pembayaran Lain-lain		7,000,000	89,915,500
<b>Jumlah (c)</b>		<b>503,921,197</b>	<b>666,728,079</b>
<b>Jumlah Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasi (d) (d=a+b-c)</b>		<b>(813,422,379)</b>	<b>2,070,336,007</b>
<b>Arus Kas dari Aktivitas Investasi</b>			
Pembelian Aset Tetap		(1,228,462,735)	(1,552,988,408)
<b>Jumlah Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi</b>		<b>(1,228,462,735)</b>	<b>(1,552,988,408)</b>
<b>Arus Kas dari Aktivitas Pendanaan</b>			
Pembayaran Dividen	D19	(405,099,549)	(352,093,688)
Pembayaran Utang Kepada Pihak Berelasi		-	-
<b>Jumlah Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan</b>		<b>(405,099,549)</b>	<b>(352,093,688)</b>
<b>Kenaikan (Penurunan) Kas dan Setara Kas</b>		<b>(2,446,984,662)</b>	<b>869,441,288</b>
<b>Kas dan Setara Kas Awal Tahun</b>		<b>5,578,860,559</b>	<b>4,709,419,271</b>
<b>Kas dan Setara Kas Akhir Tahun</b>	D1	<b>3,131,875,897</b>	<b>5,578,860,559</b>

Lihat Catatan Atas Laporan Keuangan Yang Merupakan Bagian Yang Tidak Terpisahkan Dari Laporan Keuangan Secara Keseluruhan

**LAPORAN KEUANGAN  
PERUSAHAAN UMUM DAERAH (PUD)  
PEMBANGUNAN KOTA MEDAN  
PER 31 DESEMBER 2023  
DAN  
LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN**

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH (PUD)**  
**PEMBANGUNAN KOTA MEDAN**  
**LAPORAN POSISI KEUANGAN**  
**Per 31 Desember 2023**  
**Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022**  
**(Jumlah dinyatakan dalam rupiah)**

	<u>Catatan</u>	<u>2023</u> Rp. Audit	<u>2022</u> Rp. Audit
<b>ASET</b>			
<b>ASET LANCAR:</b>			
- Kas dan Setara Kas	1	149.362.981	174.224.786
- Piutang Usaha	2	995.729.297	983.973.187
- Persediaan	3	55.089.843	64.630.192
- Biaya Dibayar Dimuka	4	6.575.005	6.579.805
- Aktiva Pajak Tangguhan	5	5.341.247	5.341.247
<i>Jumlah Aset Lancar</i>		<u>1.212.098.373</u>	<u>1.234.749.217</u>
<b>ASET TIDAK LANCAR:</b>			
- <b>Aset Tetap</b>	6		
Harga Perolehan		184.019.326.282	184.019.326.281
Akumulasi Penyusutan		(12.822.889.614)	(11.914.718.132)
Nilai Buku		<u>171.196.436.667</u>	<u>172.104.608.149</u>
- <b>Aset Tak Berwujud</b>	7		
Harga Perolehan		742.681.850	742.681.850
Akumulasi Amortisasi		(742.681.850)	(742.681.850)
Nilai Buku			
- <b>Aset Lain-Lain</b>	8		
Piutang Lain-Lain		13.965.000	13.965.000
Setoran Laba Pada PEMKO Medan		363.586.543	363.586.543
Jumlah Aset Lain-Lain		<u>377.551.543</u>	<u>377.551.543</u>
<i>Jumlah Aset Tidak Lancar</i>		<u>171.573.988.210</u>	<u>172.482.159.692</u>
<b>TOTAL ASET</b>		<u><b>172.786.086.584</b></u>	<u><b>173.716.908.909</b></u>
<b>KEWAJIBAN DAN EKUITAS</b>			
- Hutang Usaha	9	9.171.650	9.171.650
- Pendapatan Diterima Dimuka	10	2.560.000	2.560.000
- Biaya Yang Masih Harus Dibayar	11	13.324.275.617	10.523.482.600
- Hutang Pajak	12	15.676.122.230	13.647.003.804
- Hutang Lain-Lain	13	207.859.926	156.476.926
<i>Jumlah kewajiban</i>		<u>29.219.989.423</u>	<u>24.338.694.980</u>
<b>EKUITAS :</b>	14		
- Modal		187.924.708.383	187.924.708.383
- Cadangan Dana		5.341.247	5.341.247
- Donasi		2.086.093.385	2.085.777.611
- Akumulasi Kerugian Tahun Lalu		(41.317.668.202)	(34.871.539.422)
- Rugi Tahun Berjalan		(5.132.377.653)	(5.766.073.890)
<i>Jumlah ekuitas</i>		<u>143.566.097.161</u>	<u>149.378.213.930</u>
<b>TOTAL KEWAJIBAN DAN EKUITAS</b>		<u><b>172.786.086.584</b></u>	<u><b>173.716.908.909</b></u>

Lihat Catatan Atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian  
yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH (PUD)**  
**PEMBANGUNAN KOTA MEDAN**  
**LAPORAN LABA-RUGI**  
**Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2023**  
**Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022**  
**(Jumlah dinyatakan dalam rupiah).**

	<u>Catatan</u>	<u>2023</u> Rp. Audit	<u>2022</u> Rp. Audit
<b><u>PENDAPATAN :</u></b>			
- Taman Marga Satwa Medan	15	1.326.922.600	2.296.165.941
- Kolam Renang Deli		1.011.547.350	1.215.809.640
- Gelanggang Remaja Medan		180.645.000	169.969.450
- Pergudangan Kota Tanjung Mulia Medan		3.223.280.916	3.492.804.140
- Rumah Susun		46.920.000	46.920.000
Jumlah Pendapatan Usaha		<u>5.789.315.866</u>	<u>7.221.669.171</u>
<b><u>BEBAN OPERASIONAL</u></b>			
- Beban Langsung	16	7.268.280.922	8.173.836.092
- Beban Tidak Langsung		3.652.289.170	4.852.249.580
Jumlah Beban Operasional		<u>10.920.570.092</u>	<u>13.026.085.672</u>
Rugi Operasional		<u>(5.131.254.226)</u>	<u>(5.804.416.501)</u>
<b><u>PENDAPATAN/BEBAN LAIN :</u></b>			
- Pendapatan Lainnya	17	1.153.993	39.684.486
- Beban Lainnya		(2.277.420)	(1.341.875)
Jumlah Pendapatan/ Beban Lainnya		<u>(1.123.427)</u>	<u>38.342.611</u>
Rugi Sebelum Pajak Penghasilan		<u>(5.132.377.653)</u>	<u>(5.766.073.890)</u>
Taksiran Pajak Penghasilan	18		
<b>Rugi Bersih Tahun Berjalan</b>		<u><b>(5.132.377.653)</b></u>	<u><b>(5.766.073.890)</b></u>

Lihat Catatan Atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan



**PERUSAHAAN UMUM DAERAH (PUD)**  
**PEMBANGUNAN KOTA MEDAN**  
**LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS**  
**Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2023**  
**Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022**  
**(Jumlah dinyatakan dalam rupiah)**

URAIAN	Modal Ditempatkan dan Disetor Rp.	Saldo Laba		Jumlah Rp.
		Akumulasi Kerugian Tahun Lalu Rp.	Rugi Bersih Tahun Berjalan Rp.	
Saldo 1 Januari 2022	187.924.708.383	(34.479.184.720)	-	153.445.523.663
Cadangan Dana	5.341.247	-	-	5.341.247
Donasi	2.085.777.611	-	-	2.085.777.611
Koreksi Laba/ Rugi	-	(392.354.702)	-	(392.354.702)
Saldo Rugi	-	-	(5.766.073.890)	(5.766.073.890)
<b>Saldo 31 Desember 2022</b>	<b>190.015.827.241</b>	<b>(34.871.539.422)</b>	<b>(5.766.073.890)</b>	<b>149.378.213.930</b>
Saldo 1 Januari 2023	187.924.708.383	(40.637.613.313)	-	147.287.095.070
Cadangan Dana	5.341.247	-	-	5.341.247
Donasi	2.086.093.385	-	-	2.086.093.385
Koreksi Laba/ Rugi	-	(680.054.889)	-	(680.054.889)
Saldo Rugi	-	-	(5.132.377.653)	(5.132.377.653)
<b>Saldo 31 Desember 2023</b>	<b>190.016.143.015</b>	<b>(41.317.668.202)</b>	<b>(5.132.377.653)</b>	<b>143.566.097.161</b>

Lihat Catatan Atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian  
yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan

**LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN**  
**PERUSAHAAN UMUM DAERAH**  
**RUMAH POTONG HEWAN KOTA MEDAN**  
**UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL**  
**31 DESEMBER 2023**

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH (PUD)**  
**PEMBANGUNAN KOTA MEDAN**  
**LAPORAN ARUS KAS**  
**Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2023**  
**Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022**  
**(Jumlah dinyatakan dalam rupiah)**

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	Rp.	Rp.
	Audit	Audit
<b><u>ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI :</u></b>		
Laba sebelum pajak penghasilan	(5.132.377.653)	(5.766.073.890)
Penyesuaian untuk :		
- Akumulasi Penyusutan Aktiva Tetap	908.171.481	922.722.201
- Koreksi Akm. Peny. Aktiva Tetap	-	-
- Akumulasi Amortisasi	-	-
- Koreksi Saldo Laba/Rugi	(680.054.889)	(392.354.702)
Arus kas operasi sebelum perubahan modal kerja	(4.904.261.060)	(5.235.706.391)
<b><u>Perubahan modal kerja :</u></b>		
- Piutang Usaha	(11.756.110)	192.155.345
- Persediaan	9.540.349	17.335.603
- Biaya Dibayar Dimuka	4.800	(4.800)
- Aktiva Pajak Tangguhan	-	-
- Hutang Usaha	-	-
- Pendapatan Diterima Dimuka	-	-
- Biaya Yang Masih Harus Dibayar	2.800.793.017	2.721.464.204
- Hutang Pajak	2.029.118.425	1.574.697.634
- Hutang Lain-Lain	51.383.000	23.688.500
Kas bersih yang diperoleh dari aktivitas operasi	(25.177.578)	(706.369.905)
<b><u>ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI :</u></b>		
- Perolehan Aktiva Tetap	(1)	(20.597.250)
Kas bersih digunakan untuk aktivitas investasi	(1)	(20.597.250)
<b><u>ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN :</u></b>		
- Modal	-	-
- Cadangan Dana	(0)	0
- Donasi	315.774	337.154.704
- Akumulasi Kerugian Tahun Lalu	-	-
Kas bersih digunakan untuk aktivitas pendanaan	315.774	337.154.704
Penurunan bersih kas dan setara kas	(24.861.805)	(389.812.451)
Kas dan setara kas awal tahun	174.224.786	564.037.238
<b>KAS DAN SETARA KAS AKHIR TAHUN</b>	<b>149.362.981</b>	<b>174.224.786</b>

Lihat Catatan Atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan

**PUD. RUMAH POTONG HEWAN KOTA MEDAN**  
**NERACA**  
**PER 31 DESEMBER 2023**

KETERANGAN	CAT	2023	2022
<b>ASET</b>			
<b>ASET LANCAR</b>			
Kas dan Setara Kas	3.a	3.829.983	3.541.687
Piutang Usaha	3.b	1.296.777.767	1.296.777.767
Persediaan	3.d	1.179.900	1.179.900
<b>Jumlah Aset Lancar</b>		<b>1.301.787.650</b>	<b>1.301.499.354</b>
<b>ASET TIDAK LANCAR</b>			
Harga Perolehan	3.e	12.318.187.549	12.318.187.549
Akumulasi Penyusutan		(7.527.379.536)	(7.333.554.196)
<b>Jumlah Aset Tidak Lancar</b>		<b>4.790.808.013</b>	<b>4.984.633.353</b>
<b>Aset Tidak Berwujud</b>			
Harga Perolehan	3.e	488.285.000	488.285.000
Akumulasi Amortisasi		(488.285.000)	(439.456.524)
<b>Jumlah Aset Tidak Berwujud</b>		<b>0</b>	<b>48.828.476</b>
<b>Aset Lain-lain</b>			
Uang Muka Dividen Pemko Medan	3.f	571.014.588	571.014.588
Uang Penyertaan Modal Pemko		1.661.840.062	1.661.840.062
<b>Jumlah Aset Lain-lain</b>		<b>2.232.854.650</b>	<b>2.232.854.650</b>
<b>TOTAL ASET</b>		<b>8.325.450.313</b>	<b>8.567.815.833</b>
<b>KEWAJIBAN DAN EKUITAS</b>			
<b>KEWAJIBAN JANGKA PENDEK</b>			
Hutang Jasa Produksi	3.g	54.279.428	54.279.428
Deposit Kantin	3.g	300.000	1.000.000
Pendapatan Diterima Dimuka Sewa Bisnis	3.g	-	6.416.667
Kewajiban Pajak	3.h	953.195.742	946.158.162
Biaya Yang Masih Harus Dibayar	3.i	6.365.223.967	5.697.388.471
<b>Jumlah Kewajiban Lancar</b>		<b>7.372.999.137</b>	<b>6.705.242.728</b>
<b>KEWAJIBAN JANGKA PANJANG</b>			
Hutang Bank		-	-
<b>Jumlah Kewajiban Jangka Panjang</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>EKUITAS</b>			
Modal Disetor	3.j	9.193.237.062	9.193.237.062
Setoran Modal Pemko Medan		3.995.000.000	3.995.000.000
Dana Hibah		37.323.177	37.323.177
Cadangan Dana Bertujuan		275.653.551	275.653.551
Cadangan Dana Pensiun		(538.345.443)	(538.345.443)
Cadangan Dana Pendidikan dan Sosial		42.185.894	42.185.894
Laba (Rugi)		(910.121.929)	(789.861.689)
Rugi s/d Tahun Lalu		(11.142.481.136)	(10.352.619.447)
<b>Jumlah Ekuitas</b>		<b>952.451.176</b>	<b>1.862.573.105</b>
<b>TOTAL KEWAJIBAN DAN EKUITAS</b>		<b>8.325.450.313</b>	<b>8.567.815.833</b>

Lihat Catatan Atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian  
yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan

**PUD. RUMAH POTONG HEWAN KOTA MEDAN**  
**LAPORAN LABA RUGI**  
 Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2023

KETERANGAN	CAT	2023	2022
<b>PENDAPATAN</b>	3.k		
<b>PENDAPATAN OPERASIONAL</b>			
Pendapatan Jasa Pemotongan Hewan		947.977.795	890.155.000
Pendapatan Jasa Kandang Hewan		50.492.000	58.859.000
Pendapatan Pemeriksaan Kesehatan Hewan		92.988.000	104.526.000
Pendapatan Jasa Pemeriksaan Kesehatan Hewan diluar RPH		313.276.265	353.976.000
<b>TOTAL PENDAPATAN</b>		<u>1.404.734.060</u>	<u>1.407.516.000</u>
<b>BEBAN OPERASIONAL</b>	3.l		
Beban Pegawai		1.228.334.395	1.256.376.216
Beban Bahan		182.934.556	148.544.000
Beban Pemeliharaan		116.246.000	45.714.000
Beban Penyusutan		193.825.339	209.506.508
Beban Rehab		-	-
Beban Amortisasi		48.828.500	48.828.500
Beban Operasional Lainnya		-	2.150.000
<b>TOTAL BEBAN OPERASIONAL</b>		<u>1.770.168.790</u>	<u>1.711.119.224</u>
<b>BEBAN UMUM DAN ADMINISTRASI</b>	3.m		
Beban Umum		512.730.153	477.347.273
Beban Administrasi		2.750.000	13.504.870
<b>TOTAL BEBAN UMUM DAN ADMINISTRASI</b>		<u>515.480.153</u>	<u>490.852.143</u>
<b>LABA OPERASIONAL</b>		<u>(880.914.883)</u>	<u>(794.455.367)</u>
<b>PENDAPATAN LAIN - LAIN</b>	3.n		
Jasa Giro		1.538	4.258
Bisnis Centre		6.416.667	583.333
Pendapatan Limbah		-	-
Pendapatan Lainnya		2.100.000	5.000.570
Pendapatan Kurang Setor		-	5.016.097
Pendapatan Komisi Penjualan Daging		-	1.881.000
Koreksi Kas		-	-
<b>TOTAL PENDAPATAN LAIN-LAIN</b>		<u>8.518.205</u>	<u>12.485.258</u>
<b>BEBAN LAIN -LAIN</b>	3.n		
Pajak jasa giro		-	-
Buku cek bank		1.700.000	825.000
Komisi Fee Pendapatan Daging		-	-
Beban Lainnya		29.001.580	29.000
<b>TOTAL BEBAN LAIN-LAIN</b>		<u>30.701.580</u>	<u>854.000</u>
<b>LABA (RUGI) SEBELUM PAJAK</b>		<u>(903.098.258)</u>	<u>(782.824.109)</u>
<b>PPh BADAN (PASAL 4 AYAT 2)</b>		7.023.670	7.037.580
<b>LABA (RUGI) SETELAH PAJAK</b>		<u>(910.121.929)</u>	<u>(789.861.689)</u>

Lihat Catatan Atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian  
yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan

**PUD. RUMAH POTONG HEWAN KOTA MEDAN**  
**LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS**  
**Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2023**

KETERANGAN	CAT	2023	2022
Modal Disetor		9.193.237.062	9.193.237.062
Setoran Modal Pemko Medan		3.995.000.000	3.995.000.000
Dana Hibah		37.323.177	37.323.177
Cadangan Bertujuan		275.653.551	275.653.551
Cadangan Dana Pensiun		(538.345.443)	(538.345.443)
Cadangan Dana Pendidikan Dan Sosial		42.185.894	42.185.894
<b>Jumlah Modal dan Cadangan</b>		<b>13.005.054.241</b>	<b>13.005.054.241</b>
Rugi ditahan Awal		(11.142.481.136)	(10.352.619.447)
Koreksi Kesalahan Pencatatan Akumulasi Penyusutan		-	-
<b>Jumlah</b>		<b>1.862.573.105</b>	<b>2.652.434.794</b>
<b>Rugi Tahun Berjalan</b>		<b>(910.121.929)</b>	<b>(789.861.689)</b>
<b>Rugi Ditahan Akhir</b>		<b>(12.052.603.065)</b>	<b>(11.142.481.136)</b>
<b>Jumlah Ekuitas</b>		<b>952.451.176</b>	<b>1.862.573.105</b>

Lihat Catatan Atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian  
yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan

**PUD. RUMAH POTONG HEWAN KOTA MEDAN**  
**LAPORAN ARUS KAS**  
 Untuk Tahun Berakhir 31 Desember 2023

	2023	2022
	Rp.	Rp.
<b><u>ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI :</u></b>		
Rugi Tahun Berjalan	(910.121.929)	(789.861.689)
Penyesuaian untuk :		
- Akumulasi Penyusutan	242.653.815	258.335.023
Arus kas operasi sebelum perubahan modal kerja	<u>(667.468.113)</u>	<u>(448.895.532)</u>
<b><u>Perubahan Dalam Aktiva Dan Kewajiban</u></b>		
- Kenaikan Piutang	-	-
- Penurunan Persediaan	-	-
- Penurunan Jasa Produksi	-	-
- Kenaikan Deposito Kaitin	(700.000)	-
- Kenaikan Pendapatan Diterima Dimuka	(6.416.667)	6.416.667
- Kenaikan Kewajiban Pajak	7.037.580	7.037.580
- Kenaikan Biaya Masih Harus Dibayar	667.835.496	511.320.740
- Penurunan Hutang Bank	-	-
	<u>667.756.409</u>	<u>454.667.259</u>
Kas bersih yang diperoleh dari aktivitas operasi	288.296	5.771.727
<b><u>ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI :</u></b>		
- Penurunan Aktiva Tetap	-	-
- Kenaikan Aktiva Tak Berwujud	-	-
- kenaikan Aktiva Lain-lain	-	-
Kas bersih digunakan untuk aktivitas investasi	<u>-</u>	<u>-</u>
<b><u>ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN :</u></b>		
- Kenaikan Cadangan Dana	-	-
- Kenaikan Koreksi Rugi Tahun Lalu	-	-
Kas bersih digunakan untuk aktivitas pendanaan	<u>-</u>	<u>-</u>
Penurunan bersih kas dan setara kas	288.296	(6.751.679)
Kas dan setara kas awal tahun	3.541.687	10.293.366
<b>KAS DAN SETARA KAS AKHIR TAHUN</b>	<u><u>3.829.983</u></u>	<u><u>3.541.687</u></u>

Lihat Catatan Atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian  
 yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan