PERUMDA AIR MINUM TIRTA WILIS
KABUPATEN NGANJUK
LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL
31 DESEMBER 2025

LAPORAN KEUANGAN
DARI HALAMAN 1 SAMPAI HALAMAN 30
DISUSUN OLEH MANAJEMEN
PERUMDA AIR MINUM TIRTA WILIS KABUPATEN NGANJUK

Dipindai dengan CamScanner

PERUMDA AIR MINUM TIRTA WILIS KABUPATEN NGANJUK
LAPORAN POSISI KEUANGAN
Per 31 Desember 2025 dan 2024

	Catatan	2025 (Rp)	2024 (Rp)
ASET			
ASET LANCAR			
Kas dan Setara Kas	6.	17.170.630.786,74	12.945.041.613,70
Piutang Usaha	3.e. 7.	7.137.367.550,00	6.064.889.400,00
- Penyisihan Piutang Usaha		(4.249.027.335,00)	(1.206.643.292,08)
- Piutang Usaha Bersih		2.888.340.215,00	4.858.246.107,92
Persediaan	3.f. 8.	1.193.426.189,20	1.080.484.226,20
Beban Dibayar Dimuka	3.h. 9.	1.750.019,00	8.750.015,00
Jumlah Aset Lancar		**21.254.147.209,94**	**18.892.521.962,82**
ASET TIDAK LANCAR			
Aset Tetap	3.i. 10.		
- Nilai Perolehan		95.371.835.524,53	93.703.678.662,13
- Akumulasi Penyusutan		(54.516.413.634,90)	(49.818.694.636,82)
- Nilai Tercatat		40.855.421.889,64	43.884.984.025,31
Aset Pajak Tangguhan	11.	1.723.063.501,50	-
Jumlah Aset Tidak Lancar		**42.578.485.391,14**	**43.884.984.025,31**
JUMLAH ASET		**63.832.632.601,08**	**62.777.505.988,13**
LIABILITAS DAN EKUITAS			
LIABILITAS LANCAR			
Liabilitas Usaha	3.k. 12.	-	223.009.000,00
Biaya Yang Masih Harus Dibayar	3.k. 13.	22.981.250,00	744.800,00
Liabilitas Pajak	3.k. 14.	820.389.706,16	759.536.238,20
Liabilitas Jangka Pendek Dana Pensiun	3.m. 15.	1.143.421.896,00	538.072.430,00
Liabilitas Jasa Produksi	3.k. 25.	488.299.020,65	177.516.670,18
Jumlah Liabilitas Lancar		**2.475.091.872,81**	**1.698.879.138,38**
LIABILITAS TIDAK LANCAR			
Liabilitas Jangka Panjang Dana Pensiun	3.m. 17.	2.583.200.094,00	-
Jumlah Liabilitas Tidak Lancar		**2.583.200.094,00**	**-**
EKUITAS			
Penyertaan Modal Pemda Nganjuk	18.	76.561.674.649,44	76.561.674.649,44
Penyertaan Pemerintah Pusat Yang Belum Ditetapkan Statusnya	2,29	6.557.117.432,00	6.557.117.432,00
Pengukuran Kembali Imbalan Pasti	20.	(3.331.395.850,00)	(3.331.395.850,00)
Saldo Laba			
- Cadangan Umum	21.	993.015.461,83	517.565.914,76
- Cadangan Tujuan	21.	508.908.673,15	128.549.035,50
- Cadangan Dana Sosial dan Pendidikan	21.	505.745.421,51	220.475.693,27
- Saldo Laba Yang Belum Ditentukan Penggunaanya		(23.020.725.154,30)	(19.575.360.025,23)
Jumlah Ekuitas		**58.774.340.633,64**	**61.078.626.849,74**
JUMLAH LIABILITAS DAN EKUITAS		**63.832.632.601,08**	**62.777.505.988,13**

27 Maret 2026
DIREKTUR UTAMA

PERUMDA AIR MINUM TIRTA WILIS

Radityo Aryo Nugroho, S.E

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

Dipindai dengan CamScanner

PERUMDA AIR MINUM TIRTA WILIS KABUPATEN NGANJUK
LAPORAN LABA (RUGI) DAN PENGHASILAN KOMPREHENSIF LAIN
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2025 dan 2024

	Catatan	2025 (Rp)	2024 (Rp)
PENDAPATAN OPERASIONAL			
Pendapatan Usaha			
- Pendapatan Air	3.n. 22.	21.460.355.285,00	19.130.275.455,00
- Pendapatan Non Air	3.n. 23.	1.355.903.675,00	1.554.516.464,00
Jumlah Pendapatan		**22.816.258.960,00**	**20.684.791.919,00**
Beban Operasional			
- Beban Instalasi Sumber dan Pompa	3. 24.	5.949.448.151,63	6.397.035.687,00
- Beban Instalasi Pengolahan Air	3. 25.	404.613.796,00	394.531.696,00
- Beban Transmisi dan Distribusi	3. 26.	5.275.646.215,80	4.840.107.731,30
- HPP Sambung Baru	3. 27.	570.541.472,20	-
Jumlah Beban Usaha		**12.200.249.635,63**	**11.631.675.114,30**
Laba Kotor		**10.616.009.324,37**	**9.053.116.804,70**
Beban Umum dan Administrasi	3. 28.	6.468.085.131,74	6.161.071.943,00
Pendapatan (Beban) Lain-Lain	3.n. 29.		
- Pendapatan Lain-Lain		332.937.934,41	306.123.850,65
- Beban Lain-Lain		(12.890.626,32)	(61.440.424,94)
Pendapatan (Beban) Lain-Lain		**320.047.308,09**	**244.683.425,71**
Laba Sebelum Pajak Penghasilan		**4.467.971.500,72**	**3.136.728.287,41**
Manfaat (Beban) Pajak Penghasilan	30.		
- Manfaat (Beban) Pajak Kini		(820.488.570,00)	(759.480.552,04)
- Manfaat (Beban) Pajak Tangguhan		(12.376.686,74)	-
Jumlah Manfaat (Beban) Pajak Penghasilan		(832.865.256,74)	(759.480.552,04)
Laba Setelah Pajak		**3.635.106.243,98**	**2.377.247.735,37**
Penghasilan Komprehensif Lain			
Pos-pos yang tidak akan direklasifikasi ke laba rugi:			
Pengukuran Kembali atas program imbalan pasti		-	-
Pajak Penghasilan Terkait		-	-
Penghasilan Komprehensif Lain		-	-
Jumlah Laba (Rugi) Komprehensif Tahun Berjalan		**3.635.106.243,98**	**2.377.247.735,37**

27 Maret 2026
DIREKTUR UTAMA

PEMERINTAH KABUPATEN NGANJUK
PERUMDA AIR MINUM TIRTA WILIS

Radityo Aryo Nugroho, S.E

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

Dipindai dengan CamScanner

PERUMDA AIR MINUM TIRTA WILIS KABUPATEN NGANJUK
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2025 dan 2024

Keterangan	Penyertaan Modal Pemda Nganjuk	Penyertaan Pemerintah Pusat Yang Belum Ditetapkan Statusnya	Penghasilan Komprehensif Lain	SALDO LABA					Total Ekuitas
			Pengukuran Kembali Imbalan Kerja	Cadangan Umum	Cadangan Dana Sosial Dan Pendidikan	Cadangan Tujuan	Laba Yang Belum Ditentukan Penggunaannya	Jumlah	
	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)
Saldo 31 Desember 2023	**76.561.674.649,44**	**6.557.117.432,00**	**(3.331.395.850,00)**	**260.467.837,76**	**130.233.918,00**	**-**	**(20.369.766.122,64)**	**(19.979.064.366,88)**	**59.808.331.864,56**
- Penambahan	-	-	-	257.098.077,00	90.241.775,27	128.549.035,50	-	475.888.887,76	475.888.887,76
- Pengurangan	-	-	-	-	-	-	(578.470.803,73)	(578.470.803,73)	(578.470.803,73)
- Dividen	-	-	-	-	-	-	(707.019.871,22)	(707.019.871,22)	(707.019.871,22)
- Koreksi Saldo Laba							(297.350.963,00)	(297.350.963,00)	(297.350.963,00)
- Laba Periode Berjalan	-	-	-	-	-	-	2.377.247.735,37	2.377.247.735,37	2.377.247.735,37
Saldo 31 Desember 2024	**76.561.674.649,44**	**6.557.117.432,00**	**(3.331.395.850,00)**	**517.565.914,76**	**220.475.693,27**	**128.549.035,50**	**(19.575.360.025,22)**	**(18.708.769.381,70)**	**61.078.626.849,74**
Penyesuaian saldo awal atas dampak penerapan SAK EP	-	-	-	-	-	-	**(4.551.751.081,68)**	**(4.551.751.081,68)**	(4.551.751.081,68)
Saldo Awal Per 01/01/2025	**76.561.674.649,44**	**6.557.117.432,00**	**(3.331.395.850,00)**	**517.565.914,76**	**220.475.693,27**	**128.549.035,50**	**(24.127.111.106,90)**	(23.260.520.463,38)	**56.526.875.768,06**
- Penambahan	-	-	-	475.449.547,07	285.269.728,24	380.359.637,65	-	1.141.078.912,96	1.141.078.912,96
- Pengurangan	-	-	-	-	-	-	(1.331.258.731,81)	(1.331.258.731,81)	(1.331.258.731,81)
- Deviden	-	-	-	-	-	-	(1.045.989.003,56)	(1.045.989.003,56)	(1.045.989.003,56)
- Koreksi Saldo Laba							(151.472.556,00)	(151.472.556,00)	(151.472.556,00)
- Laba Periode Berjalan	-	-	-	-	-	-	3.635.106.243,98	3.635.106.243,98	3.635.106.243,98
Saldo 31 Desember 2025	**76.561.674.649,44**	**6.557.117.432,00**	**(3.331.395.850,00)**	**993.015.461,83**	**505.745.421,51**	**508.908.673,15**	**(23.020.725.154,30)**	**(21.013.055.597,81)**	**58.774.340.633,64**

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

Dipindai dengan CamScanner

PERUMDA AIR MINUM TIRTA WILIS KABUPATEN NGANJUK
LAPORAN ARUS KAS
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2025 dan 2024

	2025 (Rp)	2024 (Rp)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI		
Penerimaan		
Penerimaan dari Pendapatan Air	20.781.125.015,00	18.792.629.785,00
Penerimaan dari Pendapatan Non Air	655.011.000,00	720.506.000,00
Penerimaan dari Pendapatan Lain-Lain	339.110.176,00	568.521.314,00
Penerimaan Non Operasional	280.762.233,41	225.571.150,62
Jumlah Penerimaan	22.056.008.424,41	20.307.228.249,62
Pengeluaran		
Bahan dan Perlengkapan	(1.999.251.659,00)	(1.369.228.996,00)
Tenaga Kerja	(4.753.909.687,00)	(4.978.050.387,00)
Lain-Lain Operasional	(8.101.935.419,00)	(7.902.506.490,00)
Pembayaran Pajak	-	(311.432.598,00)
Biaya Diluar Usaha	(912.159.407,49)	(38.396.050,00)
Lain-Lain Non Operasional	(12.890.626,32)	(12.972.824,92)
Jumlah Pengeluaran	(15.780.146.798,81)	(14.612.587.345,92)
Arus Kas Bersih Diperoleh dari (Digunakan untuk) Aktivitas Operasi	6.275.861.625,60	5.694.640.903,70
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI		
Penambahan Aset Tetap	(1.004.283.449,00)	(1.583.292.083,00)
Arus Kas Bersih Diperoleh dari (Digunakan untuk) Aktivitas Investasi	(1.004.283.449,00)	(1.583.292.083,00)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN		
Pembayaran Dividen	(1.045.989.003,56)	-
Arus Kas Bersih Diperoleh dari (Digunakan untuk) Aktivitas Pendanaa	(1.045.989.003,56)	-
Kenaikan (Penurunan) Kas dan Setara Kas (a+b+c)	4.225.589.173,04	4.111.348.820,70
Kas dan Setara Kas Pada Awal Periode	12.945.041.613,70	8.833.692.793,00
Kas dan Setara Kas Pada Akhir Periode	**17.170.630.786,74**	**12.945.041.613,70**
Kas dan Setara Kas terdiri dari :		
Kas	47.609.880,00	-
Simpanan Giro dan Deposito	17.123.020.906,74	12.945.041.613,70
Jumlah Kas dan Setara Kas	**17.170.630.786,74**	**12.945.041.613,70**

Catatan atas Laporan Keuangan Merupakan
Bagian tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan secara Keseluruhan

Dipindai dengan CamScanner