



**PERUSAHAAN UMUM DAERAH
PRIMA JAYA TAKA**

LAPORAN KEUANGAN

PERIODE 31 DESEMBER 2025

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH
PRIMA JAYA TAKA**

Jalan R.M. Noto Sunardi No. 10 RT. 14

Tana Paser Kab. Paser Kaltim

Telp. (0543) 22781

Fax. (0543) 22781

Email : perumdaprimajayatakapaser@gmail.com

DAFTAR ISI

❖ SURAT PERNYATAAN DIREKSI

❖ LAPORAN KEUANGAN-----	1-5
• NERACA-----	1-2
• Perhitungan Laba Rugi-----	3
• Laporan Ekuitas-----	4
• Laporan Arus Kas-----	5

❖ CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN -----	6-14
1. Kas dan Setara Kas-----	6
2. Persediaan -----	6
3. Piutang Usaha-----	7
4. Piutang Karyawan -----	8
5. Piutang Lain-lain -----	8
6. Aset Tetap -----	8-9
7. Investasi-----	9
8. Aset Lain-lain -----	9
9. Hutang Usaha -----	10
10. Hutang Pajak-----	10
11. Hutang Bank -----	10
12. Hutang Pendapatan-----	10
13. Biaya Yang Harus Dibayar -----	11
14. Modal (Ekuitas)-----	11
15. Cadangan Modal-----	11
16. Laba (Rugi) Ditahan-----	11
17. Pendapatan -----	12
18. Beban Pokok Pendapatan-----	12
19. Beban Usaha -----	13
20. Pendapatan (Beban) Lain-lain-----	14

❖ LAMPIRAN

Surat Pernyataan
Tentang
Tanggung Jawab Atas Laporan Keuangan Konsolidasi (Unaudited)
Per 31 Desember 2025

Yang bertanda tangan di bawah ini :

Nama : **M. Fitriansyah Mubarak, SE**

Jabatan : Direktur Utama

Dengan ini menyatakan bahwa :

1. Bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian laporan keuangan perusahaan;
2. Laporan keuangan perusahaan telah disusun dan disajikan sesuai dengan prinsip akuntansi yang berlaku umum;
3. Semua informasi dalam laporan keuangan perusahaan telah dimuat secara lengkap dan benar;
4. Laporan keuangan perusahaan tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar dan tidak menghasilkan informasi atau fakta material;
5. Bertanggung jawab atas sistem pengendalian intern dalam perusahaan.

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

Tana Paser, 30 Januari 2026



PERUSAHAAN UMUM DAERAH
PRIMA JAYA TAKA

M. Fitriansyah Mubarak, SE
Direktur Utama



LAPORAN KEUANGAN

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PRIMA JAYA TAKA KABUPATEN PASER
LAPORAN POSISI KEUANGAN (NERACA)
 PER 31 DESEMBER 2025

ASET			
	Cat.	2025	2024
		Rp.	Rp.
ASET LANCAR			
Kas dan Setara Kas	1	32.094.016	112.967.726
Piutang Usaha (Tertagih)	2	169.430.125	58.707.000
Piutang Lain-lain	4	282.676.049	95.677.178
JUMLAH ASET LANCAR		484.200.190	267.351.904
ASET TIDAK LANCAR			
Piutang Usaha (Tak Tertagih)		961.654.759	961.654.759
Piutang Karyawan (Tak Tertagih)		280.820.713	280.820.713
Piutang Lain - lain		557.758.600	557.758.600
Aset Tetap (Setelah dikurangi akumulasi penyusutan untuk periode yang berakhir 31 Desember 2025 & tahun berakhir tanggal 31 Desember 2024 sebesar Rp 11.871.314.664 dan Rp 11.810.415.564,-)	5	706.455.570	767.354.670
Investasi	6	9.798.624.527	9.798.624.527
Aset Lain-lain	7	5.229.299.852	5.229.299.852
JUMLAH ASET TIDAK LANCAR		17.534.614.021	17.595.513.121
JUMLAH ASET		18.018.814.211	17.862.865.025

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

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PRIMA JAYA TAKA KABUPATEN PASER
LAPORAN POSISI KEUANGAN (NERACA)
 PER 31 DESEMBER 2025

KEWAJIBAN DAN EKUITAS			
	Cat.	2025	2024
		Rp.	Rp.
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK			
Hutang Usaha	8	4.424.104.199	4.409.599.199
Hutang Pajak	9	6.562.236.084	6.561.002.760
Hutang Bank	10	2.182.271.434	2.182.271.434
Hutang Pendapatan	11	1.444.272.613	1.256.941.363
Biaya Yang Harus Dibayar	12	5.455.691.160	5.282.669.769
JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PENDEK		20.068.575.490	19.692.484.525
KEWAJIBAN JANGKA PANJANG			
		-	-
JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PANJANG		-	-
EKUITAS			
Penyertaan Modal Pemkab Paser	13	30.342.689.594	30.342.689.594
Cadangan Modal	14	1.468.777	1.468.777
Laba (rugi) Berjalan	15	(220.141.779)	(258.247.078)
Laba (rugi) Ditahan		(32.173.777.870)	(31.915.530.792)
Koreksi Investasi Pembibitan		-	-
JUMLAH EKUITAS		(2.049.761.278)	(1.829.619.500)
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS		18.018.814.211	17.862.865.025

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

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PRIMA JAYA TAKA KABUPATEN PASER
LAPORAN LABA (RUGI) KOMPREHENSIF
 PERIODE 01 JANUARI 2025 S/D 31 DESEMBER 2025

	Cat.	2025	2024
PENDAPATAN	16	5.122.869.536	9.012.177.516
BEBAN POKOK PENDAPATAN	17	4.502.041.153	8.311.850.541
LABA / (RUGI) KOTOR		620.828.383	700.326.975
BEBAN ADMINISTRASI & UMUM PUSAT	18	777.358.256	889.031.832
BEBAN PENYUSUTAN		60.899.100	62.649.100
LABA (RUGI) USAHA		(217.428.973)	(251.353.957)
PENDAPATAN / (BEBAN) LAIN-LAIN	19		
Pendapatan Lain-lain		372.613	561.198
Beban Lain-lain		(3.085.419)	(7.454.319)
JUMLAH PENDAPATAN (BIAYA) LAIN-LAIN		(2.712.806)	(6.893.121)
LABA (RUGI) SEBELUM PAJAK PENGHASILAN		(220.141.779)	(258.247.079)
TAKSIRAN PAJAK PENGHASILAN		-	-
LABA (RUGI) KOMPREHENSIF TAHUN BERJALAN		(220.141.779)	(258.247.079)

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

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PRIMA JAYA TAKA KABUPATEN PASER
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
 PERIODE 01 JANUARI 2025 S/D 31 DESEMBER 2025

Keterangan	Penyertaan Modal Pemda	Cadangan Modal	Saldo Laba	Jumlah Ekuitas
Saldo 1 Januari 2024	30.342.689.594	1.468.777	(31.915.530.792)	(1.571.372.420)
Rugi Tahun Berjalan			(258.247.078)	(258.247.078)
Saldo 1 Januari 2025	30.342.689.594	1.468.777	(32.173.777.870)	(1.829.619.499)
Rugi Tahun Berjalan			(220.141.779)	(220.141.779)
Saldo 31 Desember 2025	30.342.689.594	1.468.777	(32.393.919.649)	(2.049.761.278)

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

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PRIMA JAYA TAKA KABUPATEN PASER
LAPORAN ARUS KAS
PERIODE 01 JANUARI 2025 S/D 31 DESEMBER 2025

Arus Kas Dari Aktivitas Operasi	2025	2024
Rugi tahun berjalan	(220.141.779)	(258.247.078)
Koreksi Investasi Pembibitan	-	-
	-	-
Rekonsiliasi laba bersih yang diperoleh dari aktivitas operasi		
<i>Penyusutan aset tetap</i>	60.899.100	62.649.100
Penurunan (kenaikan) aset operasi		
Pengurangan (penambahan) Persediaan	-	40.143.100
<i>Pengurangan (penambahan) Piutang Usaha</i>	(110.723.125)	(18.778.750)
<i>Pengurangan (penambahan) Piutang Karyawan</i>	-	-
<i>Pengurangan (penambahan) Piutang Lain-lain</i>	(186.998.871)	165.968.069
<i>Penambahan (Pengurangan) Utang Usaha</i>	14.505.000	(61.699.000)
<i>Penambahan (Pengurangan) Biaya yang masih harus dibayar</i>	173.021.391	26.344.021
<i>Penambahan (Pengurangan) Utang Pajak</i>	1.233.324	(278.078.094)
<i>Penambahan (Pengurangan) Utang Bank</i>	-	-
<i>Penambahan (Pengurangan) Utang Pendapatan</i>	187.331.250	64.237.000
Kas bersih diperoleh dari (digunakan untuk) aktivitas operasi	(80.873.711)	(257.461.633)
Arus Kas Dari Aktivitas Investasi		
<i>Pengurangan (penambahan) Aset Tetap</i>	-	-
<i>Pengurangan (penambahan) Aset Lain-lain</i>	-	201.823.200
Arus Kas bersih diperoleh dari (digunakan untuk) aktivitas investasi	-	201.823.200
Arus Kas Dari Aktivitas Pendanaan		
Arus Kas bersih diperoleh dari (digunakan untuk) aktivitas pendanaan	-	-
Kenaikan Bersih Kas dan Setara Kas	(80.873.711)	(55.638.433)
Kas dan setara kas pada awal periode	112.967.726	168.606.158
		-
Kas dan setara kas pada akhir periode	32.094.016	112.967.726

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

**CATATAN ATAS
LAPORAN KEUANGAN**

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PRIMA JAYA TAKA KABUPATEN PASER
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN PER 31 DESEMBER 2025
 UNTUK BULAN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2025

1. Kas dan Setara Kas	2025	2024
Kas		
Kas Pusat	5.119.405	7.887.902
Kas Unit AMP	20.857	20.857
Kas Unit Pupuk	11.720	11.720
Kas Stone Crusher	1.096.748	1.096.748
Kas Proyek	927	927
Kas PLTBg	2.813.243	2.813.243
Jumlah Kas	9.062.900	11.831.397
Bank		
Bank BRI (Rek. 0214 01 000 181 30 2)	6.743.599	66.454.529
Bank BRI (Rek. 0214 01 002 663 30 0)	731.068	1.150.297
Bankaltimtara (Rek. 0021 505 199)	1.482.284	1.541.875
Bankaltimtara (Rek. 0021 535 583)	-	587.042
Bankaltimtara (Rek. 0021 513 326)	3.654.892	20.253.385
Bankaltimtara (Rek. 0021 513 334)	419.273	1.149.201
Deposito Bankaltimtara (No. Seri AD 56925)	5.000.000	5.000.000
Deposito Bankaltimtara (No. Seri AD 56926)	5.000.000	5.000.000
Jumlah Bank	23.031.116	101.136.329
Jumlah Kas dan Bank	32.094.016	112.967.726

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PRIMA JAYA TAKA KABUPATEN PASER
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN PER 31 DESEMBER 2025
UNTUK BULAN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2025

2. Piutang Usaha		2025	2024
Piutang Usaha (Tertagih)			
1	PT. Java Persada Mandiri	22.500.000	47.000.000
2	PPn. CV. Kaltindo Bersama	11.707.000	11.707.000
3	CV. Makna Putra Perkasa	135.223.125	-
Total Piutang Usaha (Tertagih)		169.430.125	58.707.000
Piutang Usaha (Tak Tertagih)		2025	2024
1	PT. Handai Taulan	3.500.000	3.500.000
2	CV. Anugerah	800.000	800.000
3	Sarang Burung	5.000.000	5.000.000
4	Alat Tulis Kantor	259.125	259.125
5	Alat Olahraga	716.967	716.967
6	KSU Paser Prima Mandiri	2.700.000	2.700.000
7	Abdul Muis Ridani	3.250.000	3.250.000
8	CV. Cahaya Barokah	292.990.000	292.990.000
9	H. Rasidi	24.000.000	24.000.000
10	Irhamyah	14.552.000	14.552.000
11	Lukman Nur Hakim	23.000.000	23.000.000
12	Muspandi	5.800.000	5.800.000
13	Ratna Juwita Pedagang Kandilo	2.401.667	2.401.667
14	Juhri	11.250.000	11.250.000
15	Marwasas Simanjuntak 1	2.450.000	2.450.000
16	PT. Borneo Putra Sakti	208.650.000	208.650.000
17	Bahrudin	3.200.000	3.200.000
18	Rahmadi Forkorindo	75.000.000	75.000.000
19	Munasip	22.000.000	22.000.000
20	Suwarno	76.600.000	76.600.000
21	Iwan	12.500.000	12.500.000
22	CV. Perdana	6.400.000	6.400.000
23	Marwasas Simanjuntak 2	3.900.000	3.900.000
24	Umar	500.000	500.000
25	CV. Surya Indah Pratama	10.000.000	10.000.000
26	Syaifudin	33.400.000	33.400.000
27	CV. Putra Paser Mandiri	100.050.000	100.050.000
28	CV. Riko	3.000.000	3.000.000
29	Usman	10.660.000	10.660.000
30	Iwan/ Ucok	3.125.000	3.125.000
Total Piutang Usaha Tak Tertagih		961.654.759	961.654.759
Total Piutang Usaha		1.131.084.884	1.020.361.759

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PRIMA JAYA TAKA KABUPATEN PASER
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN PER 31 DESEMBER 2025
 UNTUK BULAN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2025

3. Piutang Karyawan (Tak Tertagih)		2025	2024
1	I Gede Swarta	237.365.000	237.365.000
2	M. Zam Zam Nor, SE	883.200	883.200
3	Purwandi	200.000	200.000
4	Usman	60.200	60.200
5	Lailani	500.000	500.000
6	Lasan	500.000	500.000
7	Dahlan	200.000	200.000
8	Sampurna	4.050.000	4.050.000
9	M. Rusli	4.755.240	4.755.240
10	Abdul Kadir	3.284.000	3.284.000
11	Supriadi	1.110.950	1.110.950
12	Kustaniah	300.000	300.000
13	Tony Happy	4.706.123	4.706.123
14	Swajiono	2.350.000	2.350.000
15	Amran Kahar	10.000.000	10.000.000
16	Petugas Lansir	4.256.000	4.256.000
17	Rudiansyah	1.150.000	1.150.000
18	Samalun	3.150.000	3.150.000
19	Fany Irawan	2.000.000	2.000.000
Total Piutang Karyawan (Tak Tertagih)		280.820.713	280.820.713
Total Piutang Karyawan		280.820.713	280.820.713
4. Piutang Lain-lain		2025	2024
Piutang Lain - lain (Tertagih)			
1	Batu Gunung Dibayar Dimuka	15.000.000	15.000.000
2	PPn Dibayar Dimuka	267.000.374	80.677.178
2	PPh 23 Dibayar Dimuka	675.675	-
		282.676.049	95.677.178
Piutang Lain - lain (Tak Tertagih)			
1	Panitia HUT Kab. Paser	350.000.000	350.000.000
2	Tim BPR Paser	177.758.600	177.758.600
3	Tim Transisi Perusda	30.000.000	30.000.000
		557.758.600	557.758.600
Total Piutang Lain - lain		840.434.649	653.435.778
5. Aset Tetap			

Akun ini merupakan nilai aset tetap per akhir periode, dengan rincian sebagai berikut :

Nilai Perolehan	Saldo 1 Jan 2025	Penambahan (Pengurangan)	Saldo 31 Des 2025
Tanah	488.319.440	-	488.319.440
Bangunan	1.330.970.290	-	1.330.970.290
Kendaraan	458.940.000	-	458.940.000
Peralatan AMP	9.786.065.814	-	9.786.065.814
Mesin & Peralatan Kerja	105.225.000	-	105.225.000
Inventaris Wisma	16.044.750	-	16.044.750
Inventaris Tambang	37.106.826	-	37.106.826
Inventaris Kantor	332.145.364	-	332.145.364
Inventaris Kantor Wisma	22.952.750	-	22.952.750
Jumlah	12.577.770.234	-	12.577.770.234

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PRIMA JAYA TAKA KABUPATEN PASER
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN PER 31 DESEMBER 2025
 UNTUK BULAN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2025

Aset Tetap (lanjutan....)

Akumulasi Penyusutan	Saldo 1 Jan 2024	Penambahan (Pengurangan)	Saldo 31 Des 2024
Tanah	-	-	-
Bangunan	1.054.935.060	59.399.100	1.114.334.160
Kendaraan	458.940.000	-	458.940.000
Peralatan AMP	9.786.065.814	-	9.786.065.814
Mesin & Peralatan Kerja	105.225.000	-	105.225.000
Inventaris Wisma	16.044.750	-	16.044.750
Inventaris Tambang	37.106.826	-	37.106.826
Inventaris Kantor	329.145.364	1.500.000	330.645.364
Inventaris Kantor Wisma	22.952.750	-	22.952.750
Jumlah	11.810.415.564	60.899.100	11.871.314.664
Nilai Buku Bersih	767.354.670		706.455.570

Nilai Perolehan	Saldo 1 Jan 2024	Penambahan (Pengurangan)	Saldo 31 Des 2024
Tanah	488.319.440	-	488.319.440
Bangunan	1.330.970.290	-	1.330.970.290
Kendaraan	458.940.000	-	458.940.000
Peralatan AMP	9.786.065.814	-	9.786.065.814
Mesin & Peralatan Kerja	105.225.000	-	105.225.000
Inventaris Wisma	16.044.750	-	16.044.750
Inventaris Tambang	37.106.826	-	37.106.826
Inventaris Kantor	332.145.364	-	332.145.364
Inventaris Kantor Wisma	22.952.750	-	22.952.750
Jumlah	12.577.770.234	-	12.577.770.234

Akumulasi Penyusutan	Saldo 1 Jan 2024	Penambahan (Pengurangan)	Saldo 31 Des 2024
Tanah	-	-	-
Bangunan	995.535.960	59.399.100	1.054.935.060
Kendaraan	458.940.000	-	458.940.000
Peralatan AMP	9.786.065.814	-	9.786.065.814
Mesin & Peralatan Kerja	105.225.000	-	105.225.000
Inventaris Wisma	16.044.750	-	16.044.750
Inventaris Tambang	37.106.826	-	37.106.826
Inventaris Kantor	325.895.364	3.250.000	329.145.364
Inventaris Kantor Wisma	22.952.750	-	22.952.750
Jumlah	11.747.766.464	62.649.100	11.810.415.564
Nilai Buku Bersih	830.003.770		767.354.670

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PRIMA JAYA TAKA KABUPATEN PASER
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN PER 31 DESEMBER 2025
 UNTUK BULAN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2025

6. Investasi	2025	2024
Kapal Ferry Cepat	8.620.000.000	8.620.000.000
Kontrak PT. Daya Piramid	1.178.624.527	1.178.624.527
Jumlah Investasi	9.798.624.527	9.798.624.527
7. Aset Lain-lain	2025	2024
Beban Pra Operasional	3.530.401.899	3.530.401.899
Beban Pra Operasi Jln Hauling	71.824.249	71.824.249
Beban Pra Operasi Lahan Perkebunan	45.740.000	45.740.000
Beban Pra Operasi Biodiesel	72.444.566	72.444.566
Beban Pra Operasi SC	53.816.000	53.816.000
Beban Pra Operasi Perumahan	128.554.000	128.554.000
Beban Pra Operasi Suplay BBM	40.000.000	40.000.000
Beban Pra Operasi PLTBg	1.286.519.138	1.286.519.138
	5.229.299.852	5.229.299.852
8. Hutang Usaha	2025	2024
Hutang Pada PPKS Medan	1.900.000.000	1.900.000.000
Hutang Pada CV. Perdana	8.243.520	8.243.520
Hutang Pada KSU-PPM	5.337.200	5.337.200
Hutang Usaha Lainnya	10.660.303	10.660.303
Hutang Pada PT. BIL	516.594.206	516.594.206
Hutang Pada Donny Wayong	2.700.000	2.700.000
Hutang Pada CV. Barokah	215.494.200	207.989.200
Hutang Pada PerusdaKelistrikan	1.427.087.669	1.427.087.669
Hutang Pada H. Saiful Bahri	120.844.000	120.844.000
Hutang Pada PT. PMU	210.143.101	210.143.101
Hutang Pada M. Fitriansyah Mubarak	7.000.000	-
	4.424.104.199	4.409.599.199
9. Hutang Pajak		
Hutang Pajak Perusda	2025	2024
Hutang PPn	6.488.988.243	6.488.988.243
Hutang PPh Pasal 4 Ayat 2	20.132.565	20.132.565
Hutang PPh Pasal 23	19.955.452	19.955.452
Hutang PPh Final	341.224	341.224
Hutang PPh Pasal 25 Badan	1.200.000	1.200.000
Hutang PPh Pasal 21	7.489.465	7.489.465
	6.538.106.949	6.538.106.949
Hutang Pajak Perumda	2025	2024
Hutang PPh Pasal 23	22.442.430	21.354.830
Hutang PPh Final	1.506.960	1.506.960
Hutang PPh 21	179.745	34.021
	24.129.135	22.895.811
Total Hutang Pajak	6.562.236.084	6.561.002.760
10. Hutang Bank	2025	2024
Hutang Pada Bankaltimtara	2.182.271.434	2.182.271.434
	2.182.271.434	2.182.271.434

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PRIMA JAYA TAKA KABUPATEN PASER
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN PER 31 DESEMBER 2025
 UNTUK BULAN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2025

11. Hutang Pendapatan	2025	2024
Diterima dimuka atas sewa	4.583.333	4.583.333
Pendapatan diterima dimuka	1.439.689.280	1.252.358.030
	1.444.272.613	1.256.941.363
12. Biaya Yang Harus Dibayar	2025	2024
Biaya Gaji	5.128.708.441	5.015.757.188
Biaya BPJS Ketenagakerjaan	196.727.645	196.727.645
Hutang biaya SPPD	38.639.400	-
Hutang Biaya Air PDAM	189.936	189.936
Hutang Perawatan Inv. AMP	19.995.000	19.995.000
Hutang Biaya Acara / Pertemuan	1.072.738	-
Hutang Biaya Perawatan Kendaraan Operasional	20.358.000	-
Dana Titipan (Dana demobilisasi alat)	50.000.000	50.000.000
	5.455.691.160	5.282.669.769
13. Ekuitas	2025	2024
Penyertaan Modal Pemkab. Paser		
PM Pemda Tahun 1986	25.095.184	25.095.184
PM Pemda Tahun 1992	51.594.410	51.594.410
PM Pemda Tahun 1998	105.000.000	105.000.000
PM Pemda Tahun 1998	70.000.000	70.000.000
PM Pemda Tahun 2000	75.000.000	75.000.000
PM Pemda Tahun 2001	5.807.761.000	5.807.761.000
PM Pemda Tahun 2002	11.620.000.000	11.620.000.000
PM Pemda Tahun 2005	250.000.000	250.000.000
PM Pemda Tahun 2006	8.396.000.000	8.396.000.000
PM Pemda Tahun 2008	10.750.000.000	10.750.000.000
PM Pemda Tahun 2018	2.000.000.000	2.000.000.000
	39.150.450.594	39.150.450.594
Pengembalian Modal		
PT. Daya Taka Perquit Industri	(2.578.880.500)	(2.578.880.500)
PT. Agro Bintang	(5.578.880.500)	(5.578.880.500)
PT. Senong Corporindo	(650.000.000)	(650.000.000)
	(8.807.761.000)	(8.807.761.000)
Jumlah	30.342.689.594	30.342.689.594
14. Cadangan Modal	2025	2024
Cadangan Umum	839.510	839.510
Cadangan Dana Sosial	629.267	629.267
	1.468.777	1.468.777
15. Laba (Rugi) Ditahan	2025	2024
Laba (Rugi) Berjalan	(220.141.779)	(258.247.078)
Saldo Laba (Rugi) tahun lalu	(32.173.777.870)	(31.915.530.792)
	(32.393.919.649)	(32.173.777.870)

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PRIMA JAYA TAKA KABUPATEN PASER
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN PER 31 DESEMBER 2025
 UNTUK BULAN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2025

16. Pendapatan	2025	2024
Penjualan Pupuk Bersubsidi	1.829.901.848	1.319.455.191
Penjualan Pupuk Nonsubsidi	2.880.655.779	6.594.212.095
Hasil Produksi Stone Crusher (PT. Piramid)	-	134.548.800
Bagi Hasil Batching Plant	44.212.500	63.762.500
Sewa Peralatan AMP	33.783.784	69.729.730
Bagi Hasil AMP	334.315.625	-
Penjualan bahan pangan	-	771.869.000
Pendapatan Lain - lain	-	58.600.200
TOTAL PENDAPATAN	5.122.869.536	9.012.177.516
17. Beban Pokok Pendapatan	2025	2024
Biaya Operasional (Unit Pupuk)		
Pembelian Pupuk Bersubsidi	1.463.632.497	1.032.634.965
Pembelian Pupuk Non Subsidi	2.822.092.876	6.486.678.526
Biaya Angkutan Pupuk	97.223.280	63.950.300
	4.382.948.653	7.583.263.791
Biaya Operasional Unit AMP	2025	2024
Biaya Perawatan Inv. Peralatan AMP	119.092.500	-
	119.092.500	-
Biaya Operasional Bahan Pangan		
Biaya Operasional Bahan Pangan	-	728.586.750
	-	728.586.750
Total Beban Pokok Pendapatan	4.502.041.153	8.311.850.541

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PRIMA JAYA TAKA KABUPATEN PASER
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN PER 31 DESEMBER 2025
UNTUK BULAN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2025

18. Beban Usaha	2025	2024
Beban Administrasi & Umum Pusat		
1 Biaya Gaji, Upah & Pesangon	403.492.701	396.266.122
2 Alat Tulis Kantor	11.901.893	12.925.717
3 Fotocopy, jilid & cetak	-	340.400
4 Rumah Tangga Kantor	5.082.700	5.564.000
5 Perlengkapan Kantor	8.064.180	17.419.924
6 Telpon, Fax & Speedy	6.520.795	6.370.785
7 Air PDAM	3.196.944	540.788
8 Listrik Kantor	15.052.000	17.424.000
9 SPPD & Surat Tugas	142.367.370	156.258.856
10 Ekspedisi Surat DLL	703.700	165.500
11 BBM Kendaraan Operasional	12.945.312	22.062.989
12 Perawatan Kantor	4.725.000	10.302.500
13 Perawatan Inventaris Kantor	1.900.000	4.982.000
14 Perawatan Kend. Operasional	43.875.000	54.540.000
15 BPJS Ketenagakerjaan	1.728.029	1.494.870
16 BPJS Kesehatan	11.089.548	9.527.980
17 Konsultan & Akuntan Publik	54.054.054	54.050.600
18 Biaya Pajak	1.056	
19 Biaya Perizinan	-	26.000.000
20 Biaya Operasional SC (Jemparing)	-	1.897.100
21 Biaya Operasional AMP (Kuario)	1.014.120	6.043.000
22 Biaya Operasional (Pupuk)	3.639.710	5.377.100
23 Biaya Operasional SC (Putang)	6.763.000	2.056.900
24 Biaya Operasional	1.507.550	971.800
25 Biaya Operasional Beras	-	2.720.000
26 Biaya Acara / Pertemuan	9.667.408	19.914.734
27 Biaya Entertainment	4.000.000	3.000.000
28 Biaya Pengembangan SDM	-	6.952.500
29 Biaya Studi Pengembangan Bisnis	-	25.000.000
30 Lain-lain (Pusat)	24.066.186	18.861.667
	777.358.256	889.031.832
Beban Penyusutan		
1 By. Penyusutan Bangunan	59.399.100	59.399.100
2 By. Penyusutan Inventaris Kantor	1.500.000	3.250.000
	60.899.100	62.649.100
Total Beban Usaha	838.257.356	951.680.932

PERUSAHAAN UMUM DAERAH PRIMA JAYA TAKA KABUPATEN PASER
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN PER 31 DESEMBER 2025
UNTUK BULAN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2025

19. Pendapatan (Beban) Lain-lain	2025	2024
(Pendapatan) Lain-lain		
Bunga Bank	193.152	381.158
Bunga Deposito Bankaltim	179.461	180.040
	372.613	561.198
(Beban) Lain-lain		
Beban Adm. Bank	2.512.042	5.468.300
Beban Pajak Bank	38.377	76.019
Beban Buku Cek	535.000	1.910.000
	3.085.419	7.454.319



LAMPIRAN

NO	NAMA ASET TETAP	TAHUN PEROLEHAN	BANYAKNYA	NILAI PEROLEHAN		PENYUSUTAN				NILAI BUKU
				SID THN LALU	TAHUN INI	SID THN INI	SID THN LALU	%	TAHUN INI	
I	TANAH									
I.1	Tanah			488.319.440	-	488.319.440	-	-	-	488.319.440
	Sub Jumlah			488.319.440	-	488.319.440	-	-	-	488.319.440
II	BANGUNAN									
II.1	Wisma Daya Taka	-	1 Unit	71.759.290	-	71.759.290		5%	71.759.290	-
II.2	Kantor AMP	2009	1 Unit	269.541.000	-	269.541.000		5%	13.477.050	229.109.850
II.3	Mess Karyawan AMP	2009	1 Unit	215.009.000	-	215.009.000		5%	10.750.450	182.757.650
II.4	Workshop	2009	1 Unit	234.996.000	-	234.996.000		5%	11.749.800	199.746.600
II.5	Pagar AMP	2009	1 Unit	316.713.000	-	316.713.000		5%	15.835.650	263.831.820
II.6	Pos Jaga AMP	2013	1 Unit	15.723.000	-	15.723.000		5%	786.150	14.299.950
II.7	Mess & Kantor SC	2013	1 Unit	136.000.000	-	136.000.000		5%	6.800.000	81.600.000
II.8	Mess Karyawan & Penjaga Kantor	2020	1 Unit	71.229.000	-	71.229.000		5%	0	71.229.000
	Sub Jumlah			1.330.970.290	-	1.330.970.290			59.399.100	1.114.334.160
III	KENDARAAN									
III.1	Sepeda Motor RX King		1 Unit	15.250.000	-	15.250.000		12,5%	0	15.250.000
III.2	Sepeda Motor Trail		1 Unit	13.950.000	-	13.950.000		12,5%	0	13.950.000
III.3	Sepeda Motor Honda Revo	2008	2 Unit	27.240.000	-	27.240.000		12,5%	0	27.240.000
III.4	Sepeda Motor Honda CS One	2008	1 Unit	17.500.000	-	17.500.000		12,5%	0	17.500.000
III.5	Mobil Ford	2008	1 Unit	385.000.000	-	385.000.000		12,5%	0	385.000.000
	Sub Jumlah			458.940.000	-	458.940.000			0	458.940.000
IV	PERALATAN AMP									
IV.1	Mesin AMP	2007	1 Unit	3.762.000.000	-	3.762.000.000		10%	0	3.762.000.000
IV.2	Asphalt Finisher	2007	1 Unit	2.585.550.000	-	2.585.550.000		10%	0	2.585.550.000
IV.3	Tyre Roller	2007	1 Unit	1.078.950.000	-	1.078.950.000		10%	0	1.078.950.000
IV.4	Tanden Static Roller	2007	1 Unit	500.500.000	-	500.500.000		10%	0	500.500.000
IV.5	Asphalt Sprayer	2007	1 Unit	126.500.000	-	126.500.000		10%	0	126.500.000
IV.6	Portable Compressor - CW Jack Hammer	2007	1 Unit	214.500.000	-	214.500.000		10%	0	214.500.000
IV.7	Weight Bridge	2007	1 Unit	132.000.000	-	132.000.000		10%	0	132.000.000
IV.8	Peralatan AMP	2008	1 Set	835.851.437	-	835.851.437		10%	0	835.851.437
IV.9	Transmisi Stone Crusher	2008	1 Unit	30.000.000	-	30.000.000		10%	0	30.000.000
IV.10	Peralatan Workshop AMP I	2009	1 Set	38.443.350	-	38.443.350		10%	0	38.443.350
IV.11	Peralatan Workshop AMP II	2009	1 Set	31.128.750	-	31.128.750		10%	0	31.128.750
IV.12	Peralatan Workshop AMP I	2009	1 Set	49.985.450	-	49.985.450		10%	0	49.985.450
IV.13	Peralatan Workshop AMP II	2009	1 Set	36.318.338	-	36.318.338		10%	0	36.318.338
IV.14	Rumah Genset	2009	1 Set	17.442.250	-	17.442.250		10%	0	17.442.250
IV.15	Peralatan Workshop AMP I	2009	1 Set	69.572.100	-	69.572.100		10%	0	69.572.100
IV.16	Peralatan Workshop AMP II	2009	1 Set	104.846.038	-	104.846.038		10%	0	104.846.038
IV.17	Perbaikan Peralatan Tangki Aspal	Sep 2021	1 Set	172.478.101	-	172.478.101		10%	0	172.478.101
	Sub Jumlah			9.786.065.814	-	9.786.065.814			0	9.786.065.814
V	MESIN DAN PERALATAN KERJA									0
V.1	Mesin Celak		1 Unit	4.000.000	-	4.000.000		25%	-	4.000.000
V.2	Mesin Foto Copy		1 Unit	95.500.000	-	95.500.000		25%	-	95.500.000
V.3	Alat Timbangan 500 KG/g		1 Unit	725.000	-	725.000		25%	-	725.000
V.4	Alat Warel		1 Unit	5.000.000	-	5.000.000		25%	-	5.000.000
	Sub Jumlah			105.225.000	-	105.225.000			0	105.225.000

