

**PT. PELABUHAN KEPRI**  
**LAPORAN POSISI KEUANGAN**  
 Per Tanggal 31 Desember 2020 dan 2019  
 (Disajikan dalam Rupiah Penuh)

	<u>Catatan</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<b>ASET</b>			
<b>Aset Lancar</b>			
Kas dan Setara Kas	C.1	20.139.694.385	24.479.254.139
Piutang Usaha	C.2	1.599.887.977	2.008.226.190
Piutang Lainnya	C.3	3.441.399.325	26.416.667
Jumlah Aset Lancar		<u>25.180.981.687</u>	<u>26.513.896.995</u>
Jumlah Aset Lancar		<u>25.180.981.687</u>	<u>26.513.896.995</u>
<b>Aset Tetap</b>			
Peralatan	C.4	747.754.275	747.754.275
Akumulasi Penyusutan Peralatan		<u>(402.176.037)</u>	<u>(328.849.109)</u>
Nilai Buku		345.578.238	418.905.166
<b>Aset Lainnya</b>			
Aset Tak berwujud	C.5	1.251.129.000	-
Akumulasi Amortisasi		<u>(11.931.150)</u>	-
Nilai Buku		<u>1.239.197.850</u>	-
<b>JUMLAH ASET</b>		<u>26.765.757.775</u>	<u>26.932.802.161</u>
<b>KEWAJIBAN DAN EKUITAS</b>			
<b>KEWAJIBAN</b>			
<b>Kewajiban Lancar</b>			
Beban yang masih harus dibayar	C.6	-	760.000
Pendapatan yang ditangguhkan	C.7	1.333.498.178	1.283.498.178
Utang Pajak	C.8	-	11.030.000
Jumlah Kewajiban Lancar		<u>1.333.498.178</u>	<u>1.295.288.178</u>
<b>JUMLAH KEWAJIBAN</b>		<u>1.333.498.178</u>	<u>1.295.288.178</u>
<b>EKUITAS</b>			
Penyertaan Modal dari Pemprov Kepri	C.9	25.025.000.000	25.025.000.000
Saldo Laba (rugi)		<u>407.259.597</u>	<u>612.513.983</u>
Jumlah Ekuitas		<u>25.432.259.597</u>	<u>25.637.513.983</u>
<b>JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS</b>		<u>26.765.757.775</u>	<u>26.932.802.161</u>

Tanjungpinang, 01 April 2021  
 Direktur,

Capt. Darmansyah, M.Mar

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

**PT. PELABUHAN KEPRI**  
**LAPORAN LABA RUGI**  
 Untuk Tahun yang Berakhir Tanggal 31 Desember 2020 dan 2019  
 (Disajikan dalam Rupiah Penuh)

	Catatan	2020	2019
<b>PENDAPATAN</b>			
Pendapatan Usaha	C.10	922.142.542	2.328.705.529
Beban Usaha	C.11	<u>1.913.003.150</u>	<u>1.327.781.431</u>
<b>LABA (RUGI) USAHA</b>		<b>(990.860.608)</b>	<b>1.000.924.098</b>
<b>PENDAPATAN (BEBAN) LAIN-LAIN</b>			
Pendapatan Lainnya	C.12	862.635.320	986.839.091
Beban Lainnya		<u>38.819.053</u>	<u>16.960.407</u>
<b>JUMLAH PENDAPATAN (BEBAN) LAIN-LAIN</b>		<b>823.816.267</b>	<b>969.878.685</b>
<b>LABA (RUGI) SEBELUM PAJAK</b>		<b>(167.044.341)</b>	<b>1.970.802.783</b>
<b>PAJAK PENGHASILAN</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>LABA (RUGI) BERSIH</b>		<b><u>(167.044.341)</u></b>	<b><u>1.970.802.783</u></b>

Tanjungpinang, 01 April 2021  
 Direktur,

Capt. Darmansyah, M.Mar

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

**PT. PELABUHAN KEPRI**  
**LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS**  
 Untuk Tahun yang Berakhir Tanggal 31 Desember 2020 dan 2019  
 (Disajikan dalam Rupiah Penuh)

	Modal Disetor	Tambahan Modal Disetor	Saldo Laba (Rugi)	Jumlah Ekuitas
<b>saldo per 1 Nopember 2014</b>	<b>25.000.000.000</b>	-	-	<b>25.000.000.000</b>
Laba (Rugi) Tahun Berjalan	-	-	(467.795.905)	(467.795.905)
<b>Saldo per 31 Desember 2014</b>	<b>25.000.000.000</b>	-	<b>(467.795.905)</b>	<b>24.532.204.095</b>
Koreksi Saldo Awal atas Modal	25.000.000	-	910.644	25.910.644
Laba (Rugi ) Tahun Berjalan	-	-	(1.419.790.368)	(1.419.790.368)
<b>Saldo per 31 Desember 2015</b>	<b>25.025.000.000</b>	-	<b>(1.886.675.629)</b>	<b>23.138.324.371</b>
Koreksi Saldo Awal atas Modal	-	-	94.086.108	94.086.108
Laba (Rugi ) Tahun Berjalan	-	-	(817.800.788)	(817.800.788)
<b>Saldo per 31 Desember 2016</b>	<b>25.025.000.000</b>	-	<b>(2.610.390.309)</b>	<b>22.414.609.691</b>
Koreksi Saldo Awal atas Modal	-	-	(12.037)	(12.037)
Laba (Rugi ) Tahun Berjalan	-	-	(206.496.204)	(206.496.204)
<b>Saldo per 31 Desember 2017</b>	<b>25.025.000.000</b>	-	<b>(2.816.898.550)</b>	<b>22.208.101.450</b>
Koreksi Saldo Awal atas Modal	-	-	87.000.067	87.000.067
Laba (Rugi ) Tahun Berjalan	-	-	1.089.597.371	1.089.597.371
<b>Saldo per 31 Desember 2018</b>	<b>25.025.000.000</b>	-	<b>(1.640.301.112)</b>	<b>23.384.698.888</b>
Koreksi Saldo Awal atas Modal	-	-	282.012.312	282.012.312
Laba (Rugi ) Tahun Berjalan	-	-	1.970.802.783	1.970.802.783
<b>Saldo per 31 Desember 2019</b>	<b>25.025.000.000</b>	-	<b>612.513.983</b>	<b>25.637.513.983</b>
Koreksi Saldo Awal atas Modal	-	-	(38.210.045)	(38.210.045)
Laba (Rugi ) Tahun Berjalan	-	-	(167.044.341)	(167.044.341)
<b>Saldo per 31 Desember 2020</b>	<b>25.025.000.000</b>	-	<b>407.259.597</b>	<b>25.432.259.597</b>

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

**PT. PELABUHAN KEPRI****LAPORAN ARUS KAS**

Untuk Tahun yang Berakhir Tanggal 31 Desember 2020 dan 2019

(Disajikan dalam Rupiah Penuh)

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Arus Kas dari Aktivitas Operasi		
Arus Masuk		
Penerimaan dari pelanggan	1.353.480.754	1.993.733.052
Jasa dari Bank	859.553.128	986.839.091
Penerimaan lainnya	73.929.592	
Arus Keluar		
Pembayaran Kepada Pemasok dan Karyawan	-	-
Pembayaran Beban Keuangan	27.374.346	16.960.407
Biaya Tunai	3.078.874.072	1.252.537.836
Biaya Lain-lain	3.520.274.810	-
Kas Bersih dari Aktivitas Operasi	<u>(4.339.559.754)</u>	<u>1.711.073.900</u>
Arus Kas dari Aktivitas Investasi	<u>-</u>	<u>-</u>
Arus Kas dari Aktivitas Pendanaan	<u>-</u>	<u>-</u>
Kenaikan (Penurunan) Bersih Kas dan Setara Kas	(4.339.559.754)	1.711.073.900
Kas dan Setara Kas Awal Periode	24.479.254.139	22.768.180.239
Kas dan Setara Kas Akhir Periode	<u><u>20.139.694.385</u></u>	<u><u>24.479.254.139</u></u>

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

**PT. PELABUHAN KEPRI**  
Catatan Atas Laporan Keuangan  
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2020 dan 2019  
(Disajikan Dalam Rupiah Penuh)

---

A. UMUM

1. Dasar Pendirian Perusahaan

PT. Pelabuhan Kepri ("Perusahaan") didirikan berdasarkan:

- 1) Peraturan Daerah Provinsi Kepulauan Riau Nomor 2 Tahun 2013 Tentang Pembentukan Badan Usaha Pelabuhan PT Pelabuhan Kepri Tanggal 25 April 2013, yang diundangkan tanggal 1 Mei 2013, dan telah dimasukkan dalam Lembar Daerah Provinsi Kepulauan Riau Tahun 2013 Nomor 2.
- 2) Risalah Rapat Pengurus Koperasi Serba Usaha Amanah Tuah Bintang Nomor 990/KSU-ATB/X/2013 Tanggal 28 Oktober 2013.
- 3) Akta Pendirian Perseroan Terbatas PT. Pelabuhan Kepri No. 39 tanggal 29 November 2013 yang dibuat dihadapan Muslim, S.H Notaris di Tanjung Pinang, dan telah mendapat pengesahan dari Menteri Kehakiman dan Hak Asasi Manusia Republik Indonesia No. AHU-04958.AH 01.01.Tahun 2014 tanggal 6 Pebruari 2014. Anggaran Dasar Perusahaan telah mengalami perubahan, perubahan terakhir dengan Akta No. 1 Tanggal 1 Juli 2014 yang dibuat di hadapan Muslim, S.H, Notaris di Tanjung Pinang dan telah mendapat pengesahan dari Menteri Kehakiman dan Hak Asasi Manusia Republik Indonesia No. AHU-05213.40.20.2014 Tanggal 8 Juli 2014.
- 4) Badan Koordinasi Penanaman Modal, Keputusan Menteri Perhubungan Republik Indonesia Nomor: 16/1/10-PELABUHAN/PNDN/2017 tentang Pemberian Izin Usaha Kepada PT Pelabuhan Kepri sebagai Badan Usaha Pelabuhan.

2. Tempat Kedudukan Perusahaan

Sesuai dengan pasal 1 anggaran dasar, Perusahaan berkedudukan di Kota Tanjung Pinang. Perusahaan dapat membuka Kantor cabang atau Kantor perwakilan, baik di dalam maupun di luar wilayah Republik Indonesia. Saat ini, PT. Pelabuhan Kepri berkedudukan di Jalan Arif Rahman Hakim No. 19-20, Kelurahan Tanjung Ayun Sakti, Kecamatan Bukit Bestari Kota Tanjung Pinang Provinsi Kepulauan Riau.

3. Maksud dan Tujuan serta Kegiatan Usaha Perusahaan

Sesuai dengan pasal 3 anggaran dasar perusahaan, maksud dan tujuan Perusahaan adalah berusaha dalam bidang transportasi. Untuk mencapai maksud dan tujuan tersebut, Perusahaan dapat melaksanakan kegiatan:

- 1) Jasa Penunjang Angkutan Air;
- 2) Jasa Pelayanan Kepelabuhan Laut;
- 3) Jasa Pelayanan Kepelabuhan Sungai dan Danau;
- 4) Jasa Pelayanan Kepelabuhan Penyeberangan;
- 5) Jasa Pelayanan Kepelabuhan Laut.

Sampai saat ini, Perusahaan sedang dalam tahapan merintis kegiatan usaha kepelabuhan laut dan turunannya pada Pelabuhan Sekatap Pulau Dompok Tanjung pinang.

4. Komisaris, Direksi, dan Karyawan

Komisaris

Komisaris saat itu, karena merupakan komisaris yang pertama bagi Perusahaan, maka pengangkatannya ditetapkan di dalam akta pendirian Perusahaan, dengan susunan sebagai berikut:

- a. Komisaris Utama : Drs H Robert Iwan Loriaux, MM
- b. Komisaris : Muramis
- c. Komisaris : Azibar

Komisaris telah dilakukan pengantian melalui RUPS-LB pertanggal 19 November 2016, maka pengangkatannya ditetapkan melalui risalah Rapat RUPS-LB Nomor: 005/Risalah/RUPS-LB/XI/16 dengan susunan sebagai berikut:

- a. Komisaris Utama : H. Ahmad Dahlan, MH, Ph.d
- b. Komisaris : Drs. Khazalik
- c. Komisaris : Ir Novi Hariyanto, MBA

## PT. PELABUHAN KEPRI

Catatan Atas Laporan Keuangan  
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2020 dan 2019  
(Disajikan Dalam Rupiah Penuh)

Selanjutnya susunan Komisaris telah dilakukan pengantian melalui RUPS-LB Nomor : 03 pertanggal 09 April 2018, maka pengangkatannya ditetapkan melalui Akte Notaris H. Abdul Rahman, S.H dengan susunan sebagai berikut:

- a. Komisaris Utama : H. Huzrin Hood, SH., M.H., M.Pd.I
- b. Komisaris : Drs. Khazalik
- c. Komisaris : Ir Novi Harijanto, MBA

Selanjutnya susunan Komisaris telah dilakukan pengantian melalui RUPS Nomor : 006 pertanggal 31 Desember 2019, maka pengangkatannya ditetapkan melalui Akte Notaris Nana Fitriana, S.H dengan susunan sebagai berikut:

- a. Komisaris Utama : H. Huzrin Hood, SH., M.H., M.Pd.I
- b. Komisaris : Azis Kasim Djou

### Direksi

Direksi saat ini, juga merupakan Direksi yang pertama bagi Perusahaan, sehingga pengangkatannya juga ditetapkan di dalam akta pendirian Perusahaan, sebagai berikut:

- Direktur : Ahmad Jauhari

Direksi telah dilakukan pengantian melalui RUPS-LB pertanggal 19 November 2016, maka pengangkatannya ditetapkan melalui risalah Rapat RUPS-LB Nomor: 005/Risalah/RUPS-LB/XI/16 dengan susunan sebagai berikut:

- Direktur : H. Huzrin Hood, SH., M.H., M.Pd.I

Selanjutnya susunan Direksi telah dilakukan pengantian melalui RUPS-LB Nomor : 03 pertanggal 09 April 2018, maka pengangkatannya ditetapkan melalui Akte Notaris H. Abdul Rahman, S.H dengan susunan sebagai berikut:

- Direktur Utama : Capt. Darmansyah, M.Mar
- Direktur Umum & Adm : Windrasto Dwi Guntoro, MM
- Direktur Operasional : Capt. H. Rio Onasis Yusuf, M.Mar, DPO, MNI, AFNI

Selanjutnya susunan Direksi telah dilakukan pengantian melalui RUPS Nomor : 006 pertanggal 31 Desember 2019, maka pengangkatannya ditetapkan melalui Akte Notaris Nana Fitriana, S.H dengan susunan sebagai berikut:

- Direktur Utama : Capt. Darmansyah, M.Mar
- Direktur Umum & Adm : Windrasto Dwi Guntoro, MM

### Karyawan

Jumlah karyawan Perusahaan per 31 Desember 2020 dan 31 Desember 2019 masing-masing sebanyak 8 dan 7 orang dengan rincian:

	<u>31 Desember 2020</u>	<u>31 Desember 2019</u>
- Pegawai Diperbantukan	-	1 Orang
- Pegawai Tetap	5 Orang	3 Orang
- Calon Pegawai	2 Orang	-
- Pegawai Kontrak	1 Orang	3 Orang
- Tenaga Harian Lepas	-	-
Jumlah Karyawan	<u>8 Orang</u>	<u>7 Orang</u>

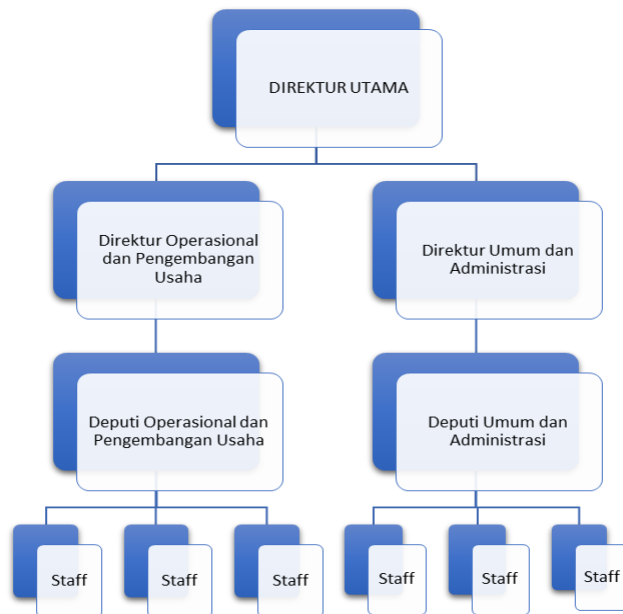
## PT. PELABUHAN KEPRI

Catatan Atas Laporan Keuangan  
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2020 dan 2019  
(Disajikan Dalam Rupiah Penuh)

---

### 5. e. Struktur Organisasi Perusahaan

Dengan adanya perubahan atas Surat Keputusan Direktur nomor HK.45/1/2/PK17 yang diubah dengan Surat Keputusan Direktur Nomor HK.45/1/4/PK-18 tanggal 26 April 2018 tentang Perubahan Surat Keputusan Direktur Nomor HK.45/1/2/PK-17 Tanggal 03 Januari 2017 tentang Struktur Organisasi, maka sesuai dengan Lampiran I, surat keputusan tersebut maka struktur organisasi PT. Pelabuhan Kepri dapat digambarkan dalam Flowchart sebagai berikut:



### B. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI

#### 1. Dasar Penyusunan Laporan Keuangan

Laporan keuangan Perusahaan disusun sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK ETAP).

Dasar pengukuran laporan keuangan ini adalah konsep biaya perolehan (historical cost). Laporan keuangan disusun menggunakan metode akrual kecuali laporan arus kas. Laporan arus kas disusun dengan menggunakan metode langsung (direct method) dengan mengelompokkan arus kas dalam aktivitas operasi, investasi dan pendanaan.

Mata uang pelaporan yang digunakan adalah Rupiah (IDR) .

#### 2. Kas dan Setara Kas

Kas terdiri dari kas di tangan dan kas di bank yang siap dan tidak dibatasi penggunaannya untuk membiayai kegiatan umum Perusahaan. Setara kas meliputi deposito berjangka yang akan jatuh tempo dalam waktu 3 (tiga) bulan atau kurang dari tanggal penempatan dan tidak dijamin atas hutang.

#### 3. Piutang Usaha

Piutang usaha dicatat dan disajikan berdasarkan besarnya piutang yang benar-benar dapat ditagih. Perusahaan menetapkan penyisihan piutang tak tertagih berdasarkan hasil penelaahan terhadap keadaan dan kolektibilitas masing-masing piutang pada setiap akhir tahun.

**PT. PELABUHAN KEPRI**  
Catatan Atas Laporan Keuangan  
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2020 dan 2019  
(Disajikan Dalam Rupiah Penuh)

---

4. Aset Tetap

Aset tetap dinyatakan sebesar biaya perolehan setelah dikurangi akumulasi penyusutan. Biaya perolehan termasuk biaya penggantian bagian aset tetap saat biaya tersebut terjadi, jika memenuhi kriteria pengakuan. Kecuali tanah yang tidak disusutkan, Aset tetap disusutkan dengan metode garis lurus (straight line method) dengan prosentase sebagai berikut :

Tanah	:	Tidak disusutkan
Bangunan dan Instalasi	:	5% dari nilai perolehan
Mesin dan Peralatan	:	12,5% dari nilai perolehan
Kendaraan	:	22,5% dari nilai perolehan
Inventaris Golongan I	:	25% dari nilai perolehan
Inventaris kantor	:	12,5% - 50% dari jumlah tercatat

Masa manfaat ekonomis, nilai residu dan metode penyusutan direview setiap akhir tahun dan pengaruh dari setiap perubahan estimasi tersebut berlaku prospektif.

Seluruh biaya pemeliharaan dan perbaikan yang tidak memenuhi kriteria pengakuan diakui dalam laporan laba rugi komprehensif pada saat terjadinya. Aset tetap dihentikan pengakuannya pada saat pelepasan atau tidak adanya manfaat ekonomis di masa yang akan datang yang diharapkan dari penggunaan atau pelepasannya. Laba atau rugi yang muncul dari penghentian pengakuan aset tetap (diperhitungkan sebagai selisih antara nilai tercatat aset dan hasil penjualan bersih) dimasukkan pada laporan laba rugi tahun berjalan.

5. Aset tidak Berwujud

Aset tak berwujud yang dimiliki perusahaan diukur dengan biaya perolehan dan amortisasi selama 5 tahun dengan menggunakan metode garis lurus (straight line method).

6. Transaksi dengan Pihak-Pihak Yang Mempunyai Hubungan Istimewa

Perusahaan melakukan transaksi dengan pihak-pihak tertentu, baik orang ataupun entitas, yang merupakan pihak berelasi sebagaimana didefinisikan di dalam SAK ETAP Bab 28 tentang "Pengungkapan Pihak-pihak yang Mempunyai Hubungan Istimewa"

Seluruh transaksi dan saldo yang material dengan pihak-pihak yang mempunya: hubungan istimewa telah diungkapkan dalam Catatan atas Laporan Keuangan yang relevan.

7. Pengakuan Pendapatan dan Beban

Pendapatan usaha diakui pada saat investasi jatuh tempo, penyerahan barang ke pembeli, Pendapatan bunga diakui pada saat terjadinya (accrual basis) Beban diakui pada saat terjadinya (accrual basis).

8. Taksiran Pajak Penghasilan

Beban pajak kini ditentukan berdasarkan laba kena pajak dalam periode yang bersangkutan yang dihitung berdasarkan tarif pajak yang berlaku. Perusahaan tidak menganut pajak.

8. Imbalan Pasca Kerja

Perusahaan mencatat kewajiban yang diestimasi atas imbalan kerja karyawan sesuai dengan Undang-Undang No. 13 tanggal 25 Maret 2003 tentang Ketenagakerjaan (Undang-Undang)

Berdasarkan SAK ETAP Bab 23, tentang "Imbalan Kerja" perusahaan-perusahaan diwajibkan mengakui seluruh imbalan kerja yang diberikan melalui program atau perjanjian formal dan informal, peraturan perundang-undangan atau peraturan industri, yang mencakup imbalan pasca-kerja, imbalan kerja jangka pendek dan imbalan kerja jangka panjang lainnya. Berdasarkan PSAK ini, perhitungan estimasi liabilitas untuk imbalan kerja karyawan berdasarkan Undang-undang Ketenagakerjaan ditentukan dengan menggunakan metode aktuarial "Project Unit Credit".



**PT. PELABUHAN KEPRI**

Catatan Atas Laporan Keuangan  
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2020 dan 2019  
(Disajikan Dalam Rupiah Penuh)

**C. PENJELASAN AKUN-AKUN LAPORAN KEUANGAN**

	2020	2019
1. Kas dan Setara Kas	20.139.694.385	24.479.254.139
Jumlah tersebut merupakan saldo Kas dan setara Kas Bank tahun 2020 dan 2019, dengan rincian sebagai berikut :		
Kas	82.707.739	69.710.462
Bank	1.556.986.646	5.909.543.677
Bank Mandiri (109004007007)	46.320.925	1.959.843.447
Bank Mandiri (109008007007)	947.000	947.000
Bank Mandiri (1090090907007)	1.090.450.799	3.428.138.496
Bank Mandiri (USD) (1090071234777)	347.616.807	58.948.791
Bank BNI (7977777973)	71.651.114	461.665.943
Deposito	18.500.000.000	18.500.000.000
Deposit BNI	5.000.000.000	5.000.000.000
Deposit Mandiri	13.500.000.000	13.500.000.000
Jumlah Kas dan Setara Kas	<u>20.139.694.385</u>	<u>24.479.254.139</u>

Telah dilakukan koreksi pada rekening Bank Mandiri-1090071234777 dikarenakan kurs tengah Bank Indonesia per 31 Desember 2020 untuk US Dollar adalah Rp 14.034,48 dan Saldo Bank rekening Bank Mandiri-1090071234777 adalah USD 24.768,77 sehingga nilai Rupiah menjadi Rp 347.616.807,1896, sehingga terdapat Rugi selisih kurs senilai Rp 11.444.707,31

	2020	2019
2. Piutang Usaha	1.599.887.977	2.008.226.190
Jumlah tersebut merupakan saldo Piutang Usaha tahun 2020 dan 2019, dengan rincian sebagai berikut :		
Piutang Usaha		
Piutang Jasa Kepelabuhan	1.333.498.178	1.333.498.178
Piutang Operasional Kapal PT PBI	7.743.222	7.743.222
Piutang Usaha Lainnya		
- Piutang Profit Share PT.PBI	258.187.202	435.441.040
- Piutang PT. Maxpower – Plb.Sekatap	-	207.000.000
- Piutang PT. IPL – Jasa Marine adv	459.375	24.543.750
Jumlah Piutang Usaha	<u>1.599.887.977</u>	<u>2.008.226.190</u>

Piutang jasa kepelabuhan PLTMG Sekatap Pulau Dompok terdiri dari piutang kurang pembayaran biaya pemanfaatan Pelabuhan Sekatap pulau Dompok oleh PT. Pelayanan Listrik Negara (PLN) Batam untuk periode Oktober 2015 sampai dengan Desember 2018 sebesar Rp 1.333.498.178

Piutang PT. Prima Buana Indah merupakan piutang yang timbul dari pengeluaran kegiatan operasional kapal bulan februari 2018 diluar tanggal mulai kesepakatan kerjasama, hal ini merupakan hasil temuan auditor atas Laporan keuangan 2018 sebesar Rp.7.743.222,00.

Piutang PT. Prima Buana Indah atas profit share kegiatan operasional kapal untuk bulan september, oktober, november dan desember 2020 total sebesar Rp.258,187,22 yang belum dibayar sampai dengan tanggal 31 desember 2020.

**PT. PELABUHAN KEPRI**  
 Catatan Atas Laporan Keuangan  
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2020 dan 2019  
 (Disajikan Dalam Rupiah Penuh)

C. PENJELASAN AKUN-AKUN LAPORAN KEUANGAN (*lanjutan*)

2. Piutang Usaha (*lanjutan*)

Piutang PT. Indo Perdana Lloyd atas kegiatan usaha pelayanan jasa marine advisor (bukan pandu) di perairan Kepulauan Riau (Karimun – Natuna) untuk invoice bulan desember 2019 sebesar Rp.459.375,00 yang belum dibayar sampai dengan tanggal 31 desember 2020.

	2020	2019
3. Piutang-lainnya	3.441.399.325	26.416.667

Jumlah tersebut merupakan saldo Piutang lainnya tahun 2020 dan 2019, dengan rincian sebagai berikut :

Piutang Pegawai		
Pinjaman Pegawai	20.000.000	20.000.000
Piutang Lain-lain		
Piutang Kepada Pemprov Kepri	3.414.982.658	-
Biaya Dibayar Dimuka		
Sewa Kantor	6.416.667	6.416.667
Jumlah Piutang Lainnya	3.441.399.325	26.416.667

Piutang lain-lain merupakan koreksi Penyetoran atas pendapatan MV. Lintas Kepri Tahun 2017- 2019 Rp 3.414.982.658 ke Kas Daerah Pemprov Kepri. (koreksi Auditor atas rekomendasi BPKP atas Kapal Cepat MV Lintas Kepri)

Biaya dibayar dimuka merupakan sisa masa sewa ruko 2 (dua) pintu untuk keperluan kantor periode 1 januari 2020 sampai dengan 1 februari 2021 sebesar Rp.6.416.666,67

	2020	2019
4. Aset Tetap	345.578.238	418.905.166

Jumlah tersebut merupakan saldo Aset Tetap tahun 2020 dan 2019, dengan rincian sebagai berikut :

Aset Tetap		
Nilai Perolehan Aset Tetap		
Bangunan Golongan I	221.847.500	221.847.500
Bangunan Golongan II	21.550.000	21.550.000
Bangunan Golongan III	504.356.775	504.356.775
Jumlah Nilai Perolehan Aset Tetap	747.754.275	747.754.275
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap		
Bangunan Golongan I	195.819.480	175.621.980
Bangunan Golongan II	13.019.792	10.326.042
Bangunan Golongan III	193.336.765	142.901.087
Jumlah Akum. Penyusutan Aset Tetap	402.176.037	328.849.109
Nilai Buku Aset Tetap	345.578.238	418.905.166

Telah dilakukan penyesuaian Akumulasi penyusutan sebesar Rp 73.326.928 atas beban penyusutan aktiva tetap selama tahun 2020

**PT. PELABUHAN KEPRI**

Catatan Atas Laporan Keuangan  
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2020 dan 2019  
(Disajikan Dalam Rupiah Penuh)

C. PENJELASAN AKUN-AKUN LAPORAN KEUANGAN (*lanjutan*)

	2020	2019
5. Aset Tak Berwujud	1.239.197.850	-
Jumlah tersebut merupakan saldo Aset Tak Berwujud tahun 2020 dan 2019, dengan rincian sebagai berikut :		
Aset Lainnya		
Nilai Perolehan Aset Tak Berwujud		
Dokumen #1 Lingkungan UKL-UKP	104.775.000	-
Dokumen#2 survey dan pemetaan hidro-oseanografi di Kabil	1.050.357.000	-
Dokumen#3 Studi Kelayakan Wilayah Labuh Jangkar	95.997.000	-
Jumlah Nilai Perolehan Aset Tak Berwujud	1.251.129.000	-
Akumulasi Amortisasi Aset Tak Berwujud		
Dokumen#1	8.731.250	-
Dokumen#2	-	-
Dokumen#3	3.199.900	-
Jumlah Akum. Amortisasi Aset Tak Berwujud	11.931.150	-
Nilai Buku Aset Tak berwujud	1.239.197.850	-

Aset tak berwujud merupakan reklasifikasi dari rekening beban dari kegiatan survey Upaya Pengelolaan Lingkungan Hidup dan Upaya Pemantauan Lingkungan Hidup, kegiatan batrimetri kedalaman laut berupa survey dan pemetaan hidro-oseanografi di Kabil dan kegiatan Studi Kelayakan Wilayah Labuh Jangkar

Telah dilakukan penyesuaian Akumulasi amortisasi sebesar Rp 11,931,150 atas beban amortisasi aktiva tak berwujud dari kegiatan survey Upaya Pengelolaan Lingkungan Hidup dan Upaya Pemantauan Lingkungan Hidup untuk masa manfaat selama 5 tahun, kegiatan batrimetri kedalaman laut berupa survey dan pemetaan hidro-oseanografi di Kabil dengan masa manfaat 15 tahun (namun karena pekerjaan belum selesai di akhir tahun 2020 maka belum dilakukan amortisasi) dan kegiatan Studi Kelayakan Wilayah Labuh Jangkar untuk masa manfaat 5 tahun)

	2020	2019
6. Beban yang masih harus dibayar	-	760.000

Jumlah tersebut merupakan saldo Beban yang masih harus dibayar di tahun 2020, dimana beban 2019 dilakukan penghapusan karena telah 4 tahun tidak adanya konfirmasi penagihan dari pihak ketiga

	2020	2019
7. Pendapatan yang Ditangguhkan	1.333.498.178	1.283.498.178

Penyesuaian pendapatan yang ditangguhkan atas jasa kepalabuhan PLTMG Sekatap Pulau Dompok berupa kurang pembayaran biaya pemanfaatan pelabuhan Sekatap pulau Dompok oleh PT. Pelayanan Listrik Negara (PLN) Batam untuk periode desember 2018 (1 bulan) sebesar Rp.50.000.000,00 yang belum dicatat.

	2020	2019
8. Utang Pajak	-	11.030.000

Jumlah tersebut merupakan saldo Utang Pajak Lainnya di tahun 2020, dimana rekening utang pajak dihapuskan karena telah dilakukan konfirmasi dengan pihak Pajak dan sudah tidak terdapat utang pajak atas nama BUP Kepri.

**PT. PELABUHAN KEPRI**  
 Catatan Atas Laporan Keuangan  
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2020 dan 2019  
 (Disajikan Dalam Rupiah Penuh)

C. PENJELASAN AKUN-AKUN LAPORAN KEUANGAN (*lanjutan*)

	2020	2019
9. Modal Saham	25.025.000.000	25.025.000.000

Modal dasar Perusahaan ditetapkan sebesar Rp 100.000.000.000,- (seratus milyar rupiah) yang terbagi atas 10.000.000 (sepuluh juta) saham, masing-masing bernilai nominal Rp 10.000,- (sepuluh ribu rupiah) per saham. Dari jumlah tersebut telah ditempatkan dan disetor penuh sebanyak 2.500.000 (dua juta lima ratus) saham, dengan kompensasi kepemilikan saham pada tanggal 31 Desember 2015 sebagai berikut:

Pemegang Saham	Prosen tase	Lembar Saham	Nilai Nominal	Modal Disetor
Pemerintah Provinsi Kepulauan Riau	99,90%	2.500.000	25.000.000.000	25.000.000.000
Rubiyatun Eriyanti	0,10%	2.500	25.000.000	25.000.000
Jumlah Modal Saham	100%	2.502.500	25.025.000.000	25.025.000.000

	2020	2019
10. Pendapatan Usaha	922.142.542	2.328.705.529

Jumlah tersebut merupakan saldo Pendapatan Usaha tahun 2020 dan 2019, dengan rincian sebagai berikut :

Pendapatan Usaha

Pendapatan Usaha Labuh Jangkar	-	-
Pendapatan Usaha Kepelabuhanan Sekatap Dompok	63.296.000	621.000.000
Pendapatan usaha pelabuhan penagi dan kuala maras	-	-
Pendapatan Usaha Pengelolaan Kapal Cepat	581.875.792	1.623.986.929
Pendapatan atas jasa marine advisory	276.970.750	83.718.600
Pendapatan atas bunkering	-	-
Jumlah Pendapatan Usaha	922.142.542	2.328.705.529

	2020	2019
11. Beban Usaha	1.913.003.150	1.327.781.431

Jumlah tersebut merupakan Beban Usaha selama tahun 2020 dan 2019, dengan rincian sebagai berikut :

Beban Administrasi Umum

Gaji dan tunjangan	937.875.451	750.086.546
Beban administrasi kantor	112.189.000	24.431.085
Beban Umum	357.792.783	300.771.705
Beban Penyusutan	73.326.928	73.326.928
Beban Amortisasi	11.931.150	-
Beban kerja sama mitra usaha	97.500.000	100.248.500
Beban Bahan	91.577.878	-
Beban Sewa	230.809.960	78.916.667
Jumlah Beban Usaha	1.913.003.150	1.327.781.431

Telah dilakukan penyesuaian atas saldo beban usaha berupa reklasifikasi rekening beban menjadi Aset Tak Berwujud, penyesuaian atas beban penyusutan yang belum dicatat selama tahun 2020, dan penyesuaian atas beban amortisasi yang belum dicatat selama tahun 2020.

**PT. PELABUHAN KEPRI**  
 Catatan Atas Laporan Keuangan  
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2020 dan 2019  
 (Disajikan Dalam Rupiah Penuh)

C. PENJELASAN AKUN-AKUN LAPORAN KEUANGAN *(Lanjutan)*

	2020	2019
12. Pendapatan (Beban) Lain-lain	823.816.267	969.878.685
Jumlah tersebut merupakan Pendapatan (Beban) Lain-lain selama tahun 2020 dan 2019, dengan rincian sebagai berikut :		
Pendapatan lain-lain		
Jasa Giro	109.462.722	100.362.385
Bunga Deposit	753.172.597	886.476.706
Jumlah Pendapatan Lainnya	862.635.320	986.839.091
Beban Lain-lain		
Beban Administrasi Bank	27.374.346	16.960.407
Beban Lainnya	11.444.707	-
Jumlah Beban Lainnya	38.819.053	16.960.407
Jumlah Pendapatan (Beban) Lain-lain	823.816.267	969.878.685

Atas rekening Bank Mandiri-1090071234777 dilakukan penyesuaian karena dampak perbedaan realisasi dan kurs tengah Bank Indonesia per 31 Desember 2020 sehingga timbul Rugi selisih Kurs pada akun beban lainnya senilai Rp 11.444.707,3104.

penyesuaian rekening dampak dari Penyetoran atas pendapatan MV. Lintas Kepri Tahun 2017-2019 Rp 3.414.982.658 di bulan Agustus 2020 atas tindak lanjut Rekomendasi BPKP atas hasil audit atas pengelolaan Aset Daerah Kapal MV Lintas Kepri untuk menyetorkan bagian pendapatan/laba yang diperoleh dari Juni 2017 s.d. 31 Desember 2019, dikoreksi dihapuskan dari beban luar biasa dan kembali ditagihkan kepada pemerintah provinsi Kepulauan Riau

D. TANGGUNG JAWAB MANAJEMEN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Manajemen perusahaan bertanggungjawab atas penyusunan dan penyajian laporan keuangan perusahaan yang diselesaikan pada tanggal 01 April 2021.