

**PT. PERKEBUNAN TAMBI
WONOSOBO**

**LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR
TANGGAL 31 DESEMBER 2023
SERTA**

**PT. PERKEBUNAN TAMBI
WONOSOBO**

**LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR
TANGGAL 31 DESEMBER 2023
SERTA
LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN**

NOMOR : 00036/2.1065/AU.2/01/1217-1/1/III/2024
TANGGAL : 08 Maret 2024

**SURAT PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB
DIREKSI**



PT Perkebunan Tambi

Jalan T. Jogonegoro 39 Wonosobo 56314

Telepon : (0286) 321077, 321088, Faksimile : (0286) 321203 E-mail : pt_tambi@yahoo.com

Mengusahakan Perkebunan Teh BEDAKAH, TAMBI, dan TANJUNGSARI

**SURAT PERNYATAAN DIREKSI
TENTANG
TANGGUNGJAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2023 DAN 2022
PT. PERKEBUNAN TAMBI**

Kami yang bertanda tangan di bawah ini :

Nama	: Suwito, S.IP, M.Si
Alamat Kantor	: Jl. T Jogonegoro No 39 Wonosobo
Alamat Domisili	: Perum Puri Candi Bugang Blok D No 6 RT 003 RW 005 Desa Kalierang Kec. Selomerto Kab. Wonosobo
Nomor Telepon	: 082135877566
Jabatan	: Direktur Utama
Nama	: Yoyok Setiawan
Alamat Kantor	: Jl. T Jogonegoro No 39 Wonosobo
Alamat Domisili	: Jl Empu Gandring No 808 F RT 046/ RW 012 Umbulharjo Yogyakarta
Nomor Telepon	: 081210167911
Jabatan	: Direktur Umum dan Keuangan

Menyatakan bahwa :

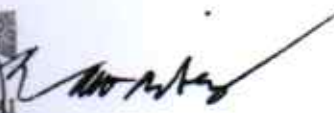
1. Bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian Laporan Keuangan PT. Perkebunan Tambi untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2023;
2. Laporan Keuangan PT. Perkebunan Tambi telah disusun dan disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK-ETAP);
3. a. Semua informasi dalam Laporan Keuangan PT. Perkebunan Tambi telah dimuat secara lengkap dan benar;
b. Laporan Keuangan PT. Perkebunan Tambi tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar, dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material;
c. Semua dokumen transaksi, catatan keuangan dan pembukuan serta dokumen pendukung telah lengkap disusun dan disimpan oleh PT. Perkebunan Tambi sesuai ketentuan perundang-undangan yang berlaku.
4. Bertanggung jawab atas sistem pengendalian internal dalam perusahaan.

Demikian surat pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

Wonosobo,


Suwito, S.IP, M.Si
Direktur Utama




Yoyok Setiawan
Direktur Umum dan Keuangan

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN



Laporan No. : 00036/2.1065/AU.2/01/1217-1/1/III/2024

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

Kepada Yth.

Pemegang Saham, Komisaris dan Direksi

PT. PERKEBUNAN TAMBI

Di Jl. T. Jogonegoro No. 39 Wonosobo

Opini

Kami telah mengaudit laporan keuangan PT. PERKEBUNAN TAMBI, yang terdiri dari laporan posisi keuangan tanggal 31 Desember 2023, serta laporan laba rugi, laporan perubahan ekuitas, dan laporan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, serta catatan atas laporan keuangan, termasuk ikhtisar kebijakan akuntansi signifikan.

Menurut opini kami, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan Perusahaan tanggal 31 Desember 2023, serta kinerja keuangan dan arus kasnya untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK ETAP) di Indonesia.

Basis Untuk Opini

Kami melaksanakan audit kami berdasarkan Standar Audit yang ditetapkan oleh Institut Akuntan Publik Indonesia. Tanggung jawab kami menurut standar tersebut diuraikan lebih lanjut dalam paragraf Tanggung Jawab Auditor terhadap Audit atas Laporan Keuangan pada laporan kami. Kami independen terhadap Perusahaan berdasarkan ketentuan etika yang relevan dalam audit kami atas laporan keuangan di Indonesia, dan kami telah memenuhi tanggung jawab etika lainnya berdasarkan ketentuan tersebut. Kami yakin bahwa bukti audit yang telah kami peroleh adalah cukup dan tepat untuk menyediakan suatu basis bagi opini audit kami.

Hal lain

Laporan Keuangan perusahaan untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2022, telah diaudit oleh auditor independen lain dalam laporan nomor : 00109/3.0010/AU.2/01/0312-1/1/IV/2023 pada tanggal 06 April 2023 yang menyatakan Wajar Tanpa Pengecualian atas laporan keuangan tersebut.

Tanggung Jawab Manajemen dan Pihak yang Bertanggung Jawab atas Tata Kelola terhadap Laporan Keuangan

Manajemen bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan tersebut sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK ETAP) di Indonesia, dan atas pengendalian internal yang dianggap perlu oleh manajemen untuk memungkinkan penyusunan laporan keuangan yang bebas dari kesalahan penyajian material, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan.

Dalam penyusunan laporan keuangan, manajemen bertanggung jawab untuk menilai kemampuan Perusahaan dalam mempertahankan kelangsungan usahanya, mengungkapkan sesuai dengan kondisinya, hal-hal yang berkaitan dengan kelangsungan usaha, dan menggunakan basis akuntansi kelangsungan usaha, kecuali manajemen memiliki intensi untuk melikuidasi Perusahaan atau menghentikan operasi, atau tidak memiliki alternatif yang realistis selain melaksanakannya.

Pihak yang bertanggung jawab atas tata kelola bertanggung jawab untuk mengawasi proses pelaporan keuangan Perusahaan.

Tanggung Jawab Auditor terhadap Audit atas Laporan Keuangan

Tujuan kami adalah untuk memperoleh keyakinan memadai tentang apakah laporan keuangan secara keseluruhan bebas dari kesalahan penyajian material, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan, dan untuk menerbitkan laporan auditor yang mencakup opini kami. Keyakinan memadai merupakan suatu tingkat keyakinan tinggi, namun bukan merupakan suatu jaminan bahwa audit yang dilaksanakan berdasarkan Standar Audit akan selalu mendeteksi kesalahan penyajian material ketika hal tersebut ada. Kesalahan penyajian dapat disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan dan dianggap material jika, baik secara individual maupun secara agregat, dapat diekspektasikan secara wajar akan memengaruhi keputusan ekonomi yang diambil oleh pengguna berdasarkan laporan keuangan tersebut.

Sebagai bagian dari suatu audit berdasarkan Standar Audit, kami menerapkan pertimbangan profesional dan mempertahankan skeptisisme profesional selama audit. Kami juga:

- Mengidentifikasi dan menilai risiko kesalahan penyajian material dalam laporan keuangan, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan, mendesain dan melaksanakan prosedur audit yang responsif terhadap risiko tersebut, serta memperoleh bukti audit yang cukup dan tepat untuk menyediakan basis bagi opini kami. Risiko tidak terdeteksinya kesalahan penyajian material yang disebabkan oleh kecurangan lebih tinggi dari yang disebabkan oleh kesalahan, karena kecurangan dapat melibatkan kolusi, pemalsuan, penghilangan secara sengaja, pernyataan salah, atau pengabaian pengendalian internal.
- Memperoleh suatu pemahaman tentang pengendalian internal yang relevan dengan audit untuk mendesain prosedur audit yang tepat sesuai dengan kondisinya, tetap bukan untuk tujuan menyatakan opini atas keefektifitasan pengendalian internal Perusahaan.
- Mengevaluasi ketepatan kebijakan akuntansi yang digunakan serta kewajaran estimasi akuntansi dan pengungkapan terkait yang dibuat oleh manajemen.
- Menyimpulkan ketepatan penggunaan basis akuntansi kelangsungan usaha oleh manajemen dan, berdasarkan bukti audit yang diperoleh, apakah terdapat suatu ketidakpastian material yang terkait dengan peristiwa atau kondisi yang dapat menyebabkan keraguan signifikan atas kemampuan Perusahaan untuk mempertahankan kelangsungan usahanya. Ketika kami menyimpulkan bahwa terdapat suatu ketidakpastian material, kami diharuskan untuk menarik perhatian dalam laporan auditor kami ke pengungkapan terkait dalam laporan keuangan atau, jika pengungkapan tersebut tidak memadai, harus menentukan apakah perlu untuk memodifikasi opini kami.

Kesimpulan kami didasarkan pada bukti audit yang diperoleh hingga tanggal laporan auditor kami. Namun, peristiwa atau kondisi masa depan dapat menyebabkan Perusahaan tidak dapat mempertahankan kelangsungan usaha.

- Mengevaluasi penyajian, struktur, dan isi laporan keuangan secara keseluruhan, termasuk pengungkapannya, dan apakah laporan keuangan mencerminkan transaksi dan peristiwa yang mendasarinya dengan suatu cara yang mencapai penyajian wajar.

Kami mengomunikasikan kepada pihak yang bertanggung jawab atas tata kelola mengenai, antara lain, ruang lingkup dan saat yang direncanakan atas audit, serta temuan audit signifikan, termasuk setiap defisiensi signifikan dalam pengendalian internal yang teridentifikasi oleh kami selama audit.

KAP Ruchendi, Mardjito, Rushadi & Rekan



Widjojo Kusumo, Akt., CPA

NRAP. 1217

NIKAP : 307/KM.1/2016 Tgl 29 April 2016

Semarang, 08 Maret 2024.

LAPORAN KEUANGAN

PT PERKEBUNAN TAMBI - WONOSOBO
NERACA
31 Desember 2023
Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022

ASET

	CA1	PER 31 DES 2023	PER 31 DES 2022
		Rp	Rp
ASET LANCAR :			
Kas Dan Setara kas	3	6.606.992.489	3.442.987.431
Piutang Usaha	4	17.940.393.008	12.552.130.913
Piutang Lain lain	5	6.532.000.000	6.342.000.000
Persediaan Barang	6	6.309.654.552	10.322.373.597
Beban Dibayar Dimuka	7	868.451.954	-
Uang Muka	8	26.500.000	137.250.000
Jumlah		38.283.992.003	32.796.741.941
ASET TIDAK LANCAR :	9		
Tanah		20.414.978.900	20.414.978.900
Bangunan		10.755.094.270	10.722.380.270
Mesin Dan Peralatan		16.328.359.056	15.992.393.289
Kendaraan		4.257.365.623	7.839.320.871
Inventaris Kantor		1.539.023.030	1.521.373.030
Harga Perolehan		53.294.820.879	56.490.446.360
Akumulasi Penyusutan		(29.872.001.132)	(32.068.193.860)
Nilai Buku		23.422.819.747	24.422.252.500
Investasi	10	300.000.000	300.653.400
Aset Produktif	11	8.782.640.199	8.748.421.481
Aset Lainnya	12	601.726.034	601.726.034
TOTAL ASET		71.391.177.983	66.869.795.356

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

PT PERKEBUNAN TAMBI - WONOSOBO
NERACA
31 Desember 2023
Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022

ASET

	CAT	PER 31 DES 2023 Rp	PER 31 DES 2022 Rp
KEWAJIBAN DAN EKUITAS			
KEWAJIBAN LANCAR			
Biaya Yang Masih harus Dibayar	13	1.097.519.285	1.369.534.000
Hutang Usaha	14	5.000.205.770	5.077.697.568
Hutang Bank	15	14.929.941.057	4.250.000.000
Hutang Pajak	16	913.494.797	2.623.688.384
Hutang Lainnya	17	2.648.464.423	3.693.167.880
Jumlah		24.589.625.332	17.014.087.832
KEWAJIBAN TIDAK LANCAR			
Kewajiban Imbalan Pasca Kerja	18	5.446.708.259	4.602.166.932
Jumlah		5.446.708.259	4.602.166.932
EKUITAS			
Modal Saham			
Seri A- Nilai Nominal Rp 10 per saham			
Seri B- Nilai Nominal Rp 1.000 per saham			
Modal Dasar berjumlah Rp31.000.002.000, terdiri dari			
200 lembar saham seri A dan 31.000.000 Saham seri			
B, ditempatkan dan disetor 200 saham seri A dan			
14.000 saham seri B	19	14.000.002.000	14.000.002.000
Tambahan Modal Disetor	20	20.261.568.000	20.261.568.000
Cadangan Khusus	21	-	-
Cadangan Umum	22	4.678.997.906	2.932.375.902
Laba Ditahan	23	176.500.000	(196.600)
Laba Tahun Berjalan		2.237.776.486	8.059.791.290
Jumlah		41.354.844.392	45.253.540.592
TOTAL KEWAJIBAN DAN EKUITAS		71.391.177.983	66.869.795.356

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

Wonosobo,

PT Perkebunan Tambi

Mengetahui,


Suwito, S.IP, M.Si
Direktur Utama




Yoyok Setiawan
Direktur Umum & Keuangan

PT PERKEBUNAN TAMBI - WONOSOBO
 LAPORAN PERHITUNGAN LABA RUGI
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022

	CAT	TAHUN 2023	TAHUN 2022
		Rp	Rp
I. PENDAPATAN USAHA BERSIH	24		
- Penjualan		78.841.718.594	73.504.954.554
- Potongan/Retur Penjualan		-	(180.500.000)
		78.841.718.594	73.324.454.554
II. BEBAN POKOK USAHA	25	(65.504.441.542)	(58.759.476.791)
Laba Kotor		13.337.277.051	14.564.977.763
III. BEBAN USAHA			
- Beban Pemasaran	26	(3.413.697.394)	(2.309.315.058)
- Beban Administrasi dan Umum	27	(7.229.863.542)	(7.378.877.553)
- Beban Penyusutan	28	(556.621.733)	(555.088.407)
Jumlah		(11.200.182.668)	(10.243.281.018)
Laba (Rugi) Operasi		2.137.094.383	4.321.696.746
IV. PENDAPATAN DAN BEBAN LAIN LAIN			
- Pendapatan Lain lain	29	2.814.721.966	6.930.399.560
- Beban Lain lain	30	(2.076.880.863)	(924.105.235)
Jumlah		737.841.103	6.006.294.325
LABA (RUGI) BERSIH SEBELUM PAJAK		2.874.935.486	10.327.991.071
BEBAN PAJAK PENGHASILAN	31	(637.159.000)	(2.268.199.780)
LABA (RUGI) BERSIH SETELAH PAJAK		2.237.776.486	8.059.791.290

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

Wonosobo,

PT Perkebunan Tambi

Mengetahui,


 Suwilo, S.IP, M.Si
 Direktur Utama




 Yoyok Setiawan
 Direktur Umum & Keuangan

PT PERKEBUNAN TAMBI - WONOSOBO
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023
Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022

	Modal Saham		Tambah Modal		Cadangan		Laba		Laba (Rugi)		Jumlah	
	Disetor	Rp	Disetor	Rp	Khusus	Rp	Ditahan	Rp	Tahun berjalan	Rp	Ekuitas	Rp
Saldo Awal Tahun 2021	14.000.002.000		341.568.000		2.217.282.772		5.084.884.560		3.632.375.502		25.275.916.234	
Tambahan Modal Disetor	-		19.920.000.000		-		-		-		19.920.000.000	
Penggunaan Cadangan Umum	-		-		(2.284.884.160)		-		-		(2.284.884.160)	
Penggunaan Cadangan Khusus	-		-		(2.217.282.772)		-		-		(2.217.282.772)	
Dividen	-		-		-		-		(3.500.000.000)		(3.500.000.000)	
Tantien	-		-		-		132.375.502		(132.375.502)		-	
Cadangan Umum	-		-		-		-		-		-	
Tanggung Jawab Sosial Perusahaan	-		-		-		-		-		-	
Jasa Produksi	-		-		-		-		-		-	
Laba (Rugi) Bersih Tahun Berjalan	-		-		-		-		-		-	
Saldo Per 31 Desember 2022	14.000.002.000		20.261.568.000		-		2.932.375.902		8.059.791.290		45.253.540.592	
Koreksi	-		-		-		(156.600)		156.600		196.600	
Penggunaan Cadangan Umum	-		-		-		-		-		-	
Penggunaan Cadangan Khusus	-		-		-		-		-		-	
Dividen	-		-		-		-		(4.000.000.000)		(4.000.000.000)	
Tantien	-		-		-		-		(412.000.000)		(412.000.000)	
Cadangan Umum	-		-		-		1.746.622.003		(3.442.791.290)		(1.696.169.287)	
Tanggung Jawab Sosial Perusahaan	-		-		-		-		(205.000.000)		(28.500.000)	
Jasa Produksi	-		-		-		-		-		-	
Laba (Rugi) Bersih Tahun Berjalan	-		-		-		-		-		-	
Saldo Per 31 Desember 2023	14.000.002.000		20.261.568.000		-		4.678.997.905		2.237.776.486		2.237.776.486	
									176.500.000		41.354.844.392	

PT PERKEBUNAN TAMBI - WONOSOBO
LAPORAN ARUS KAS
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023
Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022

	TAHUN 2023	TAHUN 2022
	Rp	Rp
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI		
Rugi Bersih Sebelum Pajak	2.237.776.486	8.059.791.290
Penyesuaian untuk		
Penyusutan	(2.196.192.728)	943.000.667
Rugi Operasi Sebelum Perubahan Modal Kerja	41.583.758	9.002.791.957
(Kenaikan) Penurunan Piutang	(5.388.262.095)	5.541.733
(Kenaikan) Penurunan Piutang Lain lain	(190.000.000)	(6.342.000.000)
(Kenaikan) Penurunan Persediaan	4.012.719.045	83.724.897
(Kenaikan) Penurunan Beban Dibayar Dimuka	(868.451.954)	-
(Kenaikan) Penurunan Uang Muka	110.750.000	105.750.000
(Kenaikan) Penurunan Biaya YMH Dibayar	(272.014.715)	159.879.856
(Kenaikan) Penurunan Hutang Usaha	(77.491.798)	5.077.697.568
Kenaikan (Penurunan) Hutang Pajak	(1.710.193.587)	2.078.106.260
Kenaikan (Penurunan) Hutang Lainnya	(1.044.703.457)	(384.853.395)
Arus Kas dihasilkan dari operasi	(5.386.064.803)	9.786.638.876
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI		
Aset Tetap	3.195.625.481	(21.783.186.401)
Arus kas bersih digunakan untuk aktivitas Investasi	3.195.625.481	(21.783.186.401)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN		
Investasi	653.400	(300.000.000)
Aset Produktif	(34.218.718)	9.993.659
Aset Lainnya	-	(601.726.034)
Setoran Modal	-	19.920.000.000
Hutang Jangka Bank	10.679.941.057	(1.559.999.996)
Imbalan Pasca Kerja	844.541.327	4.502.166.932
Cadangan Umum	1.746.622.004	(2.152.508.658)
Cadangan Khusus	-	(2.217.282.772)
Laba (Rugi) Ditahan	(7.883.094.690)	(3.632.375.501)
Arus kas bersih digunakan untuk aktivitas Pendanaan	5.354.444.380	13.968.267.630
Kenaikan (Penurunan) Kas dan Bank	3.164.005.058	1.971.720.105
Kas dan Bank Awal Periode	3.442.987.431	1.471.267.327
Kas dan Bank Akhir Periode	6.606.992.489	3.442.987.431
Kas dan Bank Akhir Periode		
- Kas	86.302.277	55.420.081
- Bank	6.520.690.212	3.387.567.350
	6.606.992.489	3.442.987.431

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

PT PERKEBUNAN TAMBI - WONOSOBO
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(Disajikan Dalam Rupiah)

1. UMUM

a. Pendirian Perusahaan

PT. Perkebunan Tambi ialah sebuah perusahaan berstatus Perkebunan Besar Swasta Nasional (PBSN). Perusahaan ini pada mulanya adalah bagian dari salah satu perusahaan perkebunan milik pemerintah Belanda bernama *Bagelen Thee en Kina Maatschappij* yang dikelola oleh NV John Peet berkantor di Jakarta. Setelah proklamasi kemerdekaan RI tanggal 17 Agustus 1945 Pemerintah RI mengambil alih Perkebunan dan para pekerjanya diangkat menjadi Pegawai Pusat Perkebunan Negara (PPN). yang markasnya berada di Surakarta. Sementara kantor perkebunan di daerah Bedakah, Tambi, dan Tanjungsari ditempatkan di Magelang, Jawa Tengah

Menurut hasil konferensi meja bundar pada tahun 1949, perusahaan-perusahaan asing yang beroperasi di Indonesia diwajibkan untuk dikembalikan kepada pemilik semula, termasuk *Bagelen Thee en Kina Maatschappij*. Setelah koordinasi antara ketiga pengelola kebun tersebut. Mantan pegawai Pusat Perkebunan Negara (PPN) bersama-sama membentuk sebuah kantor yang disebut Perkebunan Gunung pada tanggal 21 Mei 1951

Namun, beberapa tahun setelah perkebunan Gunung mengelola ketiga kebun tersebut, *Bagelen Thee en Kina Maatschappij* tidak tertarik melanjutkan usahanya karena kondisi kebun yang memburuk akibat peristiwa revolusi fisik antara Indonesia dan Belanda. Kemudian, Bapak Imam Soepeno, S.H., yang merupakan kepala jabatan perkebunan Provinsi Jawa Tengah, berusaha untuk meyakinkan *Bagelen Thee en Kina Maatschappij* agar menyerahkan kebun-kebun tersebut kepada Indonesia. Usaha ini akhirnya berhasil, dan PT NV Eks PPN Sindoro didirikan pada tanggal 17 Mei 1954. Perjanjian jual beli antara *Bagelen Thee en Kina Maatschappij* dengan PT NV Eks PPN Sindoro Sumbing terjadi pada tanggal 26 November 1954, sehingga kepemilikan perkebunan Bedakah, Tambi, dan Tanjungsari secara resmi berpindah ke PT NV Eks PPN Sindoro Sumbing

Lalu tahun 1957, bersama Pemerintah Daerah Wonosobo dengan NV ex PPN Sindoro Sumbing sepakat mendirikan **PT NV Perusahaan Perkebunan Tambi**, dengan perjanjian kerja sama kepemilikan saham 50% Pemerintah Daerah Wonosobo dan 50% NV ex PPN Sindoro Sumbing dengan akta notaris no 10 tanggal 13 Agustus 1957 oleh notaris R. Sujadi dan diumumkan dalam Berita Negara Republik Indonesia no 56, Tambahan No 448 tanggal 12 Agustus 1960

Berdasarkan akta No 5 tanggal 28 Februari 1990 oleh notaris Budi Santoso SH, Nama perusahaan diubah menjadi **PT Perkebunan Tambi**, perubahan nama tersebut telah mendapatkan persetujuan dari Menteri Kehakiman Republik Indonesia dengan Surat Keputusan No C2-19042.HT.01.04.TH.98 tanggal 9 Oktober 1998

Kemudian tahun 2010 PT Indo Global Galang Pamitra (IGP) mengakuisisi saham kepemilikan saham dari NV ex PPN Sindoro Sumbing (PT Perkebunan Sindoro Sumbing), sehingga kepemilikan saham beralih menjadi Pemerintah Daerah Wonosobo dengan PT Indo Global Galang Pamitra (IGP), sesuai akte no 18 tanggal 8 Mei 2010 oleh notaris Budi Santoso, SH

Anggaran dasar Perusahaan telah mengalami beberapa kali perubahan, tahun 2022 perubahan mengenai pengurus yang dinyatakan dengan akta no 5 tanggal 6 April 2022 oleh notaris Ardhian Wien Triska Putra, SH, Mkn. Perubahan anggaran dasar ini telah dilaporkan kepada Menteri Hukum dan Hak Asasi Manusia Republik Indonesia dengan surat penerimaan No AHU-AH.01.09-0006734 tanggal 20 April 2022

PT PERKEBUNAN TAMBI - WONOSOBO
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(Disajikan Dalam Rupiah)

Terakhir sesuai dengan akta notaris no 32 tanggal 30 Agustus 2023 oleh notaris Ardhian Wien Triska Putra, SH,MKn, tentang perubahan anggaran dasar (Penambahan Modal Dasar, Pengesahan RKAP) Business Plan, Perubahan Status HGU menjadi HGB, serta perubahan susunan pengurus, disetujui sesuai dengan Keputusan Menteri Hukum Dan hak Asasi Manusia Nomor AHU-0056191.AH.01.02TAHUN 2023 tentang Persetujuan Perubahan Anggaran Dasar PT Perkebunan Tambi tanggal 18 September 2023, serta telah dicatat di Kementerian Hukum Dn hak Asasi Manusia Republi Indonesia Direktorat Jenderal Administrasi Hukum Umum no AHU.AHA.01.03-0119027 tanggal 18 September 2023

Kegiatan utama perusahaan adalah usaha dibidang perkebunan, industri the dan agrowisata. Alamat kantor terletak di jalan T Jogoneggero no 39 Wonosobo, dan perkebunan terletak di Desa Bedakah, Desa Tambi dan Desa Tanjungsari

b. Modal

Menurut akta perusahaan Nomor : 32 tanggal 30 Agustus 2023 oleh notaris Ardhian Wien Triska Putra, SH,MKn disebutkan bahwa Modal Dasar Perseroan berjumlah Rp31.000.002.000,- (tiga puluh satu milyar dua ribu Rupiah) terbagi atas 200 (dua ratus) Lembar Saham seri A yang masing-masing saham bernilai nominal sebesar Rp 10,00 (sepuluh rupiah) dan 31.000.000 (tiga puluh satu juta) Lembar Saham seri B yang masing masing saham bernilai sebesar Rp Rp1.000,- (seribu Rupiah).

Dari modal dasar tersebut telah ditempatkan dan disetor 45,16% (empat puluh lima koma enambelas persen) atau sejumlah 200 (dua ratus) lembar saham seri A dan 14.000.000 (empat belas juta) lembar saham seri B degan nilai nominal seluruhnya sebesar Rp 14.000.002.000 (empat belas milyar dua ribu rupiah)

Susunan pemegang saham tersebut adalah sebagai berikut :

Nama Pemegang Saham	Lembar	Saham	Persen	Jumlah
Pemerintah Kabupaten Wonosobo	7.000.000	Seri B	50%	7.000.000.000
Pemerintah Kabupaten Wonosobo	100	Seri A	0%	1.000
PT Indoglobal Galang Pamitra	7.000.000	Seri B	50%	7.000.000.000
PT Indoglobal Galang Pamitra	100	Seri A	0%	1.000
Jumlah	14.000.200		100%	14.000.002.000

c. Susunan Komisaris dan Direksi

Sesuai dengan akta notaris no 32 tanggal 30 Agustus 2023 oleh notaris Ardhian Wien Triska Putra, SH,MKn, yang disetujui sesuai dengan Keputusan Menteri Hukum Dn hak Asasi Manusia Nomor AHU-0056191.AH.01.02TAHUN 2023 tentang Persetujuan Perubahan Anggaran Dasar PT Perkebunan Tambi tanggal 18 September 2023, serta telah dicatat di Kementerian Hukum Dn hak Asasi Manusia Republi Indonesia Direktorat Jenderal Administrasi Hukum Umum no AHU.AHA.01.03-0119027 tanggal 18 September 2023, susunan pengurus PT Perkebunan Tambi

Susunan komisaris dan direksi Perusahaan pada tanggal 31 Desember 2023 adalah sebagai berikut :

Komisaris Utama : Tn Fachruddin
Komisaris : Tn DR H Ngarifin Shidiq, M.PD.i
Komisaris : Tn Junaedi, S.K.M, M.KES
Direktur Utama : Tn Suwito, S.I.P, M.SI
Direktur : Tn DR IR H Rachmad Gunadi, M.SI
Direktur : Tn Yoyok Setiawan

PT PERKEBUNAN TAMBI - WONOSOBO
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(Disajikan Dalam Rupiah)

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI

a. Prinsip Penyajian Laporan Keuangan

Laporan keuangan disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa Akuntabilitas Publik (SAK-ETAP), dan disusun berdasarkan prinsip berkesinambungan (*going concern*) serta mengikuti konvensi biaya historis (*historical cost*). Kebijakan ini diterapkan secara konsisten, kecuali apabila dinyatakan adanya perubahan dalam kebijakan akuntansi yang dianut.

Laporan arus kas disusun dengan menggunakan metode tidak langsung (*indirect method*) dengan mengelompokkan arus kas dalam aktivitas operasi, investasi, dan pendanaan.

b. Kas dan setara kas

Mata uang pelaporan yang digunakan oleh entitas adalah mata uang Rupiah. Mata uang Rupiah digunakan karena memenuhi indikator sebagai mata uang fungsional, yaitu indikator arus kas, indikator harga jual dan indikator biaya. Pembukuan perusahaan diselenggarakan dalam mata uang Rupiah. Sedangkan transaksi dalam mata uang asing dijabarkan ke dalam Rupiah dengan kurs tunai (*spot rate*) pada saat terjadinya transaksi.

Pada tanggal pelaporan, saldo aset dan kewajiban moneter dalam mata uang asing dijabarkan ke dalam Rupiah dengan menggunakan kurs yang berlaku pada tanggal tersebut. Keuntungan atau kerugian selisih kurs yang timbul dibebankan atau dikreditkan pada laporan laba (rugi) tahun berjalan.

c. Piutang Usaha

Terhadap piutang kami tidak melakukan pencadangan atas kemungkinan piutang tidak tertagih, penghapusan piutang dilakukan bilamana pihak debitur benar-benar tidak dapat melunasi hutangnya atau jatuh pailit dan dibebankan sekaligus sebagai beban pada periode yang bersangkutan. Hutang dagang merupakan tagihan atas pendapatan usaha yang belum diterima pembayarannya hingga tanggal neraca.

d. Persediaan

Barang jadi dan bahan baku diakui pada ilai terendah antara harga perolehan dan nilai realisasi bersih. Harga perolehan ditentukan dengan mengguakan metode penilaian harga rata rata tertimbang. Harga perolehan barang jadi dan barang dalam proses terdiri dari beban bahan baku, tenaga kerja dan alokasi beban produksi tidak langsung yang dapat diatribusi secara lagsung baik yang bersifat tetap maupun variabel.

Nilai realisasi bersih adalah estimasi harga penjualan dalam kegiatan usaha normal dikurangi biaya menyelesaikan dan menjual.

e. Biaya Dibayar Dimuka

Biaya dibayar dimuka diamortisasi selama masa manfaat dengan menggunakan metode garis lurus.

f. Investasi Pada Efek Tertentu

Investasi pada efek diklasifikasikan sebagai efek yang tersedia untuk dijual dan dicatat sebesar nilai wajar. Keuntungan dan kerugian yang belum direalisasi disajikan pada komponen ekuitas.

g. Tanaman Produktif

Tanaman produktif dikelompokkan menjadi pembibitan, tanaman belum menghasilkan dan tanaman menghasilkan.

i. Pembibitan

Biaya biaya yang terjadi untuk pembibitan, pembelian bibit dan pmeliharaannya dinyatakan sebesar biaya perolehan. Akumulasi biaya ini akan dipindahkan ke tanaman belum menghasilkan pada saat siap ditanam.

PT PERKEBUNAN TAMBI - WONOSOBO
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(Disajikan Dalam Rupiah)

ii Tanaman belum menghasilkan

Tanaman belum menghasilkan dinyatakan sebesar harga perolehan yang meliputi biaya persiapan lahan, penanaman, pemupukan dan pemeliharaan dan biaya tidak langsung lainnya yang dialokasikan berdasarkan luas hektar tertanam. Pada saat tanaman sudah menghasilkan, akumulasi harga perolehan tersebut akan direklasifikasi ke tanaman menghasilkan

ii Tanaman Menghasilkan

Tanaman dinyatakan baru menghasilkan rata rata setelah sekitar 4 tahun masa tanam. Jangka waktu untuk menjadikan tanaman menghasilkan tergantung pada tingkat pertumbuhan tanaman dan penilaian manajemen. Tanaman menghasilkan diamortisasi dengan menggunakan metode garis lurus selama taksiran masa produksi tanaman yaitu 20 tahun terhitung sejak produksi komersial dimulai

h. Aset Tetap

Aset tetap, kecuali tanah, dinyatakan berdasarkan metode garis lurus berdasarkan taksiran masa manfaat ekonomis kecuali tanah tidak disusutkan, dengan rincian sebagai berikut:

<u>Jenis Aset</u>	<u>Persentase</u>
Bangunan	10,0%
Mesin Dan Peralatan	20,0%
Kendaraan	20,0%
Investaris Kantor	20,0%

Beban pemeliharaan dan perbaikan dibebankan langsung ke laporan laba rugi pada saat terjadinya beban tersebut. Pengeluaran setelah perolehan awal suatu aset tetap yang memperpanjang masa manfaat atau yang kemungkinan besar memberi manfaat keekonomian di masa yang akan datang dalam bentuk peningkatan kapasitas, mutu produksi, atau peningkatan standar kerja, harus ditambahkan pada jumlah tercatat aset yang bersangkutan. Apabila suatu aset tetap tidak digunakan atau dijual, beban perolehan dan akumulasi penyusutan aset tersebut dikeluarkan dari pencatatannya sebagai aset tetap dan keuntungan atau kerugian yang terjadi diperhitungkan dalam laporan laba rugi tahun bersangkutan.

i. Aset Lain-lain

Merupakan aset yang tidak dapat diklasifikasikan ke dalam salah satu klasifikasi aset di atas. Disajikan sebesar biaya perolehan setelah dikurangi penurunan nilai.

j. Pengakuan Pendapatan dan Beban

Pendapatan terdiri dari penjualan barang dan jasa, diakui sebagai berikut :

1. Penjualan Barang

Penjualan barang diakui ketika perusahaan telah mengirim produknya kepada pelanggan; pelanggan yang telah menerima barang dan terdapat keyakinan memadai bahwa piutang dari penjualan tersebut akan dapat ditagih.

2. Penjualan Jasa

Penjualan jasa diakui dalam periode akuntansi ketika jasa diberikan, dengan memperhitungkan tingkat penyelesaian transaksi, yaitu proporsi jasa aktual yang diberikan dan selesai dilakukan dibandingkan dengan jasa keseluruhan.

Beban diakui pada saat terjadinya transaksi atau dasar akrual (accrual basis).

PT PERKEBUNAN TAMBI - WONOSOBO
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN-TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(Disajikan Dalam Rupiah)

k. Transaksi-Transaksi Dengan Pihak-Pihak Yang Mempunyai Hubungan Istimewa

Perusahaan mengungkapkan transaksi dengan pihak yang mempunyai hubungan istimewa. Suatu pihak mempunyai hubungan istimewa dengan entitas jika :

- i Secara langsung atau tidak langsung melalui satu atau lebih perantara, pihak tersebut :
 - a Mengendalikan, dikendalikan oleh atau berada dibawah pengendalian bersama dengan entitas (termasuk entitas induk, entitas anak, dan *fellow subsidiaries*)
 - b Memiliki kepemilikan di entitas yang memberikan pengaruh signifikan atas entitas; atau
 - c Memiliki pengendalian bersama atas entitas
- ii Pihak tersebut adalah entitas asosiasi dari entitas
- iii Pihak tersebut adalah *joint ventures* dimana entitas tersebut merupakan *venture*
- iv Pihak tersebut adalah personil manajemen kunci entitas atau entitas induknya
- v Pihak tersebut adalah keluarga dekat dari setiap orang yang diuraikan dala (i) atau (iv).
Pihak tersebut adalah entitas yang dikendalikan, dikendalikan bersama atau dipengaruhi secara signifikan oleh atau memiliki hak suara secara signifikan secara langsung atau tidak langsung, setiap orang yang diuraikan dalam (iv) (v) atau
- vi Pihak tersebut adalah program imbalan pascakerja untuk imbalan pekerja entitas atau setiap entitas yang mempunyai hubungan istimewa dengan entitas tersebut.

Perusahaan menetapkan bahwa personil manajemen kunci meliputi Direksi dan Dewan Komisaris Perusahaan. Sedangkan anggota keluarga dekat meliputi suami, isteri, anak atau tanggungannya.

Perusahaan mengungkapkan saldo dan transaksi yang dilakukan dengan pihak yang mempunyai hubungan istimewa, yaitu jenis dan jumlah transaksi, saldo termasuk syarat dan kondisi serta sifat pembyaran rincian jaminan yang diberikan atau diterima, penyisihan kerugian piutang tidak tertagih terkait jumlah saldo piutang, dan beban yang diakui dalam periode yang berkaitan dengan piutang ragu-ragu yang jatuh tempo dari pihak hubungan istimewa. Hubungan entitas anak dan induk diungkapkan baik ada atau tidak terdapat transaksi antar pihak hubungan istimewa. Kompensasi personil manajemen kunci diungkapkan secara total.

l. Kewajiban Imbalan Kerja

Perusahaan telah menjalankan atau menghitung imbalan paska kerja sebagaimana diatur dalam SAK ETAP bab 23 tentang "Imbalan Kerja". Pengakuan kewajiban tersebut di dasarkan pada ketentuan undang-undang ketenagakerjaan No.13/2013. Dalam ketentuan tersebut perusahaan diwajibkan untuk pembayaran imbalan kerja kepada karyawan pada saat mereka berhenti bekerja dalam hal pengunduran diri, pensiun normal, meninggal dunia dan cacat tetap. Besarnya imbalan paska kerja tersebut terutama berdasarkan lamanya masa kerja dan kompensasi karyawan pada saat penyelesaian hubungan kerja. Pada dasarnya imbalan kerja berdasarkan UU ketenagakerjaan No.13/2013 adalah program imbalan pasti.

m. Taksiran Pajak

Perusahaan telah menerapkan SAK ETAP bab 24 mengenai "Akuntansi Pajak Penghasilan" yang mengharuskan adanya pengakuan kewajiban atas seluruh pajak penghasilan periode berjalan dan periode sebelumnya yang belum dibayar. Jika jumlah yang telah dibayar untuk periode berjalan dan periode sebelumnya melebihi jumlah yang terutang untuk periode tersebut, entitas harus mengakui kelebihan tersebut sebagai aset. Perusahaan juga tidak melakukan perhitungan pajak penghasilan badan

Audit kami meliputi segi perpajakan dan oleh karenanya kami tidak menghitung atas kewajiban perpajakan yang mungkin timbul. Jika terdapat temuan temuan dari Pemeriksaan Perpajakan dari Direktorat Jendral Pajak merupakan tanggung jawab Perusahaan.

PT PERKEBUNAN TAMBI - WONOSOBO
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022

	PER 31 DES 2023	PER 31 DES 2022
	Rp	Rp
3. KAS DAN SETARA KAS		
KAS		
Merupakan saldo uang tunai per 31 Desember 2023 dan 2022, dengan rincian sebagai berikut :		
Kas Kantor Direksi	49.879.938	32.042.936
Kas Kebun Tanjungsari	6.750.914	15.829.200
Kas Kebun Bedakah	6.235.813	6.022.824
Kas Kebun Tambi	23.435.613	1.525.121
	<u>86.302.277</u>	<u>55.420.081</u>
BANK		
Merupakan saldo giro pada bank, tabungan dan deposito berjangka per 31 Desember 2023 dan 2022, dengan rincian sebagai berikut :		
- Bank BNI AC 195443700	1.041.069.841	192.704.156
- Bank Mandiri AC 1360007544858	1.257.419.115	438.584.820
- Bank Mandiri AC 1850007544882	87.061.819	281.238.628
- Bank BRI AC 011201002366300	272.436.749	217.383.411
- Bank Mandiri Valas (IDR) AC 1850007544858	557.985.083	5.978.314
- Bank Mandiri Valas (USD) AC 1850002965470	576.659.991	313.972.512
- PD BPR Bank Wonosobo AC 10.02.01.00849	740.100.199	1.891.670.730
Bank Jateng AC 02787070	1.987.957.414	46.034.778
	<u>6.520.690.212</u>	<u>3.387.567.350</u>
Jumlah Kas Dan Setara Kas	<u><u>6.606.992.489</u></u>	<u><u>3.442.987.431</u></u>
Dengan Asumsi per 1 \$ untuk tahun 2023 Rp 15.416		
4 PIUTANG USAHA		
Merupakan saldo piutang, dan perusahaan tidak membuat cadangan kerugian piutang per 31 Desember 2023 dan 2022, dengan perincian sebagai berikut tampak pada lampiran 1		
- Piutang Usaha	<u>17.940.393.008</u>	<u>12.552.130.913</u>
	<u><u>17.940.393.008</u></u>	<u><u>12.552.130.913</u></u>

PT PERKEBUNAN TAMBI - WONOSOBO
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022

	PER 31 DES 2023	PER 31 DES 2022
	Rp	Rp
5 PIUTANG LAIN LAIN		
Merupakan saldo piutang Lain lain per 31 Desember 2023 dan 2022 dengan perincian sebagai berikut		
- Piutang Karyawan	205.000.000	15.000.000
- Piutang Pengelolaan Aset PT MBT	6.327.000.000	6.327.000.000
Jumlah Piutang Lain lain	6.532.000.000	6.342.000.000
Piutang pengelolaan Aset merupakan piutang pengelolaan aset Wisata Agro Tambi oleh PT Masu Bersama Tambi, yaitu sesuai dengan Surat Perjanjian Pengelolaan Wisata Agro Tambi antara PT Perkebunan Tambi dengan PT Maju Bersama Tambi dengan nomor: 356/Kadir/A2/12/2022 Tanggal 22-12-2022 dengan kompensasi Rp 5.700.000.000, dan beban PPN sebesar Rp 627.000.000, dengan batas waktu yang tidak terbatas dan sewaktu waktu bisa berakhir, dengan mekanisme terlebih dahulu secara tertulis atau sebaliknya selambat lambatnya dalam jangka waktu 30 hari sebelumnya		
6 PERSEDIAAN		
Merupakan saldo persediaan barang per 31 Desember 2023 dan 2022 dengan perincian sebagai berikut .		
- Persediaan Teh (Pekebunan)	5.446.141.574	8.670.183.017
- Persediaan Bahan	863.512.978	1.601.546.683
- Persediaan Teh Artisan	-	50.643.897
Jumlah Persediaan	6.309.654.552	10.322.373.597
7 BEBAN DIBAYAR DIMUKA		
Merupakan saldo Beban Dibayar Dimuka per 31 Desember 2023 dan 2022 dengan perincian sebagai berikut .		
- PPH Pasal 25	868.451.954	-
Jumlah Beban Dibayar Dimuka	868.451.954	-
8 UANG MUKA		
Merupakan saldo Uang Muka berupa uang muka pembelian inventaris per 31 Desember 2023 dan 2022, dengan perincian sebagai berikut :		
- Uang Muka Pembelian Inventaris	26.500.000	137.250.000
	26.500.000	137.250.000

PT PERKEBUNAN TAMBI - WONOSOBO
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022

		PER 31 DES 2023		PER 31 DES 2022
		Rp		Rp
9 ASET TETAP				
Jenis Aset Tetap	Saldo	Mutasi 2023		Saldo
	31 Desember 2022	Penambahan	Pengurangan	31 Desember 2023
	Rp	Rp	Rp	Rp
Tanah	20.414.978.900	-	-	20.414.978.900
Bangunan	10.722.380.270	32.714.000	-	10.755.094.270
Mesin dan peralatan	15.992.393.291	335.965.766	-	16.328.359.056
Kendaraan	7.839.320.872	-	3.581.955.249	4.257.365.623
Inventaris kantor	1.521.373.030	17.650.000	-	1.539.023.030
	<u>56.490.446.363</u>	<u>386.329.766</u>	<u>3.581.955.249</u>	<u>53.294.820.879</u>
				0
Akumulasi penyusutan				
Jenis Aset Tetap	Saldo	Mutasi 2023		Saldo
	31 Desember 2022	Penambahan	Pengurangan	31 Desember 2023
	Rp	Rp	Rp	Rp
Bangunan	10.166.028.897	231.767.950	-	10.397.796.847
Mesin dan peralatan	15.010.677.710	316.025.787	-	15.326.703.498
Kendaraan	5.407.491.662	639.295.537	3.398.343.660	2.648.443.539
Inventaris kantor	1.483.995.616	15.061.631	-	1.499.057.247
	<u>32.068.193.885</u>	<u>1.202.150.906</u>	<u>3.398.343.660</u>	<u>29.872.001.131</u>
Nilai buku	<u>24.422.252.477</u>			<u>23.422.819.747</u>
				0
Jenis Aset Tetap	Saldo	Mutasi 2022		Saldo
	31 Desember 2021	Penambahan	Pengurangan	31 Desember 2022
	Rp	Rp	Rp	Rp
Tanah	144.978.900	20.270.000.000	-	20.414.978.900
Bangunan	10.630.260.270	92.120.000	-	10.722.380.270
Mesin dan peralatan	15.024.112.089	968.281.200	-	15.992.393.289
Kendaraan	6.807.694.635	2.000.427.182	968.800.946	7.839.320.871
Inventaris kantor	1.498.488.030	22.885.000	-	1.521.373.030
	<u>34.105.533.924</u>	<u>23.353.713.382</u>	<u>968.800.946</u>	<u>56.490.446.360</u>

PT PERKEBUNAN TAMBI - WONOSOBO
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022

		PER 31 DES 2023		PER 31 DES 2022
		Rp		Rp
Akumulasi penyusutan				
Jenis Aset Tetap	Saldo	Mutasi 2022		Saldo
	31 Desember 2021	Penambahan	Pengurangan	31 Desember 2022
	Rp	Rp	Rp	Rp
Bangunan	9.847.520.394	318.508.504	-	10.166.028.898
Mesin dan peralatan	14.699.111.116	311.566.591	-	15.010.677.707
Kendaraan	5.108.696.957	755.268.395	456.473.694	5.407.491.658
Inventaris kantor	1.469.864.726	14.130.871	-	1.483.995.597
	31.125.193.193	1.399.474.361	456.473.694	32.068.193.860
Nilai buku	2.980.340.731			24.422.252.500

10 INVESTASI

Merupakan saldo Investasi per 31 Desember 2023 dan 2022 dengan perincian sebagai berikut.

- Surat Berharga	-	653.400
- Investasi pada PT Maju Bersama Tambi	300.000.000	300.000.000
Jumlah Investasi	300.000.000	300.653.400

11 ASET PRODUKTIF

Jenis Aset Produk	Saldo	Mutasi 2023		Saldo
	31 Desember 2022	Penambahan	Pengurangan	31 Desember 2023
	Rp	Rp	Rp	Rp
Tanaman Teh Baru	6.827.467.816	277.711.773	-	7.105.179.589
Tanaman Teh Mengi	6.172.362.806	-	-	6.172.362.806
	12.999.830.622	277.711.773	-	13.277.542.395

Akumulasi Amortisasi

Jenis Aset Produk	Saldo	Mutasi 2023		Saldo
	31 Desember 2022	Penambahan	Pengurangan	31 Desember 2023
	Rp	Rp	Rp	Rp
Tanaman Teh Mengi	4.251.409.141	243.493.055	-	4.494.902.196
	4.251.409.141	243.493.055	-	4.494.902.196
Nilai buku	8.748.421.481			8.782.640.199

PT PERKEBUNAN TAMBI - WONOSOBO
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022

		PER 31 DES 2023		PER 31 DES 2022
		Rp		Rp
Jenis Aset Produk	Saldo	Mutasi 2022		Saldo
	31 Desember 2021	Penambahan	Pengurangan	31 Desember 2022
	Rp	Rp	Rp	Rp
Tanaman Teh Baru	6.535.723.865	291.743.951	-	6.827.467.816
Tanaman Teh Mengi	6.172.362.806	-	-	6.172.362.806
	<u>12.708.086.671</u>	<u>291.743.951</u>	<u>-</u>	<u>12.999.830.622</u>

Akumulasi Amortisasi

		Mutasi 2022		Saldo
Jenis Aset Produk	Saldo	Penambahan	Pengurangan	31 Desember 2022
	31 Desember 2021	Rp	Rp	Rp
	Rp			
Tanaman Teh Mengi	3.949.671.531	301.737.610	-	4.251.409.141
	<u>3.949.671.531</u>	<u>301.737.610</u>	<u>-</u>	<u>4.251.409.141</u>
Nilai buku	<u>8.758.415.140</u>			<u>8.748.421.481</u>

12 ASET LAINNYA

Rincian saldo Aset lainnya per 31 Desember 2023 dan 2022, adalah sebagai berikut :

- Bangunan Dalam Penyelesaian	601.726.034	601.726.034
- Perizinan dan Pengurusan Surat	-	-
Jumlah	<u>601.726.034</u>	<u>601.726.034</u>

13 BIAYA YANG MASIH HARUS DIBAYAR

Rincian saldo Biaya YMH Dibayar per 31 Desember 2023 dan 2022, adalah sebagai berikut :

- Beban Gaji	-	1.369.534.000
- Uker ke II Dese 2023	652.884.925	-
- Beban Listrik Pabrik Oktober 2023	199.040.896	-
- Premi Produksi	245.593.464	-
Jumlah	<u>1.097.519.285</u>	<u>1.369.534.000</u>

PT PERKEBUNAN TAMBI - WONOSOBO
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022

		PER 31 DES 2023		PER 31 DES 2022
		Rp		Rp
Jenis Aset Produk	Saldo	Mutasi 2022		Saldo
	31 Desember 2021	Penambahan	Pengurangan	31 Desember 2022
	Rp	Rp	Rp	Rp
Tanaman Teh Baru	6.535.723.865	291.743.951	-	6.827.467.816
Tanaman Teh Mengr	6.172.362.806	-	-	6.172.362.806
	<u>12.708.086.671</u>	<u>291.743.951</u>	<u>-</u>	<u>12.999.830.622</u>

Akumulasi Amortisasi

		Mutasi 2022		Saldo
Jenis Aset Produk	Saldo	Penambahan	Pengurangan	31 Desember 2022
	31 Desember 2021	Rp	Rp	Rp
	Rp			
Tanaman Teh Mengr	3.949.671.531	301.737.610	-	4.251.409.141
	<u>3.949.671.531</u>	<u>301.737.610</u>	<u>-</u>	<u>4.251.409.141</u>
Nilai buku	<u>8.758.415.140</u>			<u>8.748.421.481</u>

12 ASET LAINNYA

Rincian saldo Aset lainnya per 31 Desember 2023 dan 2022, adalah sebagai berikut :

- Bangunan Dalam Penyelesaian	601.726.034	601.726.034
- Perizinan dan Pengurusan Surat	-	-
Jumlah	<u>601.726.034</u>	<u>601.726.034</u>

13 BIAYA YANG MASIH HARUS DIBAYAR

Rincian saldo Biaya YMH Dibayar per 31 Desember 2023 dan 2022, adalah sebagai berikut :

- Beban Gaji	-	1.369.534.000
- Uker ke II Dese 2023	652.884.925	-
- Beban Listrik Pabrik Oktober 2023	199.040.896	-
- Premi Produksi	245.593.464	-
Jumlah	<u>1.097.519.285</u>	<u>1.369.534.000</u>

PT PERKEBUNAN TAMBI - WONOSOBO
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022

	PER 31 DES 2023	PER 31 DES 2022
	Rp	Rp
14 HUTANG USAHA		
Merupakan saldo hutang usaha perusahaan per 31 Desember 2023 dan 2022 dengan perincian pada lampiran III sebagai berikut:		
Hutang Usaha	5.000.205.770	5.077.697.568
	-	-
15 HUTANG BANK		
Rincian saldo hutang bank jangka pendek fasilitas rekening koran dari Bank Jateng per 31 Desember 2023 dan 2022, adalah sebagai berikut :		
- Hutang Bank Jateng AC 1023011910	14.929.941.057	4.250.000.000
Jumlah	14.929.941.057	4.250.000.000
Merupakan hutang Kredit Rekening Koran		
Persetujuan Pemberian Kredit kepada PT Perkebunan Tambi no 774/AKR/023/VII/2023 tanggal 27 Juli 2023 dengan ketentuan sebagai berikut		
Jenis Fasilitas dan Jumlah		
Fasilitas	Fasilitas Kredit Rekening Koran (KRK)	Rp. 15.000.000.000,00
Jangka waktu	12 (dua belas) bulan sejak tanggal Perjanjian Kredit dan dapat diperpanjang kembali sesuai dengan kebutuhan Debitur dan Review dari Bank	
Keperluan	Take Over Fasilitas Kredit Modal Kerja Bank Mandiri dan Tambahan Modal Kerja	
16 HUTANG PAJAK		
Merupakan saldo Hutang Pajak per 31 Desember 2023 dan 2022 dengan perincian sebagai berikut :		
- PPN Kurang Bayar	757.133.517	1.204.888.059
- PPH Pasal 21	20.602.252	32.011.989
- PPH Pasal 25 (Bulan Desember)	135.759.028	76.840.690
- PPH Pasal 29	-	1.309.947.646
Jumlah Beban Dihayar Dimuka	913.494.797	2.623.688.384

PT PERKEBUNAN TAMBI - WONOSOBO
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022

	PER 31 DES 2023	PER 31 DES 2022
	Rp	Rp
17 HUTANG LAINNYA		
Merupakan saldo Hutang Lainnya per 31 Desember 2023 dan 2022 dengan perincian sebagai berikut :		
- Hutang 4 Kendaraan 2020	(143.520)	454.999.992
- Hutang Di PT Mandiri Tunas Finance (Traga)	-	148.544.104
- Hutang Di PT Mandiri Tunas Finance (Hyunday)	236.625.155	289.802.474
- Hutang Kendaraan Fortuner	730.053.764	884.695.310
- Pendapatan Diterima Dimuka pembelian the	31.929.024	165.126.000
- Hutang Deviden	1.350.000.000	1.750.000.000
- Hutang Kopkar Gotong Royong	100.000.000	-
- Hutang Kopkar Prasajo	100.000.000	-
- Hutang Periska Pusat	100.000.000	-
Jumlah Beban Dibayar Dimuka	<u>2.648.464.423</u>	<u>3.693.167.880</u>

Perusahaan memperoleh Pinjaman dari PT Mandiri Utama Finance untuk membeli 2 Unit Mobil Toyota Fortuner dan Hyundai Creta dengan jumlah Maksimum kredit sebesar Rp 315.833.612 dan Rp 472.923.236 dibebani bunga sebesar 12% per tahu dan dijamin dengan aset tetap dengan jangka waktu 5 Tahun, diangsur bulanan sebesar Rp 10.532.000 dan 6.655.000 , angsuran terakhir pada bulan Juli 2027

18 KEWAJIBAN IMBALAN PASCA KERJA

Rincian saldo Kewajiban Imbalan Pasca Kerja per 31 Desember 2023 dan 2022, adalah sebagai berikut :

- Kewajiban Imbalan Pasca Kerja	5.446.708.259	4.602.166.932
Jumlah	<u>5.446.708.259</u>	<u>4.602.166.932</u>

Mutasi Kewajiban Imbalan Pasca Kerja adalah sebagai berikut

Awal Tahun	4.602.166.932	100.000.000
Pembentukan Cadangan Imbalan Kerja melalui		
- Cadangan Umum	1.696.169.287	2.284.884.160
- Cadangan Khusus	-	2.217.282.772
Penggunaan	<u>(851.627.960)</u>	-
	<u>5.446.708.259</u>	<u>4.602.166.932</u>

PT PERKEBUNAN TAMBI - WONOSOBO
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022

	PER 31 DES 2023	PER 31 DES 2022
	Rp	Rp
Asumsi dan metode perhitungan aktuarial periode 1 Januari - 31 Desember 2023		
Usia Pensiun Normal	: 55 Tahun	
Tingkat Kematian	: Indonesia -IV (2019)	
Tingkat Cacat	: 0,02% per tahun	
Tingkat Pengunduran diri		
- Usia 18 - 30 Tahun	: 5,00% per tahun	
- Usia 31 - 40 Tahun	: 4,00% per tahun	
- Usia 41 - 44 Tahun	: 3,00% per tahun	
- Usia 45 - 52 Tahun	: 1,00% per tahun	
- Usia 53 - 54 Tahun	: 0,00% per tahun	
Kenaikan Gaji	: 4,00% per tahun	
Tingkat bunga kewajiban pada aset	: 6,80% per tahun	
Metode	: Projected Unit Credit	
Sesuai dengan perhitungan Aktuarial Agus Susanto, FSAI dengan izin aktuaris :Act-1.19.00147, dimana Cadangan Kewajiban Imbalan Kerja per 31 Desember 2023 sebesar Rp 5.446.708.259		

19 MODAL

Merupakan modal disetor per 31 Desember 2023 dan 2022 dengan perincian sebagai berikut :

	Lembar	Saham	Jumlah
- Pemerintah Kabupaten Wonosobo	7.000.000	Seri B	7.000.000.000
- Pemerintah Kabupaten Wonosobo	100	Seri A	1.000
- PT Indoglobal Galang Pamitra	7.000.000	Seri B	7.000.000.000
- PT Indoglobal Galang Pamitra	100	Seri A	1.000
			<u>14.000.002.000</u>

Sesuai akta perusahaan Nomor : 32 tanggal 30 Agustus 2023 oleh notaris Ardhian Wien Triska Putra, SH,MKn disebutkan bahwa Modal Dasar Perseroan berjumlah Rp31.000.002.000,- (tiga puluh satu milyar dua ribu Rupiah) terbagi atas 200 (dua ratus) Lembar Saham seri A yang masing-masing saham bernilai nominal sebesar Rp 10,00 (sepuluh rupiah) dan 31.000.000 (tiga puluh satu juta) Lembar Saham seri B yang masing-masing saham bernilai sebesar Rp Rp1.000,- (seribu Rupiah).

Dari modal dasar tersebut telah ditempatkan dan disetor 45,16% (empat puluh lima koma enam belas persen) atau sejumlah 200 (dua ratus) lembar saham seri A dan 14.000.000 (empat belas juta) lembar saham seri B dengan nilai nominal seluruhnya sebesar Rp 14.000.002.000 (empat belas milyar dua ribu rupiah)

PT PERKEBUNAN TAMBI - WONOSOBO
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022

	PER 31 DES 2023	PER 31 DES 2022
	Rp	Rp
20 TAMBAHAN MODAL DISETOR		
Merupakan Tambahan Modal Disetor tahun 2023 dan 2022, dengan rincian sebagai berikut :		
- Hak Atas Tanah	19.920.000.000	19.920.000.000
- Aset Tetap Lainnya	341.568.000	341.568.000
Jumlah	<u>20.261.568.000</u>	<u>20.261.568.000</u>

Tambahan Modal Disetor merupakan pengakuan penambahan aset tetap perusahaan dalam rangka mengikuti program pengampunan pajak dari pemerintah yang dicatat oleh perusahaan sebagai Tambahan Modal Disetor sebesar Rp 20.261.568.000

21 CADANGAN UMUM

Merupakan saldo Cadangan Umum perusahaan per 31 Desember 2023 dan 2022 dengan perincian sebagai berikut:

Saldo Awal	2.932.375.902	5.084.884.560
Penyisihan dari laba bersih	3.442.791.291	132.375.502
Penggunaan untuk Kewajiban Imbalan Pasca Kerja	(1.696.169.287)	(2.284.884.160)
Jumlah	<u>4.678.997.906</u>	<u>2.932.375.902</u>

Penggunaan Cadanga umum untuk cadangan imbalan kerja ssuai dengan Surat Keterangan Pengalihan Cadangan Umum Ke Cadangan Imbalan Kerja No 054/DIR/D2/12/2023

22 CADANGAN KHUSUS

Merupakan saldo Cadangan Khusus perusahaan per 31 Desember 2023 dan 2022 dengan perincian sebagai berikut:

Saldo Awal	-	2.217.282.772
Penyisihan dari laba bersih	-	-
Penggunaan untuk Kewajiban Imbalan Pasca Kerja	-	(2.217.282.772)
Jumlah	<u>-</u>	<u>-</u>

PT PERKEBUNAN TAMBI - WONOSOBO
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022

	PER 31 DES 2023	PER 31 DES 2022
	Rp	Rp
23 LABA DITAHAN		
Merupakan laba (rugi) ditahan per 31 Desember 2023 dan 2022 dengan perincian sebagai berikut :		
- Laba (Rugi) tahun Lalu	8.059.594.690	3.632.375.502
- Penggunaan Laba		
Deviden	(4.000.000.000)	(3.500.000.000)
Tantiem	(412.000.000)	-
Cadangan Umum	(3.442.791.290)	(132.375.502)
Tanggung Jawab Sosial Perusahaan	(205.000.000)	-
Jasa Produksi	-	-
Koreksi Laba Tahun Lalu		
- Koreksi Penempatan Surat Berharga	196.600	(196.600)
- Koreksi CSR (Tanggung jawab sosial Perusahaan)	176.500.000	-
Jumlah Laba Ditahan	<u>176.500.000</u>	<u>(196.600)</u>
LABA TAHUN BERJALAN		
- Laba (Rugi) tahun Berjalan	<u>2.237.776.486</u>	<u>8.059.791.290</u>
Jumlah	<u>2.237.776.486</u>	<u>8.059.791.290</u>

Pembagian Laba untuk laba tahun buku 2022 , sesuai dengan akta notaris no 38 tanggal 26 Juni 2023 oleh Notaris Ardhian Wien Triska Putra, SH.,M.Kn
 Sesuai dengan akta notaris no 32 tanggal 30 Agustus 2023 oleh notaris Ardhian Wien Triska Putra SH MKn menetapkan penggunaan laba sebagai berikut:

Deviden	56%
Tantiem	10%
Cadangan Umum	20%
Tanggung Jawab Sosial Perusahaan	4%
Jasa Produksi	10%
Jumlah	<u>100%</u>

PT PERKEBUNAN TAMBI - WONOSOBO
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022

	PER 31 DES 2023	PER 31 DES 2022
	Rp	Rp
24 PENDAPATAN		
Merupakan pendapatan penjualan lokal dan ekspor atas produk utama perusahaan, bersih setelah dikurangi retur penjualan, dengan rincian tampak pada laporan laba rugi.		
Penjualan		
Penjualan Teh Eceran Kadir Uraian	7.209.731.112	5.696.429.293
Penjualan Teh Eceran Kadir Kemasan	9.620.998.363	5.281.852.337
Penjualan Premium Teh	81.605.987	-
Penjualan Teh Bersih Unit Bedakah	14.345.698.995	11.227.140.699
Penjualan Teh Bersih Unit Tambi	22.815.951.656	42.429.842.072
Penjualan Teh Bersih Unit Tambi II	1.907.000.000	-
Penjualan Teh Bersih Unit Tanjung sari	22.860.732.481	6.991.536.598
Pendapatan jasa dari Agrowisata Tambi	-	1.554.437.556
Pendapatan jasa dari Agrowisata Tanjugsari	-	323.716.000
Jumlah	78.841.718.594	73.504.954.554
- Retur Penjualan	-	28.500.000
- Potongan Penjualan	-	152.000.000
Jumlah	78.841.718.594	73.324.454.554
25 HARGA POKOK PENJUALAN		
Jumlah tersebut merupakan harga pokok penjualan selama periode 1 Januari sampai dengan 31 Desember 2023. Perincian lebih lanjut tampak pada lampiran IV.		
	65.504.441.542	58.759.476.791
26 BEBAN PEMASARAN		
Merupakan Beban Pemasaran tahun 2023 dan 2022, dengan rincian sebagai berikut :		
- Pengiriman Frangko Pembeli	1.959.255.237	961.314.888
- Ekspor Izin dan Pegiriman	763.981.203	1.180.172.148
- Promosi	54.537.694	44.565.699
- Perjalanan	46.014.400	30.879.883
- Biaya Reprocessing	589.908.860	91.374.440
- Promosi dan Souvnir	-	1.008.000
Jumlah	3.413.697.394	2.309.315.058

PT PERKEBUNAN TAMBI - WONOSOBO
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022

	PER 31 DES 2023	PER 31 DES 2022
	Rp	Rp
27 BEBAN ADMINISTRASI DAN UMUM		
Merupakan saldo beban administrasi dan umum tahun 2023 dan 2022 dengan perincian tampak pada lampiran V.	7.229.863.542	7.378.877.553
28 BEBAN PENYUSUTAN		
Merupakan Beban Penyusutan tahun 2023 dan 2022, dengan rincian sebagai berikut :		
- Beban Penyusutan Gedung	120.440.231	98.167.232
- Beba Penyusutan Mesin dan Peralatan	-	17.883.273
- Beban Penyusutan Kendaraan	422.781.852	435.816.286
- Beban Penyusutan Inventaris Kantor	13.399.650	3.221.617
Jumlah	556.621.733	555.088.407
29 PENDAPATAN LAIN LAIN		
Merupakan Pendapatan Non Operasional tahun 2023 dan 2022 dengan rincian sebagai berikut :		
- Pendapatan Selisih Kurs Valas	138.305.755	248.473.563
- Pendapatan Bunga Deposito	-	7.500.000
- Pendapatan Bunga Giro	20.223.605	28.269.230
Pendapatan Bunga Tabungan	9.703.624	5.896.370
Pendapatan Penjualan Aset	1.356.928.953	157.258.337
Pendapatan Penjualan Sisa Debu Tehh	-	783.002.059
Pendapatan Sewa	23.000.000	-
Pendapatan Lain lain	1.266.560.028	-
Pendapatan Kompensasi Pengelolaan Aset	-	5.700.000.000
Jumlah	2.814.721.966	6.930.399.560

PT PERKEBUNAN TAMBI - WONOSOBO
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022

	PER 31 DES 2023	PER 31 DES 2022
	Rp	Rp
30 BEBAN LAIN LAIN		
Merupakan Beban Non Operasional tahun 2023 dan 2022, dengan rincian sebagai berikut :		
- Beban Bunga Bank	1.275.834.963	603.778.197
- Beban Pengiriman Uang	2.110.465	3.050.425
- Beban Provisi bank	336.408.835	42.528.526
Beban Representasi Direksi	208.333.500	200.000.000
Beban Pajak Deposito	5.057.346	7.779.179
Beban Rugi Selisih Kurs Valas	249.135.753	66.968.908
Jumlah	<u>2.076.880.863</u>	<u>924.105.235</u>

31 BEBAN PAJAK PENGHASILAN

Rekonsiliasi antara laba (rugi) sebelum pajak penghasilan menurut laporan laba rugi dengan laba kena pajak (rugi fiskal) adalah sebagai berikut:

	PER 31 DES 2023
	Rp
Laba (rugi) sebelum pajak penghasilan menurut laporan laba rugi	2.874.935.486
menurut laporan laba rugi 1 Januari - 31 Desember 2023	
perbedaan waktu:	
Penyusutan aset tetap	-
Perbedaan tetap	
Tunjangan Pajak Penhasilan Pasal 21	225.571.888
Sumbangan	71.068.000
Rapat dan jamuna	51.835.185
Olah raga , Kesenian dan kerohnian	17.763.850
Laba Rugi Penjualan	-
Beban Promosi dan Souvenir	54.537.694
Jasa Giro, Bunga Tabungan dan Deposito	(29.927.229)
Beban Penyusutan (karena perbedaan perhitunga Fiskal)	(369.604.404)
Beban Imbalan Kerja	-
Laba kena pajak (rugi fiskal)	<u>2.896.180.469</u>

PT PERKEBUNAN TAMBI - WONOSOBO
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022

	PER 31 DES 2023	PER 31 DES 2022
	Rp	Rp
Pajak penghasilan yang terhutang sesuai dengan Peraturan Jenderal Pajak Nomor Per -08/PJ/2020		
Pajak Penghasilan Yang Terutang		
22% x 2.896.180.469 =	637.159.703	
	637.159.703	
Pembulatan	637.159.000	
Pembayaran pajak dimuka pajak penghasilan - pasal 25	1.505.610.954	
Pembayaran Pajak PPH Pasal 22	-	
Pembayaran Pajak PPH Pasal 23	-	
Hutang (lebih bayar) pajak penghasilan badan	(868.451.954)	

32 INFORMASI MENGENAI PIHAK YANG MEMPUNYAI HUBUNGAN ISTIMEWA

Pihak Hubungan Istimewa	Hubungan	Transaksi Yang Signifikan
PT Maju Bersama Tambi	Entitas Anak	Penjualan Teh dan pengelolaan aset
PT Indoglobal Galang Pratama	Pemegang saham	Pinjaman Uang

Saldo dan Transaksi dengan pihak pihak berelasi adalah sebagai berikut

	2023	2022
Piutang Usaha		
PT Maju Bersama Tambi	992.494.539	1.734.897.465
PT Indoglobal Galang Pratama		
Piutang Lain lain		
PT Maju Bersama Tambi	6.327.000.000	6.327.000.000
PT Indoglobal Galang Pratama		
	7.319.494.539	8.061.897.465
Persentase terhadap jumlah aset	10,25%	12,06%

33 TANGGAL PENYELESAIAN LAPORAN KEUANGAN

Direksi bertanggung jawab atas penyajian dan pengungkapan laporan keuangan untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2023 yang disusun dan diotorisasi pada tanggal Maret 2024

ANALISA KEUANGAN

PT PERKEBUNAN TAMBI - WONOSOBO

ANALISA KEUANGAN

Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023

Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022

	PER 23 DES. 2023	PER 23 DES. 2022
	%	%
A. LIQUIDITY RATIO		
1. Current Ratio		
Aset Lancar	38.283.992.003	32.796.741.941
Persekot Pajak	868.451.954	-
	37.415.540.049	32.796.741.941
Kewajiban Lancar	24.589.625.332	17.014.087.832
	1,52	1,93

Kemampuan untuk membayar kewajiban yang segera harus dipenuhi dengan aktiva lancar. Untuk tahun 2023 setiap kewajiban lancar Rp 1,00 dijamin oleh aset lancar Rp 1,52. Untuk menjaga kehati-hatian idealnya 1 : 2.

2. Acid Test Ratio		
Aset Lancar	38.283.992.003	32.796.741.941
Persediaan	6.309.654.552	10.322.373.597
Persekot Pajak	868.451.954	-
	31.105.885.497	22.474.368.344
Kewajiban Lancar	24.589.625.332	17.014.087.832
	1,27	1,32

Kemampuan untuk membayar kewajiban yang segera harus dipenuhi dengan aset lancar yang lebih Likuid (quick assets). Untuk tahun 2023 setiap kewajiban lancar Rp 1,00 dijamin oleh quick assets Rp 1,27

3. Net Working Capital		
Aset Lancar	38.283.992.003	32.796.741.941
Persekot Pajak	868.451.954	-
Kewajiban Lancar	24.589.625.332	17.014.087.832
	12.825.914.717	15.782.654.109

Kemampuan untuk membayar kewajiban yang segera harus dipenuhi dengan aset lancar, untuk tahun 2023 perusahaan masih mempunyai kelebihan sebesar Rp 12.825.914.317

B. LEVERAGE RATIO

1. Current Liability Ratio		
Kewajiban Lancar	24.589.625.332	17.014.087.832
Ekuitas	41.354.844.392	45.253.540.592
	59,46	37,60

Bagian dari setiap rupiah modal sendiri yang dijadikan jaminan untuk kewajiban lancar. Untuk tahun 2023 Rp 0,59 dari setiap rupiah modal sendiri menjadi jaminan kewajiban lancar.

PT PERKEBUNAN TAMBI - WONOSOBO
ANALISA KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022

	PER 23 DES. 2023	PER 23 DES. 2022
	%	%
2. Debt to Equity Ratio		
Kewajiban Lancar	24.589.625.332	17.014.087.832
Kewajiban Jangka Panjang	5.446.708.259	4.602.166.932
	30.036.333.591	21.616.254.764
Ekuitas	41.354.844.392	45.253.540.592
	72,63	47,77

Bagian dari setiap rupiah modal sendiri yang dijadikan jaminan untuk keseluruhan kewajiban. Untuk tahun 2023 Rp 0,72 dari setiap rupiah modal sendiri menjadi jaminan kewajiban.

3. Debt Service Coverage		
Ekuitas	41.354.844.392	45.253.540.592
Kewajiban Lancar	24.589.625.332	17.014.087.832
Kewajiban Jangka Panjang	5.446.708.259	4.602.166.932
	30.036.333.591	21.616.254.764
	137,68	209,35

Kemampuan untuk membayar seluruh kewajiban dengan modal sendiri. Untuk tahun 2023 setiap kewajiban Rp 1,00 dijamin oleh modal sendiri Rp 1,37

C. ACTIVITY RATIO

1. Receivable Turnover		
Pendapatan	78.841.718.594	73.324.454.554
Piutang	17.940.393.008	12.552.130.913
Kali	4,39	5,84

Kemampuan dana yang tertanam dalam piutang berputar dalam suatu periode tertentu. Dalam satu tahun rata-rata dana yang tertanam dalam piutang berputar 4,39 x.

2. Inventory Turnover		
Harga Pokok Penjualan	65.504.441.542	58.759.476.791
Rata - rata persediaan	6.309.654.552	10.322.373.597
Kali	10,38	5,69

Kemampuan dana yang tertanam dalam inventory berputar dalam suatu periode tertentu, atau likuiditas dari inventory dan tendensi untuk adanya "overstock". Dana yang tertanam dalam inventory berputar rata-rata 10,38 x dalam setahun.

PT PERKEBUNAN TAMBI - WONOSOBO
ANALISA KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022

	PER 23 DES. 2023	PER 23 DES. 2022
	%	%
3. Average Collection Period		
360	360	360
Receivable Turnover	4,39	5,84
Hari	82	62

Periode rata-rata yang diperlukan untuk mengumpulkan piutang. Piutang dikumpulkan rata-rata setiap 82 hari sekali. Makin kecil harinya makin baik.

4. Average Inventory's day		
360	360	360
Inventory Turnover	10,38	5,69
Hari	35	63

Periode menahan persediaan rata-rata atau periode rata-rata persediaan barang berada di gudang. Pada tahun 2023 inventory berada di gudang rata-rata selama 35 hari.

D. PROFITABILITY RATIO

1 Gross Profit Magin		
Laba Kotor	13.337.277.051	14.564.977.763
Pendapatan	78.841.718.594	73.324.454.554
	16,92	19,86

Keuntungan kotor per rupiah penjualan. Untuk tahun 2023 setiap rupiah penjualan menghasilkan keuntungan kotor sebesar Rp 16,92 (penjualan dikurangi harga pokok).

2 Net Profit Margin		
Laba (Rugi) Bersih	2.237.776.486	8.059.791.290
Pendapatan	78.841.718.594	73.324.454.554
	2,84	10,99

Keuntungan netto per rupiah penjualan. Untuk tahun 2023 setiap rupiah penjualan menghasilkan keuntungan netto sebesar Rp. 3,84

PT PERKEBUNAN TAMBI - WONOSOBO
ANALISA KEUANGAN
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022

	PER 23 DES. 2023	PER 23 DES. 2022
	%	%
3 Rate of return on Invesment		
Laba (Rugi) Operasi	2.137.094.383	4.321.696.746
Total Aset	71.391.177.983	66.869.795.356
	<u>2,99</u>	<u>6,46</u>

Kemampuan dari modal yang diinvestasikan dalam keseluruhan aktiva untuk menghasilkan keuntungan neto. Untuk tahun 2023 setiap rupiah aktiva menghasilkan keuntungan neto sebesar Rp. 2,99

4 Rate of Return on Equity		
Laba (Rugi) Bersih	2.237.776.486	8.059.791.290
Ekuitas	41.354.844.392	45.253.540.592
	<u>5,41</u>	<u>17,81</u>

Kemampuan dari modal sendiri untuk menghasilkan keuntungan bagi pemegang saham. Untuk tahun 2023 setiap rupiah modal sendiri menghasilkan keuntungan neto Rp. 5,41 yang tersedia bagi pemegang saham.

PT PERKEBUNAN TAMBI - WONOSOBO
KOMPOSISI N E R A C A
31 Desember 2023
Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022

	PER 31 DES 2023	%	PER 31 DES 2022	%
	Rp		Rp	
ASET LANCAR :				
Kas Dan Setara kas	6.606.992.489	9,25	3.442.987.431	5,15
Piutang Usaha	17.940.393.008	25,13	12.552.130.913	18,77
Piutang Lain lain	6.532.000.000	9,15	6.342.000.000	9,48
Persediaan Barang	6.309.654.552	8,84	10.322.373.597	15,44
Beban Dibayar Dimuka	868.451.954	1,22	-	-
Uang Muka	26.500.000	0,04	137.250.000	0,21
Jumlah	38.283.992.003	53,63	32.796.741.941	49,05
ASET TIDAK LANCAR :				
Tanah	20.414.978.900	28,60	20.414.978.900	30,53
Bangunan	10.755.094.270	15,07	10.722.380.270	16,03
Mesin Dan Peralatan	16.328.359.056	22,87	15.992.393.289	23,92
Kendaraan	4.257.365.623	5,96	7.839.320.871	11,72
Inventaris Kantor	1.539.023.030	2,16	1.521.373.030	2,28
Harga Perolehan	53.294.820.879	74,65	56.490.446.360	84,48
Akumulasi Penyusutan	(29.872.001.132)	(41,84)	(32.068.193.860)	(47,96)
Nilai Buku	23.422.819.747	32,81	24.422.252.500	36,52
Investasi	300.000.000	0,42	300.653.400	0,45
Aset Produktif	8.782.640.199	12,30	8.748.421.481	13,08
Aset Lainnya	601.726.034	0,84	601.726.034	0,90
TOTAL ASET	71.391.177.983	100,00	66.869.795.356	100,00
KEWAJIBAN DAN EKUITAS				
KEWAJIBAN LANCAR				
Biaya Yang Masih harus Dibayar	1.097.519.285	1,54	1.369.534.000	2,05
Hutang Usaha	5.000.205.770	7,00	5.077.697.568	7,59
Hutang Bank	14.929.941.057	20,91	4.250.000.000	6,36
Hutang Pajak	913.494.797	1,28	2.623.688.384	3,92
Hutang Lainnya	2.648.464.423	3,71	3.693.167.880	5,52
Jumlah	24.589.625.332	34,44	17.014.087.832	25,44
KEWAJIBAN TIDAK LANCAR				
Kewajiban Imbalan Pasca Kerja	5.446.708.259	7,63	4.602.166.932	6,88
Jumlah	5.446.708.259	7,63	4.602.166.932	6,88
EKUITAS				
Modal Saham				
Seri A- Nilai Nominal Rp 10 per saham				
Seri B- Nilai Nominal Rp 1.000 per saham				
Modal Dasar berjumlah				
Rp31.000.002.000, terdiri dari 200				
lembar saham seri A dan				
31.000.000 Saham seri B,	14.000.002.000	19,61	14.000.002.000	20,94
Tambahan Modal Disetor	20.261.568.000	28,38	20.261.568.000	30,30
Cadangan Khusus	-			
Cadangan Umum	4.678.997.906	6,55	2.932.375.902	4,39
Laba Ditahan	176.500.000	0,25	(196.600)	(0,00)
Laba Tahun Berjalan	2.237.776.486	3,13	8.059.791.290	12,05
Jumlah	41.354.844.392	57,93	45.253.540.592	67,67
TOTAL KEWAJIBAN DAN EKUI	71.391.177.983	100,00	66.869.795.356	100,00

PT PERKEBUNAN TAMBI - WONOSOBO
 LAPORAN KOMPOSISI LABA RUGI
 Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2023
 Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2022

	TAHUN 2023	%	TAHUN 2022	%
	Rp		Rp	
I. PENDAPATAN USAHA BERSIH				
- Penjualan	78.841.718.594	100,00	73.504.954.554	100,00
- Potongan/Retur Penjualan	-	-	(180.500.000)	(0,25)
	78.841.718.594	100,00	73.324.454.554	99,75
II. BEBAN POKOK USAHA	(65.504.441.542)	(83,08)	(58.759.476.791)	(79,94)
Laba Kotor	13.337.277.051	16,92	14.564.977.763	19,81
III. BEBAN USAHA	-	-	-	-
- Beban Pemasaran	(3.413.697.394)	(4,33)	(2.309.315.058)	(3,14)
- Beban Administrasi dan Umum	(7.229.863.542)	(9,17)	(7.378.877.553)	(10,04)
- Beban Penyusutan	(556.621.733)	(0,71)	(555.088.407)	(0,76)
Jumlah	(11.200.182.668)	(14,21)	(10.243.281.018)	(13,94)
Laba (Rugi) Operasi	2.137.094.383	2,71	4.321.696.746	5,88
IV. PENDAPATAN DAN BEBAN LAIN LAIN	-	-	-	-
- Pendapatan Lain lain	2.814.721.966	3,57	6.930.399.560	9,43
- Beban Lain lain	(2.076.880.863)	(2,63)	(924.105.235)	(1,26)
Jumlah	737.841.103	0,94	6.006.294.325	8,17
LABA (RUGI) BERSIH SE	2.874.935.486	3,65	10.327.991.071	14,05
BEAN PAJAK PENGHA	(637.159.000)	(0,81)	(2.268.199.780)	(3,09)
LABA (RUGI) BERSIH SE	2.237.776.486	2,84	8.059.791.290	10,96

LAMPIRAN LAMPIRAN

PT PERKEBUNAN TAMBI - WONOSOBO
 DAFTAR PERINCIAN PIUTANG USAHA
 PER 31 DESEMBER 2023 DAN 2022

Lampiran I.

NO.	NAMA	PER 31 DES. 2023	PER 31 DES. 2022
		Rp	Rp
1	PT PAGILARAN	104.500.000	104.500.000
2	RITA RITELINDO	31.246.426	11.384.399
3	PT GUNUNG SUBUR SEJAHTERA	216.450.000	214.896.000
4	PIUTANG EUCERAN	324.688.933	29.035.417
5	PD. KURNIA HARUM SARI	55.100.000	55.100.000
6	CV. KURNIA AGRO LESTARI	7.770.000	8.713.500
7	PIUTANG KE ALBERT GUNTUR	-	100.102.000
8	PIUTANG FERRY LIMANTO	10.989.000	-
9	PT ARA SAVIS SEJAHTERA	7.262.000	-
10	RATNA SOEMANTRI	1.605.200	17.600
11	PT RUMPUN SARI KEMUNING I	1.015.089.250	1.015.089.250
12	PT TIGA WANGI SEJAHTERA	2.027.133.000	2.027.133.000
13	PT SARI MELATI SEJAHTERA	1.532.243.992	-
14	PT GUNUNG SLAMET	2.099.764.800	-
15	PT GUNUNG MULIA SEJAHTERA	125.966.000	129.466.000
16	PT AATCO INS SAN	1.075.035.000	526.140.000
17	PT KARTINI TEH NASIONAL	370.462.500	644.863.292
18	PT BANGUN SUKSES	273.260.000	273.260.000
19	CV JAYA WIJAYA	122.655.000	351.870.000
20	PT UNILEVER INDONESIA TBK	1.184.148.000	245.088.000
21	UNILEVER ASIA PRIVATE LIMITED SINGAPORE	596.559.168	4.175.943.390
22	PT ES TEH INDONESIA	-	568.174.600
23	PT PERKEBUNAN NUSANTARA VIII	-	-
24	PT MAJU BERSAMA TAMBI	992.494.539	1.734.897.465
25	CV HAVELTEA INDONESIA	3.223.200	1.457.000
26	PT AGRO SEKAWAN WANGI	5.744.472.000	-
27	PIUTANG PT. AGRO SEKAWAN MANDIRI	-	285.000.000
28	PIUTANG AL MAKMUR	-	50.000.000
29	CV SRI REJEKI	18.275.000	-
Total Piutang Usaha		17.940.393.008	12.552.130.913

PT PERKEBUNAN TAMBI - WONOSOBO
PERINCIAN ASET TETAP
PER 31 DESEMBER 2023

Lampiran II

NO.	JENIS ASET TETAP	PENY %	PEROLEHAN			AKUMULASI PENYUSUTAN			NILAI BUKU Rp	
			HARGA Rp	PENAMBAHAN PENGURANGAN	HARGA Rp	S/D 31 DES. 2022 Rp	TAHUN 2023 Rp	PENGURANGAN S/D 31 DES. 2023 Rp		
I.	TANAH Kantor Direksi Jumlah		20.414.978.900	-	20.414.978.900	-	-	-	20.414.978.900	
			20.414.978.900	-	20.414.978.900	-	-	-	20.414.978.900	
II.	BANGUNAN Kantor Direksi Unit Perkebunan Bedakah Unit Perkebunan Tambi Unit Perkebunan Tanjungsari Agrowisata Tanjungsari Agrowisata Tambi Jumlah	10%	3.995.996.428	-	3.995.996.428	3.723.907.266	98.167.232	-	3.822.074.498	173.921.930
		10%	951.758.777	-	951.758.777	951.758.777	-	-	951.758.777	-
		10%	770.136.436	32.714.000	802.850.436	685.693.103	10.029.850	-	695.722.953	107.127.483
		10%	2.276.576.029	-	2.276.576.029	2.175.278.155	101.297.874	-	2.276.576.029	-0
		10%	1.030.039.219	-	1.030.039.219	990.719.686	8.741.392	-	999.461.077	30.578.142
		10%	1.697.873.381	-	1.697.873.381	1.638.671.911	13.531.603	-	1.652.203.514	45.669.867
			10.722.380.270	32.714.000	10.755.094.270	10.166.028.897	231.767.950	-	10.397.796.847	357.297.423
III.	MESIN DAN PERALATAN Kantor Direksi Unit Perkebunan Bedakah Unit Perkebunan Tambi Unit Perkebunan Tanjungsari Jumlah	20%	5.400.364.117	-	5.400.364.117	5.400.364.117	-	-	5.400.364.117	-
		20%	4.185.034.223	146.189.189	4.331.223.412	3.608.385.781	161.649.007	-	3.770.034.788	561.188.623
		20%	3.161.795.444	18.288.288	3.180.083.732	2.888.000.831	104.136.064	-	2.992.126.895	187.946.838
		20%	3.245.199.507	171.488.288	3.416.687.795	3.113.926.982	50.240.716	-	3.164.167.698	252.520.098
			15.992.393.291	335.965.766	16.328.359.056	15.010.677.710	316.025.787	-	15.326.703.498	1.001.655.559
IV.	KENDARAAN Kantor Direksi Unit Perkebunan Bedakah Unit Perkebunan Tambi Unit Perkebunan Tanjungsari Agrowisata Tambi	20%	3.010.446.260	-	3.010.446.260	1.256.018.872	422.78.852	-	1.678.800.724	1.331.645.536
		20%	1.870.369.363	-	473.518.338	1.651.965.700	79.765.389	1.396.851.025	334.880.064	138.638.274
		20%	1.835.075.276	-	440.490.652	1.415.265.450	97.559.963	1.210.973.035	301.852.378	138.638.274
		20%	1.035.749.973	-	245.230.373	996.561.640	39.188.333	790.519.600	245.230.373	-
		20%	87.680.000	-	87.680.000	87.680.000	-	-	87.680.000	-
			7.839.320.872	-	4.257.365.623	5.407.491.662	639.295.537	3.393.343.660	2.648.443.539	1.608.922.084
V.	INVENTARIS KANTOR Kantor Direksi Unit Perkebunan Bedakan Unit Perkebunan Tambi Unit Perkebunan Tanjungsari Agrowisata Tajungsari Agrowisata Tambi	20%	681.365.391	-	699.015.391	659.155.974	7.579.833	-	666.735.808	32.279.583
		20%	69.011.868	-	69.011.868	69.011.868	-	-	69.011.868	-
		20%	95.154.055	-	95.154.055	93.390.388	1.222.000	-	94.612.388	541.667
		20%	49.668.733	-	49.668.733	48.605.400	443.000	-	49.045.400	623.333
		20%	89.308.083	-	89.308.083	85.208.335	3.279.798	-	88.438.133	819.950
		20%	536.864.900	-	536.864.900	528.623.650	2.540.000	-	531.153.650	5.701.250
			1.521.373.030	17.650.000	1.539.023.030	1.483.995.616	15.061.631	-	1.499.057.247	39.965.783
TOTAL ASET TETAP			56.490.446.363	386.329.766	53.294.820.879	32.068.193.885	1.202.150.906	3.398.343.660	29.872.001.131	23.422.819.747

PT PERKEBUNAN TAMBI - WONOSOBO
PERINCIAN ASET TETAP
PER 31 DESEMBER 2023

Lampiran II

NO.	JENIS ASET TETAP	PEN Y %	TH.	PEROLEHAN			AKUMULASI PENYUSUTAN			NILAI BUKU
				HARGA Rp	PENAMBAHAN PENGURANGAN	HARGA Rp	S/D 31 DES. 2022	TAHUN 2023	PENGURANGAN S/D 31 DES. 2023	
							Rp			
I.	TANAH									
	Kantor Direksi									
1	Tanah Jl.T.Jogonegoro 39 Uk 5341 m ²	-	-	97.563.900	-	97.563.900	-	-	-	97.563.900
2	Tanah di Jolontoro	-	-	18.000.000	-	18.000.000	-	-	-	18.000.000
3	Tanah Kp Ngedok 400 m2	-	Mar 1999	12.915.000	-	12.915.000	-	-	-	12.915.000
4	Tanah Kp Jaraksari 200 m2	-	Juli 2001	16.500.000	-	16.500.000	-	-	-	16.500.000
5	Tanah HGU	-	Jun-23	20.270.000.000	-	20.270.000.000	-	-	-	20.270.000.000
	Jumlah			20.414.978.900	-	20.414.978.900	-	-	-	20.414.978.900
II.	BANGUNAN									
	Kantor Direksi									
1	Habis masa manfaat,31/12/2007	10%		779.023.238	-	779.023.238	779.023.238	-	779.023.238	-
2	Tempat Parkir	10%	Des 1998	31.000.000	-	31.000.000	31.000.000	-	31.000.000	-
3	Instalasi PDAM	10%	April 2005	2.581.042	-	2.581.042	2.581.042	-	2.581.042	-
4	Kios teh	10%	Maret 2005	16.389.625	-	16.389.625	16.389.625	-	16.389.625	-
5	Material RD Direktur	10%	Mei 2005	18.737.242	-	18.737.242	18.737.242	-	18.737.242	-
6	Kapitalisasi Bangunan Dlm Penyelesaian	10%	Jan 2006	2.085.139.241	-	2.085.139.241	2.085.139.241	-	2.085.139.241	-
7	Koreksi atas penjualan tanah dan bangunan	10%		(22.091.525)	-	(22.091.525)	(22.091.525)	-	(22.091.525)	-
8	Rehab atap rumah dinas Direktur	10%	25 Feb 09	27.572.750	-	27.572.750	27.572.750	-	27.572.750	-
9	Pembuatan Rumah Genset	10%	16 April 09	3.921.500	-	3.921.500	3.921.500	-	3.921.500	-
10	Bangunan Garasi	10%	30-Dec-10	58.385.000	-	58.385.000	58.385.000	-	58.385.000	-
11	Bangunan Garasi	10%	30-Dec-10	13.666.000	-	13.666.000	13.666.000	-	13.666.000	-
12	Jalan Terowongan Agri	10%	01-Nov-14	130.946.700	-	130.946.700	106.939.805	13.094.670	120.034.475	10.912.225
13	Renovasi Eks Pabrik Lama	10%	01-Nov-14	38.246.500	-	38.246.500	31.234.642	3.824.650	35.059.292	3.187.208
14	Renovasi Rumah Pembibitan	10%	01-Dec-14	42.000.000	-	42.000.000	33.950.000	4.200.000	38.150.000	3.850.000
15	Renovasi Rumah Dinas	10%	01-Dec-14	46.000.000	-	46.000.000	37.183.333	4.600.000	41.783.333	4.216.667
16	Senderan UP Sar	10%	01-Dec-14	36.500.000	-	36.500.000	29.504.167	3.650.000	33.154.167	3.345.833
17	Renovasi Eks Kantor Kebun UP Tam	10%	01-Dec-14	65.000.000	-	65.000.000	52.541.667	6.500.000	59.041.667	5.958.333
18	Renovasi Eks Garasi Kantor UP Tam	10%	31-Dec-14	346.411.115	-	346.411.115	245.374.540	34.641.112	280.015.651	66.395.464
19	Material Pabrik Tea Hijau Up Sar	10%	01-Oet-16	276.568.000	-	276.568.000	172.855.000	27.656.800	200.511.800	76.056.200
	Unit Perkebunan Bedakab									
1	Aktiva Tetap yg nilai buku per 31/12/2023	10%		715.398.027	-	715.398.027	715.398.027	-	715.398.027	-
2	RD Askabag Kebun & Kantor Operasi	10%	Des 2001	69.038.750	-	69.038.750	69.038.750	-	69.038.750	-
3	Gudang Kayu Bakar	10%	Des 2005	7.340.500	-	7.340.500	7.340.500	-	7.340.500	-
4	Tambahan Material untuk Gudang Kayu	10%	Jan 2006	4.667.500	-	4.667.500	4.667.500	-	4.667.500	-
5	Tambahan Bangunan RD Pemimpin U	10%	Mei 2006	13.242.500	-	13.242.500	13.242.500	-	13.242.500	-
6	Bangunan RD Blembern	10%	Juli 2007	8.674.000	-	8.674.000	8.674.000	-	8.674.000	-

NO.	JENIS ASET TETAP	PEN Y %	TH	PEROLEHAN			AKUMULASI PENYUSUTAN			NILAI BUKU
				HARGA Rp	PENAMBAHAN PENGURANGAN	HARGA Rp	S/D 31 DES. 2022 Rp	TAHUN 2023 Rp	PENGURANGAN S/D 31 DES. 2023 Rp	
7	Seng brak kebun	10%	Juni 2008	5.312.500		5.312.500	5.312.500		5.312.500	-
8	Ganti atap Pabrik	10%	01-Feb-09	56.227.500		56.227.500	56.227.500		56.227.500	-
9	Bangunan Brak kebun	10%	Maret 2010	9.936.500		9.936.500	9.936.500		9.936.500	-
10	Renovasi atap pabrik	10%	Nov 2010	18.847.500		18.847.500	18.847.500		18.847.500	-
11	Keramik dan material bangunan	10%	Des 2010	43.073.500		43.073.500	43.073.500		43.073.500	-
Unit Perkebunan Tambi										
1	Habis masa manfaat per 31/12/2007	10%		574.594.939		574.594.939	574.594.939	-	574.594.939	-
2	Bangunan Tambi	10%	April 2000	47.623.232		47.623.232	47.623.232	-	47.623.232	-
3	Bangunan Tambi	10%	gustus 2000	53.059.360		53.059.360	53.059.360	-	53.059.360	-
4	Bangunan Tambi	10%	Sept 2000	2.738.905		2.738.905	2.738.905	-	2.738.905	-
5	Kanopi Gudang Pabrik	10%	01-Mar-22	92.120.000		92.120.000	7.676.667	9.212.000	16.888.667	75.231.333
6	ATM BRI	10%	ktober 2023	32.714.000		32.714.000		817.850	817.850	31.896.150
Unit Perkebunan Tanjung Sari										
1	Habis Masa Manfaat, 31/12/2008	10%		263.193.329		263.193.329	263.193.329	-	263.193.329	-
2	RD Kabag kantor	10%	Okt 2001	71.657.220		71.657.220	71.657.220	-	71.657.220	-
3	Brak Kebun	10%	Okt 2002	7.767.000		7.767.000	7.767.000	-	7.767.000	-
4	Saluran air	10%	Okt 2002	6.491.000		6.491.000	6.491.000	-	6.491.000	-
5	Rumah Dinas Silempah	10%	Okt 2002	190.932.500		190.932.500	190.932.500	-	190.932.500	-
6	Bangunan pabrik teh hijau	10%	01-Aug-13	1.736.534.980		1.736.534.980	1.635.237.106	101.297.874	1.736.534.980	-0
Agrowisata Tanjung Sari										
1	Pondok Damar	10%	01-Jan-10	16.349.500		16.349.500	16.349.500	-	16.349.500	-
2	Pondok Puspoo	10%	01-Jan-10	16.349.625		16.349.625	16.349.625	-	16.349.625	-
3	Pondok Tanjung	10%	01-Jan-10	16.349.625		16.349.625	16.349.625	-	16.349.625	-
4	Bangunan Front Office	10%	01-Jan-10	40.363.250		40.363.250	40.363.250	-	40.363.250	-
5	Jembatan	10%	01-Jan-10	38.241.750		38.241.750	38.241.750	-	38.241.750	-
6	Kafe 1 / Restoran	10%	01-Jan-10	19.060.475		19.060.475	19.060.475	-	19.060.475	-
7	Jalan Wisata	10%	01-Jan-10	93.502.000		93.502.000	93.502.000	-	93.502.000	-
8	Taman	10%	01-Jan-10	18.355.500		18.355.500	18.355.500	-	18.355.500	-
9	Teralis	10%	01-Jan-10	24.753.375		24.753.375	24.753.375	-	24.753.375	-
10	Toilet Umum	10%	01-Jan-10	34.960.450		34.960.450	34.960.450	-	34.960.450	-
11	Kolam Renang	10%	01-Jan-10	125.729.300		125.729.300	125.729.300	-	125.729.300	-
12	Ruang Bilas	10%	01-Jan-10	14.955.900		14.955.900	14.955.900	-	14.955.900	-
13	Toilet B	10%	01-Jan-10	8.626.000		8.626.000	8.626.000	-	8.626.000	-
14	Tempat Bermain Anak2	10%	01-Jan-10	28.327.413		28.327.413	28.327.413	-	28.327.413	-
15	Kolam Renang Anak	10%	01-Jan-10	33.137.000		33.137.000	33.137.000	-	33.137.000	-
16	Gazebo	10%	01-Jan-10	6.399.550		6.399.550	6.399.550	-	6.399.550	-
17	Bak Penjernihan Air	10%	01-Jan-10	39.135.600		39.135.600	39.135.600	-	39.135.600	-
18	Paving Jalan Wisata	10%	01-Jan-10	19.721.000		19.721.000	19.721.000	-	19.721.000	-
19	Bak Pempa Air	10%	01-Jan-10	48.114.500		48.114.500	48.114.500	-	48.114.500	-
20	Bangunan Depan Pondok	10%	01-Jan-10	10.408.300		10.408.300	10.408.300	-	10.408.300	-
21	Bangunan Senderan Masjid	10%	01-Jan-10	6.540.450		6.540.450	6.540.450	-	6.540.450	-

NO.	JENIS ASET TETAP	PEN Y %	TH.	PEROLEHAN			AKUMULASI PENYUSUTAN			NILAI BUKU
				HARGA Rp	PENAMBAHAN PENGURANGAN	HARGA Rp	S/D 31 DES. 2022 Rp	TAHUN 2023 Rp	PENGURANGAN S/D 31 DES. 2023 Rp	
22	Bangunan Pranggok Kebun Buah	10%	01-Jan-10	3.058.800		3.058.800	3.058.800	-	3.058.800	-
23	Bangunan tahap 111	10%	01-Jan-10	94.312.150		94.312.150	94.312.150	-	94.312.150	-
24	Bangunan kandang burung	10%	01-Jan-10	15.000.000		15.000.000	15.000.000	-	15.000.000	-
25	Bangunan kolam renang	10%	01-Jan-10	25.000.000		25.000.000	25.000.000	-	25.000.000	-
26	Bangunan BRC	10%	01-Jan-10	10.000.000		10.000.000	10.000.000	-	10.000.000	-
27	Bangunan ps sapiam	10%	01-Jan-10	5.983.000		5.983.000	5.983.000	-	5.983.000	-
28	Bangunan musola, panggung	10%	01-Jan-10	19.877.500		19.877.500	19.877.500	-	19.877.500	-
29	Bangunan kolam renang+Pagar	10%	30-Dec-11	92.463.000		92.463.000	92.463.000	-	92.463.000	-
30	Bangunan Gudang & Perawatan	10%	30-Jun-12	14.631.206		14.631.206	14.631.206	-	14.631.206	-
31	Perbaikan Kolam Renang	10%	30-Sep-13	4.000.000		4.000.000	3.733.333	266.667	4.000.000	-
32	Bangunan (Renov. K. Mandi)	10%	30-Oct-13	6.343.000		6.343.000	5.867.275	475.725	6.343.000	-
33	Panggung di Taman	10%	28-Feb-14	9.669.000		9.669.000	8.621.525	966.900	9.588.425	80.575
34	Bangunan (Kolam Renang)	10%	31/05/2018	55.305.000		55.305.000	25.809.000	5.530.500	31.339.500	23.965.500
35	Gerbang Wisata & Factory Outlet	10%	31/05/2018	12.000.000		12.000.000	5.600.000	1.200.000	6.800.000	5.200.000
36	Kekurangan Upah TK & Pemb. Etalase	10%	30/06/2018	3.016.000		3.016.000	1.382.333	301.600	1.683.933	1.332.067
Agrowisata Tambi										
1	Pondok Burung A	10%	1/01/2010	70.000.000		70.000.000	70.000.000	-	70.000.000	-
2	Pondok Gunung	10%	1/01/2010	63.000.000		63.000.000	63.000.000	-	63.000.000	-
3	Pondok Bunga	10%	1/01/2010	50.400.000		50.400.000	50.400.000	-	50.400.000	-
4	Saung Louhan	10%	1/01/2010	31.200.000		31.200.000	31.200.000	-	31.200.000	-
5	Saung Gazebo	10%	1/01/2010	22.400.000		22.400.000	22.400.000	-	22.400.000	-
6	Toilet	10%	1/01/2010	5.400.000		5.400.000	5.400.000	-	5.400.000	-
7	Bangunan Front Office	10%	1/01/2010	141.000.000		141.000.000	141.000.000	-	141.000.000	-
8	Mess/Rumah dinas	10%	1/01/2010	27.000.000		27.000.000	27.000.000	-	27.000.000	-
9	Pondok Burung B & Musala	10%	1/01/2010	60.000.000		60.000.000	60.000.000	-	60.000.000	-
10	Pondok Gladiol	10%	1/01/2010	46.200.000		46.200.000	46.200.000	-	46.200.000	-
11	Pondok Teratai	10%	1/01/2010	48.000.000		48.000.000	48.000.000	-	48.000.000	-
12	Pondok Cemara	10%	1/01/2010	40.950.000		40.950.000	40.950.000	-	40.950.000	-
13	Ruang Tunggu Pengemudi	10%	1/01/2010	22.950.000		22.950.000	22.950.000	-	22.950.000	-
14	Kersen Kembar	10%	1/01/2011	50.000.000		50.000.000	50.000.000	-	50.000.000	-
15	Pondok Puring	10%	1/01/2012	19.250.000		19.250.000	19.250.000	-	19.250.000	-
16	Sansiviera, Tulip, Anggrek	10%	1/01/2010	508.457.700		508.457.700	508.457.700	-	508.457.700	-
17	Bangunan R. Pengemudi	10%	28-Feb-11	22.593.000		22.593.000	22.593.000	-	22.593.000	-
18	Bangunan R. Pengemudi	10%	31-Mar-11	40.875.605		40.875.605	40.875.605	-	40.875.605	-
19	Bangunan Mushola	10%	31-Dec-11	120.118.450		120.118.450	120.118.450	-	120.118.450	-
20	Bangunan	10%	31-Dec-12	172.762.595		172.762.595	172.762.615	-	172.762.615	-20
21	Pondok Camelia	10%	30-Jun-15	13.518.600		13.518.600	10.251.605	1.351.860	11.603.465	1.915.135
22	Instalasi Air Pondok	10%	30-Jun-15	23.604.000		23.604.000	17.899.700	2.360.400	20.260.100	3.343.900
23	Pagar Tembok Agro	10%	30-Jun-15	3.096.000		3.096.000	2.347.800	309.600	2.657.400	438.600
24	Pondok Silver Oaks	10%	31-Mar-17	17.937.500		17.937.500	10.463.542	1.793.750	12.257.292	5.680.208
25	Atap Pondok Sansiviera Tahap 1	10%	31/04/2017	15.034.431		15.034.431	8.644.798	1.503.443	10.148.241	4.886.190
26	Atap Pondok Sansiviera Tahap 2	10%	31/05/2017	4.555.000		4.555.000	2.581.167	455.500	3.036.667	1.518.333
27	Pemiel pondok Silver Oaks	10%	31/07/2017	2.523.050		2.523.050	1.387.650	252.300	1.639.950	883.050

NO.	JENIS ASET TETAP	PEN Y %	TH	PEROLEHAN			AKUMULASI PENYUSUTAN			NILAI BUKU
				HARGA Rp	PENAMBAHAN PENGURANGAN	HARGA Rp	S/D 31 DES. 2022 Rp	TAHUN 2023 Rp	PENGURANGAN S/D 31 DES. 2023 Rp	
28	Betonisasi Jalan Agro	10%	31/12/2017	14.216.000		14.216.000	7.226.467	1.421.600	8.648.067	5.567.933
29	Peml. Pondok & Gedung Agro	10%	30-Apr-19	40.831.500		40.831.500	15.311.813	4.083.150	19.394.963	21.436.538
	Jumlah			10.722.380.270	32.714.000	10.755.094.270	10.166.028.897	231.767.950	10.397.796.847	357.297.423
III. MESIN DAN PERALATAN										
	Kantor Direksi									
1	Habis masa manfaat per 31/12/2005	20%		4.521.475.199	-	4.521.475.199	4.521.475.199	-	4.521.475.199	-
2	Penyesuaian Saldo Awal	20%		1.500.050	-	1.500.050	1.500.050	-	1.500.050	-
3	Mesin Indotek, (1999)	20%		229.051.750	-	229.051.750	229.051.750	-	229.051.750	-
4	Mesin, (2000)	20%		37.550.000	-	37.550.000	37.550.000	-	37.550.000	-
6	Penjualan MWM 150 KVA	20%		-22.900.000	-	-22.900.000	-22.900.000	-	-22.900.000	-
7	General Honda EP 6500-6500 CXS A	20%	20 Nov 08	12.500.000	-	12.500.000	12.500.000	-	12.500.000	-
8	Mesin penyaring air u/RD Dir	20%	Des 09	5.000.000	-	5.000.000	5.000.000	-	5.000.000	-
9	Alat Pressure Washer 1 unit, u/cuci ke	20%	Des 09	3.500.000	-	3.500.000	3.500.000	-	3.500.000	-
10	Mesin petik Gunting (UP Kah)	20%	30-Jun-11	42.000.000	-	42.000.000	42.000.000	-	42.000.000	-
16	Mesin petik Gunting (UP Kah)	20%	30-Aug-11	38.181.818	-	38.181.818	38.181.818	-	38.181.818	-
17	Curva Pintu Coran	20%	01-Sep-14	64.125.000	-	64.125.000	64.125.000	-	64.125.000	-
18	Worm Gear	20%	01-Sep-14	52.500.000	-	52.500.000	52.500.000	-	52.500.000	-
22	Burner Woodpellet	20%	01-Sep-14	32.175.000	-	32.175.000	32.175.000	-	32.175.000	-
23	Pipa Flampipe (Kah)	20%	01-Nov-14	60.805.800	-	60.805.800	60.805.800	-	60.805.800	-
24	Burner Woodpellet (Tum)	20%	01-Nov-14	25.000.000	-	25.000.000	25.000.000	-	25.000.000	-
25	Burner Woodpellet (Sar)	20%	01-Nov-14	21.899.500	-	21.899.500	21.899.500	-	21.899.500	-
26	Mesin Rotary Paner (2013)	20%	01-Oct-16	65.000.000	-	65.000.000	65.000.000	-	65.000.000	-
27	Automatic Outther & Inner Tea (Plat	20%	Mei 2017	211.000.000	-	211.000.000	211.000.000	-	211.000.000	-
	Unit Perkebunan Bedakah									
1	Nilai buku sudah nol	20%		864.195.776		864.195.776	864.195.776	-	864.195.776	-
2	Kompresor - Dongkrak	20%	31/10/2005	4.760.000		4.760.000	4.760.000	-	4.760.000	-
3	Ayakan Stainless	20%	April 2005	2.970.000		2.970.000	2.970.000	-	2.970.000	-
4	Dongkrak	20%	April 2005	7.945.000		7.945.000	7.945.000	-	7.945.000	-
5	Wiremish mesin Pelayuan	20%	Nov 2005	15.750.000		15.750.000	15.750.000	-	15.750.000	-
6	Fishing Net 2 roll	20%	Nov 2005	5.750.000		5.750.000	5.750.000	-	5.750.000	-
7	Boklager dan Shock Steel	20%	Nov 2005	1.350.000		1.350.000	1.350.000	-	1.350.000	-
8	Mist Blower	20%	Feb 2005	2.000.000		2.000.000	2.000.000	-	2.000.000	-
9	Magnet untuk HACCP 60 kg.	20%	Des 2005	4.500.000		4.500.000	4.500.000	-	4.500.000	-
10	Hausing magnet 30 buah,	20%	Des 2005	1.950.000		1.950.000	1.950.000	-	1.950.000	-
11	2 Buah Ultrasonik,	20%	Des 2005	300.000		300.000	300.000	-	300.000	-
12	2 buah Timbangan Duduk	20%	Feb 2006	2.950.000		2.950.000	2.950.000	-	2.950.000	-
13	Ginder Makita	20%	Feb 2006	2.040.000		2.040.000	2.040.000	-	2.040.000	-
14	1 Unit Gergaji Potong	20%	Mei 2006	1.975.000		1.975.000	1.975.000	-	1.975.000	-
15	Alat HE dan Cerobong asap	20%	Juni 2006	16.730.000		16.730.000	16.730.000	-	16.730.000	-
16	1 Unit Heather Pelayuan Besar	20%	Juli 2006	85.000.000		85.000.000	85.000.000	-	85.000.000	-
17	2 Unit Heather Pelayuan Kecil	20%	Juli 2006	70.000.000		70.000.000	70.000.000	-	70.000.000	-

NO.	JENIS ASET TETAP	PEN Y %	THL	PEROLEHAN			AKUMULASI PENYUSUTAN			NILAI BUKU
				HARGA Rp	PENAMBAHAN PENGURANGAN	HARGA Rp	S/D 31 DES. 2022 Rp	TAHUN 2023 Rp	PENGURANGAN S/D 31 DES. 2023 Rp	
18	HE Pelayuan/Mesin dan Peralatan	20%	Nop 2006	10.867.400		10.867.400	10.867.400	-	10.867.400	-
19	Ayakan stanless	20%	28-Feb-07	4.625.000		4.625.000	4.625.000	-	4.625.000	-
20	Rubber Caster 6 bh	20%	28-Feb-07	1.950.000		1.950.000	1.950.000	-	1.950.000	-
21	Ban Conveyor 17 m dan Sambungan	20%	28-Feb-07	13.000.000		13.000.000	13.000.000	-	13.000.000	-
22	Termometer Inlet 1 bh	20%	28-Feb-07	4.750.000		4.750.000	4.750.000	-	4.750.000	-
23	Mesin HE Modif HE Andrew Yul	20%	28-Feb-07	65.000.000		65.000.000	65.000.000	-	65.000.000	-
24	Pengaman bara api heater	20%	31-Mar-07	4.800.000		4.800.000	4.800.000	-	4.800.000	-
25	Plat aluminium/baki fermentasi	20%	31-Aug-07	9.500.000		9.500.000	9.500.000	-	9.500.000	-
26	Bathen Kuningan u/Mesin giling 8 pos	20%	30-Sep-07	12.000.000		12.000.000	12.000.000	-	12.000.000	-
27	Mesin Pengolahan Teh	20%	Nov 2007	28.350.000		28.350.000	28.350.000	-	28.350.000	-
28	Panel Star Delta 10 PK	20%	Nov 2007	3.125.000		3.125.000	3.125.000	-	3.125.000	-
29	2 Unit Panel Star Delta 10 PK, 380 V	20%	31-Jan-08	6.720.000		6.720.000	6.720.000	-	6.720.000	-
30	2 Unit mesin potong rumput	20%	12-Feb-08	3.200.000		3.200.000	3.200.000	-	3.200.000	-
31	Termometer Inlet 2 bh	20%	29 Mei 08	11.500.000		11.500.000	11.500.000	-	11.500.000	-
32	Termometer outlet 2 bh	20%	29 Mei 08	1.750.000		1.750.000	1.750.000	-	1.750.000	-
33	Batten 24 bh	20%	29 Mei 08	36.288.000		36.288.000	36.288.000	-	36.288.000	-
34	Over hole HE	20%	08-Sep-08	70.000.000		70.000.000	70.000.000	-	70.000.000	-
35	Perbaikan Genset	20%	Ok1 08	37.000.000		37.000.000	37.000.000	-	37.000.000	-
36	Over hole HE	20%	Des 08	70.000.000		70.000.000	70.000.000	-	70.000.000	-
37	Mesin Giling	20%	09-Jan-09	47.650.000		47.650.000	47.650.000	-	47.650.000	-
38	Dinamo u/Pabrik	20%	09-Feb-09	4.850.000		4.850.000	4.850.000	-	4.850.000	-
39	Saringan Steamlis, Thermometer, Fet wo	20%	09-Mar-09	14.850.000		14.850.000	14.850.000	-	14.850.000	-
40	50 Baki Fermentasi	20%	31-Dec-09	16.250.000		16.250.000	16.250.000	-	16.250.000	-
41	Cor Coster 920 Kg/ Alat tungku	20%	Juni 08	18.400.000		18.400.000	18.400.000	-	18.400.000	-
42	Gigi ukir	20%	Nov 08	10.000.000		10.000.000	10.000.000	-	10.000.000	-
43	Mesin air Humidifier	20%	April 2011	13.500.000		13.500.000	13.500.000	-	13.500.000	-
44	Thermometer Inlet	20%	April 2011	6.750.000		6.750.000	6.750.000	-	6.750.000	-
45	Mesin Sprayer IKB	20%	April 2011	6.305.000		6.305.000	6.305.000	-	6.305.000	-
46	Power Sprayer, Honda GX 200	20%	Mei 2011	5.580.000		5.580.000	5.580.000	-	5.580.000	-
47	Power Sprayer, Honda GX 200	20%	Mei 2011	6.640.000		6.640.000	6.640.000	-	6.640.000	-
48	Mesin Cutter Model BL	20%	28-Jan-12	40.000.000		40.000.000	40.000.000	-	40.000.000	-
49	Mesin Petik Teh 1 Bh	20%	30-Apr-12	38.181.819		38.181.819	38.181.819	-	38.181.819	-
50	Mesin Petik Teh 1 Bh	20%	30-Apr-12	38.181.818		38.181.818	38.181.818	-	38.181.818	-
51	Mesin Skipping	20%	31-Jul-12	33.000.000		33.000.000	33.000.000	-	33.000.000	-
52	Mesin Bulker	20%	30-Sep-12	82.500.000		82.500.000	82.500.000	-	82.500.000	-
53	Mesin Petik Teh 4 Bh	20%	30-Sep-12	152.727.273		152.727.273	152.727.273	-	152.727.273	-
54	Gigi Worm dan As Dario	20%	30-Sep-12	12.000.000		12.000.000	12.000.000	-	12.000.000	-
55	Kawat Wittering Throgh	20%	31/11/2012	13.000.000		13.000.000	13.000.000	-	13.000.000	-
56	Burnet Pellet 1 Bh	20%	31-Jan-13	47.000.000		47.000.000	47.000.000	-	47.000.000	-
57	Mesin Jembatang Timbung 1 Bh	20%	28-Feb-13	82.500.000		82.500.000	82.500.000	-	82.500.000	-
58	Mesin air Humidifier 1 Bh	20%	10-Apr-13	16.250.000		16.250.000	16.250.000	-	16.250.000	-
59	Mesin Petik 2 Bh	20%	31-Jul-13	76.363.637		76.363.637	76.363.637	-	76.363.637	-
60	Innove Tea Extracto	20%	30-Sep-13	185.000.000		185.000.000	185.000.000	-	185.000.000	-
61	Rotaryvane 1 Bh	20%	31-Oct-13	120.000.000		120.000.000	120.000.000	-	120.000.000	-

NO.	JENIS ASET TETAP	PEN Y %	TH.	PEROLEHAN			AKUMULASI PENYUSUTAN			NILAI BUKU
				HARGA Rp	PENAMBAHAN PENGURANGAN	HARGA Rp	S/D 31 DES. 2022 Rp	TAHUN 2023 Rp	PENGURANGAN S/D 31 DES. 2023 Rp	
3	Fishing Net	20%	Feb 2005	2.625.000		2.625.000	2.625.000	-	2.625.000	-
4	1 Unit Heather Pelayuan Besar	20%	Juli 2006	85.000.000		85.000.000	85.000.000	-	85.000.000	-
5	Block Heater Tea Bag	20%	Sept 2006	6.600.000		6.600.000	6.600.000	-	6.600.000	-
6	Baki Fermentasi	20%	Mart 2007	12.870.000		12.870.000	12.870.000	-	12.870.000	-
7	Pemb alat mesin pengolahan	20%	Nov 2007	6.422.500		6.422.500	6.422.500	-	6.422.500	-
8	2 bh Grass Cutter	20%	01-Feb-08	3.200.000		3.200.000	3.200.000	-	3.200.000	-
9	Withering Trough,	20%	30-Apr-08	187.500.000		187.500.000	187.500.000	-	187.500.000	-
10	Sinso untuk Pabrik	20%	31-May-08	5.990.000		5.990.000	5.990.000	-	5.990.000	-
11	1 bh Thermometer	20%	31-May-08	5.750.000		5.750.000	5.750.000	-	5.750.000	-
12	24 bh Batten	20%	31-May-08	36.288.000		36.288.000	36.288.000	-	36.288.000	-
13	Rol Gigi, Cutter 2 bh	20%	12-Jul-08	7.500.000		7.500.000	7.500.000	-	7.500.000	-
14	Ram BRC 12 m	20%	12-Jul-08	2.100.000		2.100.000	2.100.000	-	2.100.000	-
15	Fishing Net 28 m	20%	12-Jul-08	1.890.000		1.890.000	1.890.000	-	1.890.000	-
16	2 Potong Rumpat stil	20%	23-Jul-08	3.380.000		3.380.000	3.380.000	-	3.380.000	-
17	Rotoreane 6,8 cm, 10 bh	20%	08 Agt 08	12.000.000		12.000.000	12.000.000	-	12.000.000	-
18	LCID (Pabel Kontaktor)	20%	31 Nov 08	4.000.000		4.000.000	4.000.000	-	4.000.000	-
19	Worem Wheel T41 bahan Alm Brens	20%	30-Nov-08	32.500.000		32.500.000	32.500.000	-	32.500.000	-
20	Worem Shaft Bahan Besi Baja DCN	20%	30-Nov-08	8.250.000		8.250.000	8.250.000	-	8.250.000	-
21	Saringan Stainlis Steel 70 m	20%	31-Mar-09	9.100.000		9.100.000	9.100.000	-	9.100.000	-
22	Thermometer Wet Dry Enggland 1 bh	20%	31-Mar-09	3.125.000		3.125.000	3.125.000	-	3.125.000	-
23	Fell WOOL laken 12 m	20%	31-Mar-09	2.625.000		2.625.000	2.625.000	-	2.625.000	-
24	Part Mesin Pengolahan	20%	30 Juni 09	23.385.000		23.385.000	23.385.000	-	23.385.000	-
25	Power Sprayer, Honda GX 200	20%	01-May-11	5.900.000		5.900.000	5.900.000	-	5.900.000	-
26	Power Sprayer, Honda GX 200	20%	01-May-11	5.900.000		5.900.000	5.900.000	-	5.900.000	-
27	Mesin Skipping 1 Unit	20%	31-Mar-12	30.000.000		30.000.000	30.000.000	-	30.000.000	-
28	Mesin Petik teh 1 bh	20%	30-Apr-12	38.181.818		38.181.818	38.181.818	-	38.181.818	-
29	Mesin Petik teh 1 bh	20%	30-Sep-12	38.181.818		38.181.818	38.181.818	-	38.181.818	-
30	Burnet Pellet 2 BH	20%	31-Jan-13	94.000.000		94.000.000	94.000.000	-	94.000.000	-
31	Thermometer Inlet 2 Bh	20%	28-Feb-13	9.900.000		9.900.000	9.900.000	-	9.900.000	-
32	Rotaryvane 1 Unit	20%	30-Apr-13	120.000.000		120.000.000	120.000.000	-	120.000.000	-
33	Mesin Petik 2 Bh	20%	31-Jul-13	76.363.637		76.363.637	76.363.637	-	76.363.637	-
34	Burner HE TSD Teh Hitam	20%	31-Oct-13	47.500.000		47.500.000	47.500.000	-	47.500.000	-
35	Moisture Merk Precisia 1 Unit	20%	31-Dec-13	40.000.000		40.000.000	40.000.000	-	40.000.000	-
36	Mesin Petik teh 2 bh	20%	31-Dec-13	86.900.000		86.900.000	86.900.000	-	86.900.000	-
37	Java Teh Cutter 3 Bh	20%	31-Dec-13	30.360.000		30.360.000	30.360.000	-	30.360.000	-
38	Java Teh Cutter 1 Bh	20%	30-Apr-14	9.200.000		9.200.000	9.200.000	-	9.200.000	-
39	Timbangan Avery 1 bh	20%	30-Jun-14	5.750.000		5.750.000	5.750.000	-	5.750.000	-
40	Timbangan Avery, 1 bh (pabrik)	20%	31-Jul-14	4.631.600		4.631.600	4.631.600	-	4.631.600	-
41	Baki Fermentasi	20%	31-Dec-14	25.500.000		25.500.000	25.500.000	-	25.500.000	-
42	Mesin ITR Innova Tea	20%	28-Feb-15	200.000.000		200.000.000	200.000.000	-	200.000.000	-
43	Mesin ITR	20%	30-Apr-15	265.000.000		265.000.000	265.000.000	-	265.000.000	-
44	Mesin Petik Teh Ochiai (kebun)	20%	30-Nov-15	41.368.900		41.368.900	41.368.900	-	41.368.900	-
45	Mesin Petik Teh Ochiai (kebun)	20%	01-Dec-16	38.200.000		38.200.000	38.200.000	-	38.200.000	-
46	Power sprayer & selang 1 bh	20%	31-Jan-17	6.200.000		6.200.000	6.200.000	-	6.200.000	-

NO.	JENIS ASET TETAP	PEN Y %	TH.	PEROLEHAN			AKUMULASI PENYUSUTAN			NILAI BUKU	
				HARGA Rp	PENAMBAHAN PENGURANGAN	HARGA Rp	S/D 31 DES. 2023 Rp	TAHUN 2023 Rp	PENGURANGAN Rp	S/D 31 DES. 2023 Rp	Rp
62	Burner HE TSD Teh Hitam 1 Bh	20%	31-Oct-13	47.500.000		47.500.000	47.500.000	-		47.500.000	-
63	Moisture merk Precisia	20%	31-Dec-13	40.000.000		40.000.000	40.000.000	-		40.000.000	-
64	Java Teh Cutter	20%	31-Dec-13	20.240.000		20.240.000	20.240.000	-		20.240.000	-
65	Druk roll mini, 2 unit	20%	30-Jun-14	70.000.000		70.000.000	70.000.000	-		70.000.000	-
66	Chota mesin ITX, 1 unit	20%	30-Jun-14	80.000.000		80.000.000	80.000.000	-		80.000.000	-
67	Misting fan, 2 unit	20%	30-Jun-14	10.000.000		10.000.000	10.000.000	-		10.000.000	-
68	Pisau cutter, 1 set	20%	31-Jul-14	11.400.000		11.400.000	11.400.000	-		11.400.000	-
69	Mesin ITR (Innova Tea Roller)	20%	31-Aug-14	225.000.000		225.000.000	225.000.000	-		225.000.000	-
70	Baki Fermentasi 75 bh	20%	31-Dec-14	25.500.000		25.500.000	25.500.000	-		25.500.000	-
71	Worm	20%	31-Dec-14	57.500.000		57.500.000	57.500.000	-		57.500.000	-
72	Druk roll mini, 2 unit	20%	31-Jan-15	13.250.000		13.250.000	13.250.000	-		13.250.000	-
73	Mesin RRB/RWS	20%	31-Oct-15	100.000.000		100.000.000	100.000.000	-		100.000.000	-
74	Mesin Pangkas OTC-4300	20%	31Okt 17	3.250.000		3.250.000	3.250.000	-		3.250.000	-
75	Power Sprayer dan Selang Power Spr	20%	Nov 2017	9.250.000		9.250.000	9.250.000	-		9.250.000	-
76	Panel Kapasitor 210 KVA	20%	Maret 2018	78.000.000		78.000.000	75.400.000	2.600.000		78.000.000	-
77	Saklar Genzet ke PLN 630	20%	April 2018	17.500.000		17.500.000	16.625.000	875.000		17.500.000	-
78	Kurva Tengah 12 bh	20%	Agis 2018	56.430.000		56.430.000	49.846.500	6.583.500		56.430.000	-
79	FlamPIPE No. 41 17 bh	20%	Agis 2018	138.347.500		138.347.500	122.648.625	16.198.875		138.347.500	-
80	Mesin ITR Jumbo (Sinar Laksana)	20%	01-Mar-22	325.000.000		325.000.000	54.166.667	65.000.000		119.166.667	205.833.333
81	Worm Gear 1 Set	20%	31-Dec-22	70.300.000		70.300.000	1.166.667	14.000.000		15.166.667	54.833.333
82	Planflet Pipa	20%	31-Dec-22	51.000.000		51.000.000	850.000	10.200.000		11.050.000	39.950.000
83	Dinding Kurva dli	20%	31-Dec-22	117.936.000		117.936.000	1.965.600	23.587.200		25.552.800	92.383.200
84	Perbaikan HE	20%	31-Dec-22	45.360.000		45.360.000	756.000	9.072.000		9.828.000	35.532.000
85	Repeat Roll 2 Unit	20%	10-Jul-23	94.000.000		94.000.000		9.400.000		9.400.000	84.600.000
86	Mesin Pemanen Teh Bateray	20%	31-Aug-23	2.612.613		2.612.613		217.718		217.718	2.394.895
87	Mesin Pemanen Teh Bateray	20%	31-Aug-23	2.612.613		2.612.613		217.718		217.718	2.394.895
88	Mesin Pemanen Teh Bateray	20%	31-Aug-23	2.612.613		2.612.613		217.718		217.718	2.394.895
89	Mesin Pemanen Teh Bateray	20%	31-Aug-23	2.612.613		2.612.613		217.718		217.718	2.394.895
90	Mesin Pemanen Teh Bateray	20%	31-Aug-23	2.612.613		2.612.613		217.718		217.718	2.394.895
91	Mesin Pemanen Teh Bateray	20%	31-Aug-23	2.612.613		2.612.613		217.718		217.718	2.394.895
92	Mesin Pemanen Teh Bateray	20%	31-Aug-23	2.612.613		2.612.613		217.718		217.718	2.394.895
93	Mesin Pemanen Teh Bateray	20%	31-Aug-23	2.612.613		2.612.613		217.718		217.718	2.394.895
94	Mesin Pemanen Teh Bateray	20%	31-Aug-23	2.612.613		2.612.613		217.718		217.718	2.394.895
95	Mesin Pemanen Teh Bateray	20%	31-Aug-23	2.612.613		2.612.613		217.718		217.718	2.394.895
96	Mesin Pemanen Teh Bateray	20%	31-Aug-23	2.612.613		2.612.613		217.718		217.718	2.394.895
97	Mesin Pemanen Teh Bateray	20%	31-Aug-23	2.612.613		2.612.613		217.718		217.718	2.394.895
98	Mesin Pemanen Teh Bateray	20%	31-Aug-23	2.612.613		2.612.613		217.718		217.718	2.394.895
99	Mesin Pemanen Teh Bateray	20%	31-Aug-23	2.612.613		2.612.613		217.718		217.718	2.394.895
100	Mesin Pemanen Teh Bateray	20%	31-Aug-23	2.612.613		2.612.613		217.718		217.718	2.394.895
101	Mesin Serut Daun teh	20%	15-Sep-23	13.000.000		13.000.000		866.667		866.667	12.133.333
1	Unit Perkebunan Tambi	20%									
2	Habis masa manfaat per 31/12/98	20%	Jan 2005	845.902.221		845.902.221	845.902.221	-		845.902.221	-
	Baki Fermentasi	20%		9.625.000		9.625.000	9.625.000	-		9.625.000	-

NO.	JENIS ASET TETAP	PEN Y %	TH.	PEROLEHAN			AKUMULASI PENYUSUTAN			NILAI BUKU
				HARGA Rp	PENAMBAHAN PENGURANGAN	HARGA Rp	S/D 31 DES. 2022 Rp	TAHUN 2023 Rp	PENGURANGAN S/D 31 DES. 2023 Rp	
47	Pembelian Spare Part Mesin Petik	20%	30/04/2017	18.944.750		18.944.750	-	-	18.944.750	-
48	Mesin Pangkas OJT 2 Unit 31/07/2018	20%	31/07/2018	29.000.000		29.000.000	2.900.000	2.900.000	29.000.000	-
49	Power Factor Regulator Gae (German	20%	30/09/2018	12.750.000		12.750.000	1.700.000	1.700.000	12.750.000	-
50	Mesin ITR Jumbo I unit	20%	31/10/2018	275.000.000		275.000.000	41.250.000	41.250.000	275.000.000	-
51	Mesin ITC Uk 100 X 60 X 165 I Unit	20%	31/12/2018	67.500.000		67.500.000	12.375.000	12.375.000	67.500.000	-
52	Mesin Hopper Penggepakan	20%	31-Aug-22	40.000.000		40.000.000	8.000.000	8.000.000	11.333.333	28.666.667
53	Plamfet Pipa	20%	31-Dec-22	85.000.000		85.000.000	1.416.667	17.000.000	18.416.667	66.583.333
54	Perbaikan HE	20%	31-Dec-22	59.539.200		59.539.200	992.320	11.907.840	12.900.160	46.639.040
55	Perbaikan HE	20%	31-Dec-22	37.396.000		37.396.000	623.267	7.479.200	8.102.467	29.293.533
56	Mesin Pemanen Teh Bateray	20%	31-Aug-23		2.612.613	2.612.613		217.718	217.718	2.394.895
57	Mesin Pemanen Teh Bateray	20%	31-Aug-23		2.612.613	2.612.613		217.718	217.718	2.394.895
58	Mesin Pemanen Teh Bateray	20%	31-Aug-23		2.612.613	2.612.613		217.718	217.718	2.394.895
59	Mesin Pemanen Teh Bateray	20%	31-Aug-23		2.612.613	2.612.613		217.718	217.718	2.394.895
60	Mesin Pemanen Teh Bateray	20%	31-Aug-23		2.612.613	2.612.613		217.718	217.718	2.394.895
61	Mesin Pemanen Teh Bateray	20%	31-Aug-23		2.612.613	2.612.613		217.718	217.718	2.394.895
62	Mesin Pemanen Teh Bateray	20%	31-Aug-23		2.612.613	2.612.613		217.718	217.718	2.394.895
Unit Perkebunan Tanjung Sari										
1	Habis Masa Manfaat per 31 Des 2003	20%		31.210.619		31.210.619	-	-	-	-
2	Mesin las	20%	Juli 2033	1.500.000		1.500.000	-	-	31.210.619	-
3	Gergaji Mesin 1 Unit	20%	Nov 2025	4.150.000		4.150.000	-	-	1.500.000	-
4	Gergaji Mesin Maklita Kecil	20%	April 2026	1.600.000		1.600.000	-	-	4.150.000	-
5	Gergaji Mesin Potong Kayu	20%	Mei 2026	1.975.000		1.975.000	-	-	1.600.000	-
6	Mesin Teh Celup, Sept 06 (Pengalihan)	20%	1 Mart 2027	100.000.000		100.000.000	-	-	1.975.000	-
7	Mesin Grass cutter, 1 unit	20%	01-Feb-08	1.600.000		1.600.000	-	-	100.000.000	-
8	Mesin Grass cutter, 2 unit	20%	12 Mart 08	3.300.000		3.300.000	-	-	1.600.000	-
9	Fax Panasonic	20%	Mei 2008	1.500.000		1.500.000	-	-	3.300.000	-
10	Mesin cuci LG	20%	Juli 2008	1.750.000		1.750.000	-	-	1.500.000	-
11	Mesin Presensi Sidik Jari	20%	Juli 2009	4.200.000		4.200.000	-	-	1.750.000	-
12	Power Sprayer, Honda GX 200	20%	01-May-11	5.900.000		5.900.000	-	-	4.200.000	-
13	Mesin Gergaji Pangkas Bawah	20%	31-Mar-12	8.636.364		8.636.364	-	-	5.900.000	-
14	Genset general	20%	30-May-12	5.600.000		5.600.000	-	-	8.636.364	-
15	Mesin Skipping 1 Unit	20%	08-Feb-13	33.000.000		33.000.000	-	-	5.600.000	-
16	Mesin Pabrik Teh Hijau	20%	28-Feb-13	1.485.000.000		1.485.000.000	-	-	33.000.000	-
17	Tangki Kapasitas 5.000 Ltr	20%	31-Mar-13	9.000.000		9.000.000	-	-	1.485.000.000	-
18	Timbangan Avery (Pabrik TH)	20%	31-Aug-13	7.377.524		7.377.524	-	-	9.000.000	-
19	Mesin Petik teh	20%	30-Apr-14	39.500.000		39.500.000	-	-	7.377.524	-
20	Jembatan Timbang	20%	31-Dec-14	84.000.000		84.000.000	-	-	39.500.000	-
21	Mesin Teh ECP (IDE) 1 Unit	20%	31-Aug-15	605.000.000		605.000.000	-	-	84.000.000	-
22	Mesin Teh Ball Tea 2 Unit	20%	31-Aug-15	260.000.000		260.000.000	-	-	605.000.000	-
23	Mesin pangkas	20%	Mei 2017	19.550.000		19.550.000	-	-	260.000.000	-
24	Mesin OTR & ECP	20%	Jan 2018	340.000.000		340.000.000	-	-	19.550.000	-
25	Mesin Cooding Prinjet Conveyor	20%	31 Juli 2018	52.800.000		52.800.000	-	-	338.886.641	-
26	Mesin Cota	20%	31-May-22	60.000.000		60.000.000	-	-	1.113.359	-
							8.000.000	12.000.000	5.280.000	-
									20.000.000	40.000.000

NO.	JENIS ASET TETAP	PEN Y %	TH.	PEROLEHAN			AKUMULASI PENYUSUTAN			NILAI BUKU	
				HARGA Rp	PENAMBAHAN PENGURANGAN	HARGA Rp	S/D 31 DES. 2022 Rp	TAHUN 2023 Rp	PENGURANGAN S/D 31 DES. 2023 Rp	Rp	Rp
27	Mesin Conveyor 2 bh	20%	31-Aug-22	32.050.000		32.050.000	2.670.833	6.410.000	9.080.833	22.969.167	
28	Mesin Cutter Ukuran 60X50 cm	20%	30-Nov-22	45.000.000		45.000.000	1.500.000	9.000.000	10.500.000	34.500.000	
29	Repeat Roll 3 Unit	20%	10-Jul-23		141.000.000	141.000.000		14.100.000	14.100.000	126.900.000	
30	Mesin Pemanen Teh Bateray	20%	31-Aug-23		2.612.613	2.612.613		217.718	217.718	2.394.895	
31	Mesin Pemanen Teh Bateray	20%	31-Aug-23		2.612.613	2.612.613		217.718	217.718	2.394.895	
32	Mesin Pemanen Teh Bateray	20%	31-Aug-23		2.612.613	2.612.613		217.718	217.718	2.394.895	
33	Mesin Pemanen Teh Bateray	20%	31-Aug-23		2.612.613	2.612.613		217.718	217.718	2.394.895	
34	Mesin Pemanen Teh Bateray	20%	31-Aug-23		2.612.613	2.612.613		217.718	217.718	2.394.895	
35	Mesin Pemanen Teh Bateray	20%	31-Aug-23		2.612.613	2.612.613		217.718	217.718	2.394.895	
36	Mesin Pemanen Teh Bateray	20%	31-Aug-23		2.612.613	2.612.613		217.718	217.718	2.394.895	
37	Drum Satulish Rotary 1 Unit	20%	15-Sep-23		12.200.000	12.200.000		813.333	813.333	11.386.667	
	Jumlah			15.992.393.291	335.965.766	16.328.359.056	15.010.677.710	316.025.787	-	15.326.703.498	1.001.655.559
IV. KENDARAAN											
Kantor Direksi											
1	Spemo MCB 8 (WIN)	20%	Des 2005	10.250.000	-	10.250.000	10.250.000	-	-	10.250.000	-
2	Spemo Suprafit u/PMS tahun 2005	20%	Okt 2006	10.800.000	-	10.800.000	10.800.000	-	-	10.800.000	-
3	Spemo Yamaha Jupiter Z CW	20%	Sept 10	14.535.000	-	14.535.000	14.535.000	-	-	14.535.000	-
4	Yamaha Vision AA 2744 KF	20%	Nov 10	24.690.000	-	24.690.000	24.690.000	-	-	24.690.000	-
5	Mega Pro AA 2581 RF, w/ Kasi Smpa	20%	Sept 11	16.112.000	-	16.112.000	16.112.000	-	-	16.112.000	-
6	Mitsubishi T120 SS, AA 1813 QT	20%	31-Jan-12	82.000.000	-	82.000.000	82.000.000	-	-	82.000.000	-
7	Spemo Viar 1 Unit (Up. Tanjung Sari)	20%	30-Jan-12	21.150.000	-	21.150.000	21.150.000	-	-	21.150.000	-
8	Kijang Innova V/2013 AA 9011 LF	20%	01-Dec-12	295.000.000	-	295.000.000	295.000.000	-	-	295.000.000	-
9	Toyota Avanza AA 9097 PF	20%	01-Feb-16	170.250.000	-	170.250.000	170.250.000	-	-	170.250.000	-
10	Toyota Avanza AA 9098 PF	20%	02-Feb-16	6.500.000	-	6.500.000	6.500.000	-	-	6.500.000	-
11	Spemo MCB Win AA 4148 EF (Gri U)	20%	31-Mar-16	75.000.000	-	75.000.000	75.000.000	-	-	75.000.000	-
12	Daihatsu Grand Max 1,5 Tahun 2014	20%	Jan 2017	135.225.364	-	135.225.364	59.266.757	27.045.073	86.311.830	48.913.534	-
13	Kendaraan Daihatsu Luxio Blind Var	20%	Des 20	384.027.273	-	384.027.273	134.409.546	76.805.455	211.215.000	172.812.273	-
14	Kendaraan Mitsubishi Triton	20%	April 21	380.394.423	-	380.394.423	44.379.349	76.078.885	120.458.234	259.936.189	-
15	Hyundai Creta (Komisaris)	20%	Juni 22	607.131.100	-	607.131.100	60.713.110	121.426.220	182.159.330	424.991.770	-
16	Toyota Fortuner AA 1221 DP	20%	Juli 22	607.131.100	-	607.131.100	60.713.110	121.426.220	182.159.330	424.991.770	-
17	Toyota Fortuner AA 1221 PZ	20%	Juli 22	607.131.100	-	607.131.100	60.713.110	121.426.220	182.159.330	424.991.770	-
Unit Perkebunan Bedakah											
1	Sepeda motor WIN 1 unit	20%	27/08/1997	3.950.000	-	3.950.000	3.950.000	-	-	3.950.000	-
2	Sepeda Motor MCM WIN 1 Unit	20%	Des 2005	10.250.000	-	10.250.000	10.250.000	-	-	10.250.000	-
3	Truck Toyota Dyna AA 1348 PF	20%	31-Mar-09	200.200.000	200.200.000	-	200.200.000	-	200.200.000	-	-
4	Bak truk AA 1348 PF	20%	31-Mar-09	20.500.000	20.500.000	-	20.500.000	-	20.500.000	-	-
5	Bak truk AA 480 MF	20%	30-May-10	18.000.000	18.000.000	-	18.000.000	-	18.000.000	-	-
6	Truck Dyna, AA 1584 PF	20%	Des 2010	295.048.000	295.048.000	-	295.048.000	-	295.048.000	-	-
7	Truck Dyna AA 1395 QF	20%	30-Jun-12	298.930.625	298.930.625	-	298.930.625	-	298.930.625	-	-

NO.	JENIS ASET TETAP	PEN Y %	TH.	PEROLEHAN			AKUMULASI PENYUSUTAN			NILAI BUKU	
				HARGA Rp	PENAMBAHAN PENGURANGAN	HARGA Rp	S/D 31 DES. 2022 Rp	TAHUN 2023 Rp	PENGURANGAN S/D 31 DES. 2023 Rp	Rp	Rp
8	Spemo Kawasaki KLX 150 (3 Unit)	20%	31-Mar-13	69.983.059		69.983.059	69.983.059	-		69.983.059	-
9	Truck Dyna AA 1539 QF	20%	30-Nov-13	228.272.400		228.272.400	228.272.400	-	228.272.400	-	-
10	Sepeda Motor Win 1 Unit Limpahan d	20%	21-Dec-13	9.950.000		9.950.000	9.950.000	-		9.950.000	-
11	Kendaraan Avanza AA 8636 SF	20%	31 Agts 17	176.500.000		176.500.000	176.500.000	-		176.500.000	-
12	Kendaraan Truk DYNA 2018 & Bak	20%	Agts 2018	335.900.000		335.900.000	296.711.667	39.188.333	335.900.000	-	-
13	Isuzu Traga	20%	Juni 2022	202.885.279		202.885.279	23.669.949	40.577.056		64.247.005	138.638.274
Unit Perkebunan Tambi											
1	Sepeda Motor MCB WIN: 1 Unit	20%	Des 2005	10.250.000		10.250.000	10.250.000	-		-	-
2	Penyesuaian atas HP 2 Toyota Dyna, 2	20%	2007	41.356.178		41.356.178	41.356.178	-	41.356.178	10.250.000	-
3	Kendaraan	20%	Jan 2006	7.000.000		7.000.000	7.000.000	-	7.000.000	-	-
4	Truck Dyna AA 1346 PF	20%	11 Mart 2009	200.200.000		200.200.000	200.200.000	-	200.200.000	-	-
5	Truck Dyna AA 1347 PF	20%	11 Mart 2009	200.200.000		200.200.000	200.200.000	-	200.200.000	-	-
6	Bak truck AA 1346 PF dan AA 1347	20%	11 Mart 2009	41.000.000		41.000.000	41.000.000	-	41.000.000	-	-
7	Truck Dyna AA 1364 QF	20%	29-Feb-12	281.405.000		281.405.000	281.405.000	-	281.405.000	-	-
8	Bak truse AA 1364 QF	20%	29-Feb-12	15.265.000		15.265.000	15.265.000	-	15.265.000	-	-
9	Spemo Kawasaki KLX159 (2 Unit)	20%	31-Mar-13	46.655.373		46.655.373	46.655.373	-		46.655.373	-
10	Truck Dyna AA 1538 QF	20%	30-Nov-13	228.272.400		228.272.400	228.272.400	-	228.272.400	-	-
11	Spemo MCB Win AA 3996 DF (dari	20%	21-Dec-13	4.200.000		4.200.000	4.200.000	-		4.200.000	-
12	Kendaraan Avanza AA 8637 SF	20%	31 Agts 17	176.500.000		176.500.000	176.500.000	-		176.500.000	-
13	Kendaraan Truk Dyna dan Bak truk	20%	13-Mar-21	379.886.046		379.886.046	139.291.550	56.982.907	196.274.457	-	-
14	Isuzu Traga	20%	Juni 22	202.885.279		202.885.279	23.669.949	40.577.056		64.247.005	138.638.274
Unit Perkebunan Tanjung Sari											
1	Sepeda Motor MCB WIN 1 Unit	20%	Des 2005	10.250.000		10.250.000	10.250.000	-		10.250.000	-
2	Truk TOYOTA DYNA AA 1602 MF	20%	Apri 2007	227.309.800		227.309.800	227.309.800	-	227.309.800	-	-
3	Truk TOYOTA DYNA AA 1604 MF	20%	Apri 2007	227.309.800		227.309.800	227.309.800	-	227.309.800	-	-
4	Spemo Vega AA 6025 NF dari Kadir	20%	Juni 09	11.825.000		11.825.000	11.825.000	-		11.825.000	-
5	Spemo Kawasaki KLX150 (2 Unit)	20%	31-Mar-13	46.655.373		46.655.373	46.655.373	-		46.655.373	-
6	Kendaraan Avanza AA 8638 SF	20%	31 Agts 17	176.500.000		176.500.000	176.500.000	-		176.500.000	-
7	Toyota DYNA 2018 & Bak truk AA 1	20%	Agts 2018	335.900.000		335.900.000	296.711.667	39.188.333	335.900.000	-	-
Agrowisata Tambi											
1	Spd mtr Honda Grand 2001	20%	1/01/2010	7.000.000		7.000.000	7.000.000	-		7.000.000	-
2	Spd mtr Honda Jupiter 2009	20%	1/01/2010	17.680.000		17.680.000	17.680.000	-		17.680.000	-
3	Mobil Box AA 1813 IF	20%	31/01/2012	63.000.000		63.000.000	63.000.000	-		63.000.000	-
V. INVENTARIS KANTOR											
Kantor Direksi											
1	Habis masa manfaat 31/12/2007	20%		239.630.328	-	239.630.328	239.630.328	-	-	239.630.328	-
2	Komputer untuk Direks.	20%	Febr 03	5.300.000	-	5.300.000	5.300.000	-	-	5.300.000	-
3	Timbangan	20%	Mar 03	8.106.263	-	8.106.263	8.106.263	-	-	8.106.263	-
				7.839.320.872	-	7.839.320.872	5.407.491.662	639.295.537	3.398.343.660	2.648.443.539	1.608.922.084

NO.	JENIS ASET TETAP	PEN Y %	TH.	PEROLEHAN			AKUMULASI PENYUSUTAN			NILAI BUKU
				HARGA Rp	PENAMBAHAN PENGURANGAN	HARGA Rp	S/D 31 DES. 2022 Rp	TAHUN 2023 Rp	PENGURANGAN S/D 31 DES. 2023 Rp	
4	Komputer	20%	Okt 03	3.685.000	-	3.685.000	3.685.000	-	-	3.685.000
5	Komputer P4	20%	17/01/2005	5.900.000	-	5.900.000	5.900.000	-	-	5.900.000
6	Printer Epson	20%	16/02/2005	5.750.000	-	5.750.000	5.750.000	-	-	5.750.000
7	1 Set printer	20%	14/03/2005	1.550.000	-	1.550.000	1.550.000	-	-	1.550.000
8	Pasah Makita	20%	29/03/2005	3.460.000	-	3.460.000	3.460.000	-	-	3.460.000
9	Lap Top Humas	20%	23/04/2005	14.450.000	-	14.450.000	14.450.000	-	-	14.450.000
10	Mesin ketik elektrik	20%	30/04/2005	1.000.000	-	1.000.000	1.000.000	-	-	1.000.000
11	Komputer Akuntansi	20%	30/04/2005	6.450.000	-	6.450.000	6.450.000	-	-	6.450.000
12	Mesin potong rumput	20%	15/06/2005	1.280.000	-	1.280.000	1.280.000	-	-	1.280.000
13	Timbangan Digital TMC 60	20%	23/06/2005	3.500.000	-	3.500.000	3.500.000	-	-	3.500.000
14	HT u/Dirut	20%	12/08/2005	1.325.000	-	1.325.000	1.325.000	-	-	1.325.000
15	Water Heater	20%	12/08/2005	1.395.000	-	1.395.000	1.395.000	-	-	1.395.000
16	Mesin ketik Brother	20%	12/08/2005	1.700.000	-	1.700.000	1.700.000	-	-	1.700.000
17	Mesin Fax	20%	22/08/2005	1.700.000	-	1.700.000	1.700.000	-	-	1.700.000
18	Projektor & Flex vision	20%	30/11/2005	12.400.000	-	12.400.000	12.400.000	-	-	12.400.000
19	Komputer 1 Unit	20%	04/12/2005	4.350.000	-	4.350.000	4.350.000	-	-	4.350.000
20	Komputer Produksi	20%	Juni 2005	4.800.000	-	4.800.000	4.800.000	-	-	4.800.000
21	Dipan texas (RD Dir)	20%	Jan 2006	5.700.000	-	5.700.000	5.700.000	-	-	5.700.000
22	Monitor, SDM	20%	Jan 2006	825.000	-	825.000	825.000	-	-	825.000
23	Kyboard, mouse pad	20%	Jan 2006	107.000	-	107.000	107.000	-	-	107.000
24	Monitor Samsung, Produksi	20%	Jan 2006	850.000	-	850.000	850.000	-	-	850.000
25	Mic wireles proof 660	20%	Febr 2006	1.250.000	-	1.250.000	1.250.000	-	-	1.250.000
26	Mesin cuci, RD Dir	20%	Febr 2006	2.950.000	-	2.950.000	2.950.000	-	-	2.950.000
27	Back pack power sprayer	20%	Febr 2006	4.500.000	-	4.500.000	4.500.000	-	-	4.500.000
28	Camera digital u/HACCP	20%	Mei 2006	2.790.000	-	2.790.000	2.790.000	-	-	2.790.000
29	Printer Epson LQ	20%	Mei 2006	5.500.000	-	5.500.000	5.500.000	-	-	5.500.000
30	UPS 3 bh u/Akuntansi	20%	Mei 2006	1.950.000	-	1.950.000	1.950.000	-	-	1.950.000
31	CPU u/ Akuntansi	20%	Mei 2006	2.670.000	-	2.670.000	2.670.000	-	-	2.670.000
32	Mesin ketik elektronik u/R Umum	20%	Juli 2006	1.250.000	-	1.250.000	1.250.000	-	-	1.250.000
33	Meja makan u/Wisma	20%	Juli 2006	2.500.000	-	2.500.000	2.500.000	-	-	2.500.000
34	AC u/RD Dir	20%	Nov 2006	2.885.000	-	2.885.000	2.885.000	-	-	2.885.000
35	CPU P4, keyboard mouse u/Teknik	20%	Jan 2007	2.798.000	-	2.798.000	2.798.000	-	-	2.798.000
36	CPU HP 1 unit u/Akuntansi	20%	Jan 2007	4.890.000	-	4.890.000	4.890.000	-	-	4.890.000
37	UPS Lap lace 600 VA u/Bendahara	20%	Jan 2007	600.000	-	600.000	600.000	-	-	600.000
38	Printer Epson LX 300,3 unit	20%	Jan 2007	5.100.000	-	5.100.000	5.100.000	-	-	5.100.000
39	CPU 1 set u/bag tanaman	20%	Maret 2007	3.330.000	-	3.330.000	3.330.000	-	-	3.330.000
40	Spring bad+Banjal	20%	April 2007	4.110.000	-	4.110.000	4.110.000	-	-	4.110.000
41	Mesin Fax Panasonic u/Pemasaran	20%	Juni 2007	1.500.000	-	1.500.000	1.500.000	-	-	1.500.000
42	Brangkas Ucida	20%	Agust 2007	2.637.800	-	2.637.800	2.637.800	-	-	2.637.800
43	Kursi Gegotec 705H, 2 bh u/Direksi	20%	Sept 2007	1.100.000	-	1.100.000	1.100.000	-	-	1.100.000
44	1 Unit Komputer u/Kabag SDM	20%	Sept 2007	3.900.000	-	3.900.000	3.900.000	-	-	3.900.000
45	1 unit Printer EPSON LX 300, u/Kada	20%	Sept 2007	1.675.000	-	1.675.000	1.675.000	-	-	1.675.000
46	1 Unit Komputer u/bag Humas	20%	9 Nov 2007	3.900.000	-	3.900.000	3.900.000	-	-	3.900.000
47	Kamera Canon u/Dep Produksi	20%	10 Nov 2007	3.500.000	-	3.500.000	3.500.000	-	-	3.500.000

NO.	JENIS ASET TETAP	PEN Y %	TH.	PEROLEHAN			AKUMULASI PENYUSUTAN			NILAI BUKU
				HARGA Rp	PENAMBAHAN	PENGURANGAN	HARGA Rp	S/D 31 DES. 2022 Rp	TAHUN 2023 Rp	
48	1 Set Alat musik & Sound System	20%	06 Des 2007	11.500.000			11.500.000	11.500.000	-	1.500.000
49	Printer Epson LX300	20%	18Jan 2008	1.675.000			1.675.000	1.675.000	-	1.675.000
50	Meja Komputer u/Bag Akuntansi	20%	2 Febr 2008	610.000			610.000	610.000	-	610.000
51	1 Unit Printer LX u/Dep Produksi	20%	6 Febr 2008	1.675.000			1.675.000	1.675.000	-	1.675.000
52	1 Unit Komputer u/Bag Akuntansi	20%	6 Febr 2008	3.700.000			3.700.000	3.700.000	-	3.700.000
53	Keyboard Ronald EXR 900	20%	0 Febr 2008	7.990.000			7.990.000	7.990.000	-	7.990.000
54	Drum Yamaha Raiden	20%	0 Febr 2008	6.500.000			6.500.000	6.500.000	-	6.500.000
55	Ampli Rusel R660 (Rhythm)	20%	0 Febr 2008	1.470.000			1.470.000	1.470.000	-	1.470.000
56	Lap Top&LCD u/Produksi	20%	7 Febr 2008	20.925.000			20.925.000	20.925.000	-	20.925.000
57	1 Unit Komputer u/PMS	20%	0 Mart 2008	4.225.000			4.225.000	4.225.000	-	4.225.000
58	Monitor,meja komputer&Printer u/Per	20%	0 Mart 2008	1.605.000			1.605.000	1.605.000	-	1.605.000
59	Meja Komputer u/Pelaks adm Bendah	20%	8 Mart 2008	610.000			610.000	610.000	-	610.000
60	1 Printer Canon&infus u/Dep Produk	20%	14 Mei 2008	1.059.000			1.059.000	1.059.000	-	1.059.000
61	1 Monitor Samsung u/bag penjualan	20%	17 Mei 2008	850.000			850.000	850.000	-	850.000
62	2 bh Meja monitor u/bag penj dan Per	20%	17 Mei 2008	500.000			500.000	500.000	-	500.000
63	1 unit mesin ketik Brother u/Ummum	20%	23 Mei 2008	1.475.000			1.475.000	1.475.000	-	1.475.000
64	Mesin Absensi sidik jari BM10	20%	04 Juli 2008	3.900.000			3.900.000	3.900.000	-	3.900.000
65	Monitor 1 bh u/Akuntansi	20%	14 Juli 2008	850.000			850.000	850.000	-	850.000
66	Komputer 1 unit, u/Dep Pemasaran	20%	23 Juli 2008	2.500.000			2.500.000	2.500.000	-	2.500.000
67	Note box, u/SDM	20%	20 Agt 08	6.300.000			6.300.000	6.300.000	-	6.300.000
68	Monitor 1 bh u/BPK	20%	08 Sept 08	1.410.000			1.410.000	1.410.000	-	1.410.000
69	Laptop Acer u/Bendahara	20%	30 Des 08	6.500.000			6.500.000	6.500.000	-	6.500.000
70	Printer Canon u/SDM	20%	Feb 09	1.313.000			1.313.000	1.313.000	-	1.313.000
71	CPU P4 u/SDM	20%	Maret 09	3.275.000			3.275.000	3.275.000	-	3.275.000
72	CPU & Printer Canon IP 1880 u/SDM	20%	Juni 09	3.980.000			3.980.000	3.980.000	-	3.980.000
73	LCD LG 16 " U/Produksi	20%	Agst 09	1.350.000			1.350.000	1.350.000	-	1.350.000
74	Hardisk u/Pel Adm	20%	Sept 09	1.000.000			1.000.000	1.000.000	-	1.000.000
75	Almari ES Sharp u/RD Dir	20%	Okt 09	2.100.000			2.100.000	2.100.000	-	2.100.000
76	Monitor, mouse 3 bh u/Adm Umum	20%	Des 09	1.280.000			1.280.000	1.280.000	-	1.280.000
77	AC LG 2 unit u/Kantor	20%	Des 09	5.400.000			5.400.000	5.400.000	-	5.400.000
78	Komputer untuk IT dan anggaran	20%	Sept 10	7.470.000			7.470.000	7.470.000	-	7.470.000
79	Komputer & Perlengkapannya u/ IT	20%	Nov 10	38.793.500			38.793.500	38.793.500	-	38.793.500
80	Komputer 1 set	20%	01-Dec-10	3.100.000			3.100.000	3.100.000	-	3.100.000
81	Note book Acer u/ Bendahara	20%	28-Feb-11	2.950.000			2.950.000	2.950.000	-	2.950.000
82	2 unit Komputer	20%	28-Jan-12	9.600.000			9.600.000	9.600.000	-	9.600.000
83	Note book Acer u/ Dir	20%	28-Jan-12	3.100.000			3.100.000	3.100.000	-	3.100.000
84	Mesin Perporasi	20%	05-Jan-12	2.850.000			2.850.000	2.850.000	-	2.850.000
85	Mesin Sidik Jari	20%	28-Feb-12	2.500.000			2.500.000	2.500.000	-	2.500.000
86	Camera Nikon	20%	07-Mar-12	5.300.000			5.300.000	5.300.000	-	5.300.000
87	Handy cam	20%	07-Dec-12	5.055.000			5.055.000	5.055.000	-	5.055.000
88	Alat musik	20%	01-Jan-13	3.755.500			3.755.500	3.755.500	-	3.755.500
89	Komputer 1 unit (Pemasaran)	20%	05-Nov-13	4.550.000			4.550.000	4.550.000	-	4.550.000
90	Printer (Pemasaran)	20%	05-Nov-13	450.000			450.000	450.000	-	450.000
91	Komputer 1 unit (Produksi {B1})	20%	29-Mar-14	5.000.000			5.000.000	5.000.000	-	5.000.000

NO.	JENIS ASET TETAP	PEN Y %	T.E.	PEROLEHAN			AKUMULASI PENYUSUTAN			NILAI BUKU
				HARGA Rp	PENAMBAHAN PENGURANGAN	HARGA Rp	S/D 31 DES. 2022 Rp	TAHUN 2023 Rp	PENGURANGAN S/D 31 DES. 2023 Rp	
92	Laptop 1 unit (Keuangan (PR.))	20%	31-May-14	2.500.000		2.500.000	2.500.000	-	2.500.000	-
93	Komputer (CPU - GL Akuntansi)	20%	31-Jul-14	2.670.000		2.670.000	2.670.000	-	2.670.000	-
94	Brankas Okida DS60A	20%	31-Oct-14	6.525.000		6.525.000	6.525.000	-	6.525.000	-
95	Almari, meja dll	20%	01-Dec-14	18.900.000		18.900.000	18.900.000	-	18.900.000	-
96	Komputer 1 unit+Printer Brother (Bag	20%	01-Dec-14	6.800.000		6.800.000	6.800.000	-	6.800.000	-
97	Printer Epson L210	20%	07-Feb-15	2.450.000		2.450.000	2.450.000	-	2.450.000	-
98	Printer Epson L210	20%	08-May-15	2.550.000		2.550.000	2.550.000	-	2.550.000	-
99	Televisi (Pos Satpam)	20%	01-Jun-16	500.000		500.000	500.000	-	500.000	-
100	Printer L 220 Sekretariat	20%	01-Nov-16	2.250.000		2.250.000	2.250.000	-	2.250.000	-
101	Printer Epson L360 SDM	20%	Mei 2017	2.300.000		2.300.000	2.300.000	-	2.300.000	-
102	Printer L 360 Epson Pemasaran	20%	Agts 2017	2.275.000		2.275.000	2.275.000	-	2.275.000	-
103	Printer L 360 Epson Pemasaran	20%	31-Cer-22	-2.275.000		-2.275.000	-2.275.000	-	(2.275.000)	-
104	Bill Counter Bendahara	20%	April 2018	1.500.000		1.500.000	1.425.000	75.000	1.500.000	-
105	Printer Epson L 360 Akuntansi	20%	Maret 2019	2.585.000		2.585.000	1.981.833	517.000	2.498.833	86.167
106	Speaker Avino satu set	20%	Des 2020	7.775.000		7.775.000	3.239.583	1.555.000	4.794.583	2.980.417
107	Printer L 3300 Epson (Sekretaris Direk	20%	31-Aug-22	2.735.000		2.735.000	227.917	547.000	774.917	1.960.083
108	Printer L 3210 Epson (Pemasaran)	20%	31-Oct-22	2.675.000		2.675.000	133.750	535.000	668.750	2.006.250
109	PC Server Dell T40	20%	31-Dec-22	12.150.000		12.150.000	202.500	2.430.000	2.632.500	9.517.500
110	TV LG 50" (Ruang Direktur)	20%	31-Mar-23	-	5.400.000	5.400.000	900.000	900.000	900.000	4.500.000
111	Kursi Polaris Warna Merah 50 Buah	20%	31-Aug-23	12.250.000	12.250.000	12.250.000	1.220.833	1.220.833	1.020.833	11.229.167
Unit Perkebunan Bedakan										
1	Meja rapat 8 buah	20%	0 April 1994	680.080		680.080	680.080	-	680.080	-
2	TV Panasonic 14"	20%	Des 1994	445.000		445.000	445.000	-	445.000	-
3	Komputer	20%	19/12/1994	2.970.000		2.970.000	2.970.000	-	2.970.000	-
4	Kursi 1 Unit	20%	30/06/1996	975.000		975.000	975.000	-	975.000	-
5	Komputer	20%	31/12/1996	2.085.000		2.085.000	2.085.000	-	2.085.000	-
6	Inventaris	20%	Des 2001	11.431.525		11.431.525	11.431.525	-	11.431.525	-
7	Timbangan HL 20	20%	April 2003	8.106.263		8.106.263	8.106.263	-	8.106.263	-
8	Monitor	20%	Juli 2003	600.000		600.000	600.000	-	600.000	-
9	Mesin las Plastik	20%	Juli 2003	1.500.000		1.500.000	1.500.000	-	1.500.000	-
10	1 Unit Komputer Pabrik	20%	Des 2004	2.550.000		2.550.000	2.550.000	-	2.550.000	-
11	1 Unit Komputer Kantor	20%	Jan 2005	3.070.000		3.070.000	3.070.000	-	3.070.000	-
12	1 Unit Komputer HACCP	20%	Des 2005	5.810.000		5.810.000	5.810.000	-	5.810.000	-
13	1 CPU Untuk Kantor Kebun	20%	Des 2005	5.200.000		5.200.000	5.200.000	-	5.200.000	-
14	1 Printer EPSON LX 300 u/Kt Induk	20%	Sept 2007	1.675.000		1.675.000	1.675.000	-	1.675.000	-
15	1 Unit printer u/Kantor	20%	Nov 2007	3.900.000		3.900.000	3.900.000	-	3.900.000	-
16	1 Unit timbangan Avery type L 122	20%	10-Apr-08	5.014.000		5.014.000	5.014.000	-	5.014.000	-
17	Alat musik	20%	Mei -08	4.300.000		4.300.000	4.300.000	-	4.300.000	-
18	Mesin presensi sidik jari	20%	Juli 09	4.200.000		4.200.000	4.200.000	-	4.200.000	-
19	LCD Projector	20%	30-Jun-12	4.500.000		4.500.000	4.500.000	-	4.500.000	-
Unit Perkebunan Tambi										
1	Jumlah saldo s/d 31-12-1990	20%		43.719.055		43.719.055	43.719.055	-	43.719.055	-

NO.	JENIS ASET TETAP	PEN Y %	THL	PEROLEHAN			AKUMULASI PENYUSUTAN			NILAI BUKU
				HARGA Rp	PENAMBAHAN PENGURANGAN	HARGA Rp	S/D 31 DES. 2022 Rp	TAHUN 2023 Rp	PENGURANGAN S/D 31 DES. 2023 Rp	
2	Pembelian Inventaris	20%	Des 2005	4.220.000		4.220.000	4.220.000	-	4.220.000	-
3	1 Unit Komputer u/Bag Pabrik	20%	Sept 2007	3.900.000		3.900.000	3.900.000	-	3.900.000	-
4	1 Set meja makan u/Rumah Dinas	20%	28-Sep-07	3.750.000		3.750.000	3.750.000	-	3.750.000	-
5	Printer LX 300 + UPS	20%	Nov 07	2.125.000		2.125.000	2.125.000	-	2.125.000	-
6	Dipan dan Kasur u/Poespo	20%	31-Dec-07	7.600.000		7.600.000	7.600.000	-	7.600.000	-
7	Papan u/Prasasti	20%	29-Feb-08	3.500.000		3.500.000	3.500.000	-	3.500.000	-
8	Meja dan Almari u/Kabag Kebun	20%	13 Juni 09	2.400.000		2.400.000	2.400.000	-	2.400.000	-
9	Mesin presensi sidik jari	20%	Juli 09	4.200.000		4.200.000	4.200.000	-	4.200.000	-
10	Mesin presensi sidik jari	20%	31 Oki 09	4.200.000		4.200.000	4.200.000	-	4.200.000	-
11	LCD Projector 1 Unit	20%	31-May-12	4.500.000		4.500.000	4.500.000	-	4.500.000	-
12	1 unit komputer	20%	31-Dec-12	3.500.000		3.500.000	3.500.000	-	3.500.000	-
13	CCTV Ruang Pelayuan 1 Unit	20%	30/09/2018	4.290.000		4.290.000	3.718.000	572.000	4.290.000	0
14	Printer Epson utk Ktr Pabrik	20%	31/10/2019	1.625.000		1.625.000	1.056.250	325.000	1.381.250	243.750
15	Printer Epson Akuntansi 1 Unit 31/12	20%	31/12/2019	1.625.000		1.625.000	1.002.083	325.000	1.327.083	297.917
Unit Perkebunan Tanjung Sari										
1	Habis Masa manfaat per 31 Des 2007	20%		27.468.733		27.468.733	27.468.733	-	27.468.733	-
2	Komputer 1 Unit	20%	Nov 2006	5.850.000		5.850.000	5.850.000	-	5.850.000	-
3	Printer LX 300	20%	Jan 2006	1.700.000		1.700.000	1.700.000	-	1.700.000	-
4	Alat-alat Agri	20%	Mei 2008	2.250.000		2.250.000	2.250.000	-	2.250.000	-
5	Komputer Kantor Induk	20%	01-Jan-09	3.950.000		3.950.000	3.950.000	-	3.950.000	-
6	Komputer Kantor Induk	20%	Juni 2011	2.000.000		2.000.000	2.000.000	-	2.000.000	-
7	LCD Projektor Ben Q	20%	April 2012	4.250.000		4.250.000	4.250.000	-	4.250.000	-
8	Printer Epson L3110 bag Kantor	20%	10 Juni 2020	2.200.000		2.200.000	1.136.667	440.000	1.576.667	623.333
Agrowisata Tanjung Sari										
FRONT OFFICE										
1	TV Digitec 20	20%	01-Jan-10	1.250.000		1.250.000	1.250.000	-	1.250.000	-
2	Kulkas 2 pintu Toshiba	20%	01-Jan-10	2.657.000		2.657.000	2.657.000	-	2.657.000	-
3	Sound system *	20%	01-Jan-10	2.509.000		2.509.000	2.509.000	-	2.509.000	-
4	Pompa air *	20%	01-Jan-10	1.500.000		1.500.000	1.500.000	-	1.500.000	-
5	Kompas gas Rinnai besar *	20%	01-Jan-10	2.530.594		2.530.594	2.530.594	-	2.530.594	-
6	Komputer	20%	01-Jan-10	4.065.000		4.065.000	4.065.000	-	4.065.000	-
7	Sarana dan prlqp (wireless)	20%	28-Feb-11	4.750.000		4.750.000	4.750.000	-	4.750.000	-
8	Meja rapat	20%	08-Apr-11	1.500.000		1.500.000	1.500.000	-	1.500.000	-
9	Bh Single Bad, bantal 4	20%	04-May-11	2.550.000		2.550.000	2.550.000	-	2.550.000	-
10	Rice Cooker	20%	04-Aug-11	2.600.000		2.600.000	2.600.000	-	2.600.000	-
11	Kulkas 2 pintu	20%	10-Sep-11	2.300.000		2.300.000	2.300.000	-	2.300.000	-
12	Unit Komputer	20%	31-Jan-12	2.955.000		2.955.000	2.955.000	-	2.955.000	-
13	Unit Grass cutter	20%	11-Mar-12	1.695.000		1.695.000	1.695.000	-	1.695.000	-
14	Kamera Sony	20%	21-Mar-13	3.480.000		3.480.000	3.480.000	-	3.480.000	-
15	Gorden	20%	31-May-13	9.636.000		9.636.000	9.636.000	-	9.636.000	-
16	Dinding Lesehan	20%	20-Jun-13	1.350.000		1.350.000	1.350.000	-	1.350.000	-
17	Grass cutter 1 unit	20%								

NO.	JENIS ASET TERAP	PEN Y %	TH.	PEROLEHAN			AKUMULASI PENYUSUTAN			NILAI BUKU
				HARGA Rp	PENAMBAHAN PENGURANGAN	HARGA Rp	S/D 31 DES. 2022 Rp	TAHUN 2023 Rp	PENGURANGAN S/D 31 DES. 2023 Rp	
18	Kompresor 1 unit	20%	27-Jul-13	1.021.000		1.021.000	1.021.000	-	1.021.000	-
19	Genset 2000 watt	20%	31-Dec-13	2.962.000		2.962.000	2.962.000	-	2.962.000	0
20	Perlengkapan flying fox & pondok	20%	31-Dec-16	3.548.500		3.548.500	3.548.500	-	3.548.500	-
21	Sarana Outbond (Perbaikan)	20%	30/04/2019	16.398.989		16.398.989	12.299.242	3.279.798	15.579.040	819.949
DAMAR										
1	Water heater	20%	01-Jan-10	2.500.000		2.500.000	2.500.000	-	2.500.000	-
2	TV Sharp 20"	20%	01-Jan-10	1.250.000		1.250.000	1.250.000	-	1.250.000	-
3	Double spring bed	20%	01-Jan-10	2.250.000		2.250.000	2.250.000	-	2.250.000	-
PUSPO										
1	Water heater	20%	01-Jan-10	2.500.000		2.500.000	2.500.000	-	2.500.000	-
2	TV Panasonic 14"	20%	01-Jan-10	1.200.000		1.200.000	1.200.000	-	1.200.000	-
3	Double spring bed	20%	01-Jan-10	2.150.000		2.150.000	2.150.000	-	2.150.000	-
TANJUNG										
1	Water heater	20%	01-Jan-10	2.500.000		2.500.000	2.500.000	-	2.500.000	-
2	TV Panasonic 14"	20%	01-Jan-10	1.200.000		1.200.000	1.200.000	-	1.200.000	-
3	Double spring bed	20%	01-Jan-10	1.250.000		1.250.000	1.250.000	-	1.250.000	-
Agrowisata Tambi										
FRONT OFFICE										
1	Meja tea servis	20%	1/01/2010	1.750.000		1.750.000	1.750.000	-	1.750.000	-
2	Meja kerja	20%	1/01/2010	1.500.000		1.500.000	1.500.000	-	1.500.000	-
3	Meja foto papan karpet	20%	1/01/2010	2.000.000		2.000.000	2.000.000	-	2.000.000	-
4	Parabola	20%	1/01/2010	1.000.000		1.000.000	1.000.000	-	1.000.000	-
5	Tape	20%	1/01/2010	1.250.000		1.250.000	1.250.000	-	1.250.000	-
6	LCD	20%	1/01/2010	4.500.000		4.500.000	4.500.000	-	4.500.000	-
7	Meja dan kursi makan	20%	1/01/2010	7.385.000		7.385.000	7.385.000	-	7.385.000	-
8	Closet duduk	20%	1/01/2010	2.000.000		2.000.000	2.000.000	-	2.000.000	-
9	Aiphone	20%	1/01/2010	1.000.000		1.000.000	1.000.000	-	1.000.000	-
10	Meja kerja	20%	1/01/2010	2.500.000		2.500.000	2.500.000	-	2.500.000	-
11	Meja komputer	20%	1/01/2010	3.000.000		3.000.000	3.000.000	-	3.000.000	-
12	Komputer 1 Set	20%	1/01/2010	18.000.000		18.000.000	18.000.000	-	18.000.000	-
13	Fax	20%	1/01/2010	6.000.000		6.000.000	6.000.000	-	6.000.000	-
14	Brankas	20%	1/01/2010	2.000.000		2.000.000	2.000.000	-	2.000.000	-
15	Wireless	20%	1/01/2010	1.500.000		1.500.000	1.500.000	-	1.500.000	-
16	LCD	20%	1/01/2010	5.000.000		5.000.000	5.000.000	-	5.000.000	-
17	Kasur	20%	22/05/2012	6.400.000		6.400.000	6.400.000	-	6.400.000	-
18	Karaoke	20%	31/08/2013	13.450.000		13.450.000	13.450.000	-	13.450.000	-
19	Gerabah	20%	30-Jun-15	8.177.400		8.177.400	8.177.400	-	8.177.400	-
20	Kain Sprei	20%	30-Jun-15	7.095.000		7.095.000	7.095.000	-	7.095.000	-
21	Handuk & Kaset	20%	30-Jun-15	10.295.000		10.295.000	10.295.000	-	10.295.000	-
22	INVENTARIS	20%	31-Aug-16	6.750.000		6.750.000	6.750.000	-	6.750.000	-

NO.	JENIS ASET TETAP	PEN Y %	TH.	PEROLEHAN			AKUMULASI PENYUSUTAN			NILAI BUKU
				HARGA Rp	PENAMBAHAN PENGURANGAN	HARGA Rp	S/D 31 DES. 2022 Rp	TAHUN 2023 Rp	PENGURANGAN S/D 31 DES. 2023 Rp	
23	Handuk	20%	31/08/2016	3.330.000		3.330.000	3.330.000	-	3.330.000	-
24	Taplak, Kasur, Sprei, Selimut	20%	30/11/2016	21.905.000		21.905.000	21.905.000	-	21.905.000	-
25	HT	20%	30/11/2016	1.300.000		1.300.000	1.300.000	-	1.300.000	-
26	Gross Cutter	20%	30/11/2016	3.175.000		3.175.000	3.175.000	-	3.175.000	-
27	Peralatan OB (helm & pelampung)	20%	31/01/2017	3.750.000		3.750.000	3.750.000	-	3.750.000	-
28	Dispenser & Vacuum Cleaner	20%	28/02/2017	2.800.000		2.800.000	2.800.000	-	2.800.000	-
29	Gerabah (Cangkir, Taplak)	20%	31/07/2017	4.265.500		4.265.500	4.265.500	-	4.265.500	-
30	CPU Komputer GL	20%	31-Jan-19	2.665.000		2.665.000	2.132.000	533.000	2.665.000	-
31	Printer Epson L3110	20%	28-Feb-21	2.435.000		2.435.000	933.417	487.000	1.420.417	1.014.583
BOUGENVILL										
1	Water heater	20%	1/01/2010	1.250.000		1.250.000	1.250.000	-	1.250.000	-
2	TV	20%	1/01/2010	1.750.000		1.750.000	1.750.000	-	1.750.000	-
3	Tempat tidur double	20%	1/01/2010	2.500.000		2.500.000	2.500.000	-	2.500.000	-
4	Spring bed double	20%	1/01/2010	1.850.000		1.850.000	1.850.000	-	1.850.000	-
5	Toilet	20%	1/01/2010	1.800.000		1.800.000	1.800.000	-	1.800.000	-
6	Antena parabola	20%	1/01/2010	1.000.000		1.000.000	1.000.000	-	1.000.000	-
7	Closet duduk	20%	1/01/2010	1.000.000		1.000.000	1.000.000	-	1.000.000	-
8	Batch up	20%	1/01/2010	1.500.000		1.500.000	1.500.000	-	1.500.000	-
9	Aiphon	20%	1/01/2010	1.000.000		1.000.000	1.000.000	-	1.000.000	-
EDELWEIS										
1	Water heater	20%	1/01/2010	1.250.000		1.250.000	1.250.000	-	1.250.000	-
2	TV	20%	1/01/2010	1.750.000		1.750.000	1.750.000	-	1.750.000	-
3	Tempat tidur double	20%	1/01/2010	2.500.000		2.500.000	2.500.000	-	2.500.000	-
4	Spring bed double	20%	1/01/2010	1.850.000		1.850.000	1.850.000	-	1.850.000	-
5	Toilet	20%	1/01/2010	1.800.000		1.800.000	1.800.000	-	1.800.000	-
6	Aiphon	20%	1/01/2010	1.000.000		1.000.000	1.000.000	-	1.000.000	-
7	Closet duduk	20%	1/01/2010	1.000.000		1.000.000	1.000.000	-	1.000.000	-
8	Batch up	20%	1/01/2010	1.500.000		1.500.000	1.500.000	-	1.500.000	-
9	TV LED	20%	30-Nov-16	1.750.000		1.750.000	1.750.000	-	1.750.000	-
PAKUWOJO										
1	Water heater	20%	1/01/2010	1.250.000		1.250.000	1.250.000	-	1.250.000	-
2	TV	20%	1/01/2010	1.450.000		1.450.000	1.450.000	-	1.450.000	-
3	Spring bed	20%	1/01/2010	2.000.000		2.000.000	2.000.000	-	2.000.000	-
4	Tempat tidur Single	20%	1/01/2010	3.500.000		3.500.000	3.500.000	-	3.500.000	-
5	Toilet	20%	1/01/2010	1.800.000		1.800.000	1.800.000	-	1.800.000	-
6	Aiphone	20%	1/01/2010	1.000.000		1.000.000	1.000.000	-	1.000.000	-
7	Closet duduk	20%	1/01/2010	1.000.000		1.000.000	1.000.000	-	1.000.000	-
8	Perbaikan inventaris pondok	20%	31/06/2016	5.025.000		5.025.000	5.025.000	-	5.025.000	-
BISMO										
1	Water heater	20%	1/01/2010	1.250.000		1.250.000	1.250.000	-	1.250.000	-

NO.	JENIS ASET TETAP	PEN Y %	TH	PEROLEHAN			AKUMULASI PENYUSUTAN			NILAI BUKU
				HARGA Rp	PENAMBAHAN PENGURANGAN	HARGA Rp	S/D 31 DES. 2022 Rp	TAHUN 2023 Rp	PENGURANGAN S/D 31 DES. 2023 Rp	
2	TV	20%	1/01/2010	1.450.000		1.450.000	1.450.000	-	1.450.000	-
3	Spring bed	20%	1/01/2010	2.000.000		2.000.000	2.000.000	-	2.000.000	-
4	Tempat tidur Single	20%	1/01/2010	3.500.000		3.500.000	3.500.000	-	3.500.000	-
5	Toalet	20%	1/01/2010	1.800.000		1.800.000	1.800.000	-	1.800.000	-
6	Aiphone	20%	1/01/2010	1.000.000		1.000.000	1.000.000	-	1.000.000	-
7	Closet duduk	20%	1/01/2010	1.000.000		1.000.000	1.000.000	-	1.000.000	-
8	Perbaikan inventaris pondok	20%	31/06/2016	5.025.000		5.025.000	5.025.000	-	5.025.000	-
KEMBANG										
1	Water heater	20%	1/01/2010	1.250.000		1.250.000	1.250.000	-	1.250.000	-
2	TV	20%	1/01/2010	1.450.000		1.450.000	1.450.000	-	1.450.000	-
3	Spring bed	20%	1/01/2010	2.000.000		2.000.000	2.000.000	-	2.000.000	-
4	Tempat tidur Single	20%	1/01/2010	3.500.000		3.500.000	3.500.000	-	3.500.000	-
5	Toalet	20%	1/01/2010	1.800.000		1.800.000	1.800.000	-	1.800.000	-
6	Aiphone	20%	1/01/2010	1.000.000		1.000.000	1.000.000	-	1.000.000	-
7	Closet duduk	20%	1/01/2010	1.000.000		1.000.000	1.000.000	-	1.000.000	-
8	Perbaikan inventaris Pondok	20%	31/06/2016	5.025.000		5.025.000	5.025.000	-	5.025.000	-
PODANG										
1	Water heater	20%	1/01/2010	1.250.000		1.250.000	1.250.000	-	1.250.000	-
2	TV	20%	1/01/2010	1.450.000		1.450.000	1.450.000	-	1.450.000	-
3	Spring bed	20%	1/01/2010	2.000.000		2.000.000	2.000.000	-	2.000.000	-
4	Tempat tidur Single	20%	1/01/2010	3.500.000		3.500.000	3.500.000	-	3.500.000	-
5	Toalet	20%	1/01/2010	1.800.000		1.800.000	1.800.000	-	1.800.000	-
6	Closet duduk	20%	1/01/2010	1.000.000		1.000.000	1.000.000	-	1.000.000	-
7	TV LED 32" Coocaa	20%	01-Feb-22	2.150.000		2.150.000	394.167	430.000	824.167	1.325.833
AZALEA										
1	Water heater	20%	1/01/2010	1.250.000		1.250.000	1.250.000	-	1.250.000	-
2	TV	20%	1/01/2010	1.450.000		1.450.000	1.450.000	-	1.450.000	-
3	Spring bed	20%	1/01/2010	2.000.000		2.000.000	2.000.000	-	2.000.000	-
4	Tempat tidur Single	20%	1/01/2010	3.500.000		3.500.000	3.500.000	-	3.500.000	-
5	Toalet	20%	1/01/2010	1.800.000		1.800.000	1.800.000	-	1.800.000	-
6	Closet duduk	20%	1/01/2010	1.000.000		1.000.000	1.000.000	-	1.000.000	-
MURAI										
1	Water heater	20%	1/01/2010	1.250.000		1.250.000	1.250.000	-	1.250.000	-
2	TV	20%	1/01/2010	1.750.000		1.750.000	1.750.000	-	1.750.000	-
3	Spring bed	20%	1/01/2010	1.850.000		1.850.000	1.850.000	-	1.850.000	-
4	Tempat tidur double	20%	1/01/2010	2.500.000		2.500.000	2.500.000	-	2.500.000	-
5	Aiphone	20%	1/01/2010	1.000.000		1.000.000	1.000.000	-	1.000.000	-
6	Closet duduk	20%	1/01/2010	1.000.000		1.000.000	1.000.000	-	1.000.000	-
7	TV LED 32" Coocaa	20%	01-Feb-22	2.150.000		2.150.000	394.167	430.000	824.167	1.325.833

NO.	JENIS ASET TETAP	PEN Y %	TH.	PEROLEHAN			AKUMULASI PENYUSUTAN			NILAI BUKU
				HARGA Rp	PENAMBAHAN PENGURANGAN	HARGA Rp	S/D 31 DES. 2022 Rp	TAHUN 2023 Rp	PENGURANGAN S/D 31 DES. 2023 Rp	
	PARKIT									
1	Water heater	20%	1/01/2010	1.250.000		1.250.000	1.250.000	-	1.250.000	-
2	TV	20%	1/01/2010	1.750.000		1.750.000	1.750.000	-	1.750.000	-
3	Spring bed	20%	1/01/2010	1.850.000		1.850.000	1.850.000	-	1.850.000	-
4	Tempat tidur double	20%	1/01/2010	2.500.000		2.500.000	2.500.000	-	2.500.000	-
5	Aiphone	20%	1/01/2010	1.000.000		1.000.000	1.000.000	-	1.000.000	-
6	Closet duduk	20%	1/01/2010	1.000.000		1.000.000	1.000.000	-	1.000.000	-
7	TV LED 24" Coocaa	20%	01-Feb-22	1.650.000		1.650.000	302.500	330.000	632.500	1.017.500
	KUTILANG									
1	Water heater	20%	1/01/2010	1.250.000		1.250.000	1.250.000	-	1.250.000	-
2	TV	20%	1/01/2010	1.750.000		1.750.000	1.750.000	-	1.750.000	-
3	Spring bed	20%	1/01/2010	1.850.000		1.850.000	1.850.000	-	1.850.000	-
4	Tempat tidur double	20%	1/01/2010	2.500.000		2.500.000	2.500.000	-	2.500.000	-
5	Aiphone	20%	1/01/2010	1.000.000		1.000.000	1.000.000	-	1.000.000	-
6	Closet duduk	20%	1/01/2010	1.000.000		1.000.000	1.000.000	-	1.000.000	-
	NURI									
1	Water heater	20%	1/01/2010	1.250.000		1.250.000	1.250.000	-	1.250.000	-
2	TV	20%	1/01/2010	1.750.000		1.750.000	1.750.000	-	1.750.000	-
3	Spring bed	20%	1/01/2010	1.850.000		1.850.000	1.850.000	-	1.850.000	-
4	Tempat tidur double	20%	1/01/2010	2.500.000		2.500.000	2.500.000	-	2.500.000	-
5	Aiphone	20%	1/01/2010	1.000.000		1.000.000	1.000.000	-	1.000.000	-
6	Closet duduk	20%	1/01/2010	1.000.000		1.000.000	1.000.000	-	1.000.000	-
	KENARI									
1	Water heater	20%	1/01/2010	1.250.000		1.250.000	1.250.000	-	1.250.000	-
2	TV	20%	1/01/2010	1.750.000		1.750.000	1.750.000	-	1.750.000	-
3	Spring bed	20%	1/01/2010	1.850.000		1.850.000	1.850.000	-	1.850.000	-
4	Tempat tidur double	20%	1/01/2010	2.500.000		2.500.000	2.500.000	-	2.500.000	-
5	Aiphone	20%	1/01/2010	1.000.000		1.000.000	1.000.000	-	1.000.000	-
6	Closet duduk	20%	1/01/2010	1.000.000		1.000.000	1.000.000	-	1.000.000	-
	GLADIOLA									
1	Dobel Spring bed	20%	1/01/2010	1.850.000		1.850.000	1.850.000	-	1.850.000	-
2	Spring bed sorong	20%	1/01/2010	2.500.000		2.500.000	2.500.000	-	2.500.000	-
3	Tempat tidur besar	20%	1/01/2010	2.500.000		2.500.000	2.500.000	-	2.500.000	-
4	TV	20%	1/01/2010	1.750.000		1.750.000	1.750.000	-	1.750.000	-
5	Closet duduk	20%	1/01/2010	2.000.000		2.000.000	2.000.000	-	2.000.000	-
6	Antena parabola	20%	1/01/2010	1.000.000		1.000.000	1.000.000	-	1.000.000	-
7	Toilet	20%	1/01/2010	3.000.000		3.000.000	3.000.000	-	3.000.000	-
8	Meja kursi	20%	1/01/2010	1.500.000		1.500.000	1.500.000	-	1.500.000	-
9	Water heater	20%	1/01/2010	1.250.000		1.250.000	1.250.000	-	1.250.000	-

NO.	JENIS ASET TETAP	PEN Y %	TH.	PEROLEHAN			AKUMULASI PENYUSUTAN			NILAI BUKU
				HARGA Rp	PENAMBAHAN PENGURANGAN	HARGA Rp	S/D 31 DES. 2022 Rp	TAHUN 2023 Rp	PENGURANGAN S/D 31 DES. 2023 Rp	
	CENDRAWASIH									
1	Water heater	20%	1/01/2010	1.250.000		-	1.250.000	-	-	1.250.000
2	Tempat tidur besar	20%	1/01/2010	1.750.000			1.750.000	-	-	1.750.000
3	Spring bed	20%	1/01/2010	1.500.000			1.500.000	-	-	1.500.000
4	TV LED 24" Coocaa	20%	01-Feb-22	1.650.000			302.500	330.000	632.500	1.017.500
	BEO									
1	Water heater	20%	1/01/2010	1.250.000		-	1.250.000	-	-	1.250.000
2	Tempat tidur besar	20%	1/01/2010	1.750.000			1.750.000	-	-	1.750.000
3	Spring bed	20%	1/01/2010	1.500.000			1.500.000	-	-	1.500.000
	PERKUTUT									
1	Water heater	20%	1/01/2010	1.250.000		-	1.250.000	-	-	1.250.000
2	Tempat tidur besar	20%	1/01/2010	1.750.000			1.750.000	-	-	1.750.000
3	Spring bed	20%	1/01/2010	1.500.000			1.500.000	-	-	1.500.000
	SRIGUNTING									
1	Water heater	20%	1/01/2010	1.250.000		-	1.250.000	-	-	1.250.000
2	Tempat tidur besar	20%	1/01/2010	1.750.000			1.750.000	-	-	1.750.000
3	Spring bed	20%	1/01/2010	1.500.000			1.500.000	-	-	1.500.000
	KAKATUA									
1	Water heater	20%	1/01/2010	1.250.000		-	1.250.000	-	-	1.250.000
2	Tempat tidur besar	20%	1/01/2010	1.750.000			1.750.000	-	-	1.750.000
3	Spring bed	20%	1/01/2010	1.500.000			1.500.000	-	-	1.500.000
	EMPRIT									
1	Water heater	20%	1/01/2010	1.250.000		-	1.250.000	-	-	1.250.000
2	Tempat tidur besar	20%	1/01/2010	1.750.000			1.750.000	-	-	1.750.000
3	Spring bed	20%	1/01/2010	1.500.000			1.500.000	-	-	1.500.000
	GLATIK									
1	Water heater	20%	1/01/2010	1.250.000		-	1.250.000	-	-	1.250.000
2	Tempat tidur besar	20%	1/01/2010	1.750.000			1.750.000	-	-	1.750.000
3	Spring bed	20%	1/01/2010	1.500.000			1.500.000	-	-	1.500.000
	PLECI									
1	Water heater	20%	1/01/2010	1.250.000		-	1.250.000	-	-	1.250.000
2	Tempat tidur besar	20%	1/01/2010	1.750.000			1.750.000	-	-	1.750.000
3	Spring bed	20%	1/01/2010	1.500.000			1.500.000	-	-	1.500.000
	SRITI									
1	Water heater	20%	1/01/2010	1.250.000		-	1.250.000	-	-	1.250.000
2	Spring bed	20%	1/01/2010	1.500.000			1.500.000	-	-	1.500.000
3	Tempat tidur besar	20%	1/01/2010	1.750.000			1.750.000	-	-	1.750.000

NO.	JENIS ASET TETAP	PEN Y %	TH.	PEROLEHAN			AKUMULASI PENYUSUTAN			NILAI BUKU
				HARGA Rp	PENAMBAHAN PENGURANGAN	HARGA Rp	S/D 31 DES. 2022 Rp	TAHUN 2023 Rp	PENGURANGAN S/D 31 DES. 2023 Rp	
	PRENJAK									
1	Water heater	20%	1/01/2010	1.250.000		-	1.250.000	-	1.250.000	-
	MERAK									
1	Water heater	20%	1/01/2010	1.250.000		-	1.250.000	-	1.250.000	-
2	Tempat tidur besar	20%	1/01/2010	3.500.000		-	3.500.000	-	3.500.000	-
3	Spring bed	20%	1/01/2010	3.000.000		-	3.000.000	-	3.000.000	-
	TERATAI									
1	Dobel Spring bed	20%	1/01/2010	5.000.000		-	5.000.000	-	5.000.000	-
2	Single Spring bed	20%	1/01/2010	3.700.000		-	3.700.000	-	3.700.000	-
3	Spring bed sorong	20%	1/01/2010	2.500.000		-	2.500.000	-	2.500.000	-
4	Toilet duduk	20%	1/01/2010	2.000.000		-	2.000.000	-	2.000.000	-
5	TV	20%	1/01/2010	1.750.000		-	1.750.000	-	1.750.000	-
6	Toilet	20%	1/01/2010	4.000.000		-	4.000.000	-	4.000.000	-
7	Water heater	20%	1/01/2010	2.500.000		-	2.500.000	-	2.500.000	-
	CEMARA									
1	Tempat tidur besar	20%	1/01/2010	7.500.000		-	7.500.000	-	7.500.000	-
2	Spring bed	20%	1/01/2010	5.550.000		-	5.550.000	-	5.550.000	-
3	Toilet duduk	20%	1/01/2010	3.000.000		-	3.000.000	-	3.000.000	-
4	Water heater	20%	1/01/2010	3.750.000		-	3.750.000	-	3.750.000	-
5	TV	20%	1/01/2010	1.750.000		-	1.750.000	-	1.750.000	-
6	Parabola & Receiver	20%	1/01/2010	1.000.000		-	1.000.000	-	1.000.000	-
7	Resbang antik	20%	1/01/2010	1.250.000		-	1.250.000	-	1.250.000	-
8	TV	20%	31/07/2017	2.650.000		-	2.650.000	-	2.650.000	-
	PONDOK KERSEN									
1	Tempat tidur	20%	1/01/2010	6.000.000		-	6.000.000	-	6.000.000	-
2	Spring bed	20%	1/01/2010	4.950.000		-	4.950.000	-	4.950.000	-
3	Water heater	20%	1/01/2010	2.500.000		-	2.500.000	-	2.500.000	-
4	TV	20%	1/01/2010	1.750.000		-	1.750.000	-	1.750.000	-
5	Almari	20%	1/01/2010	3.000.000		-	3.000.000	-	3.000.000	-
6	Toilet duduk	20%	1/01/2010	2.000.000		-	2.000.000	-	2.000.000	-
7	Meja tamu	20%	1/01/2010	2.500.000		-	2.500.000	-	2.500.000	-
8	Meja makan	20%	1/01/2010	3.000.000		-	3.000.000	-	3.000.000	-
	LOUBAN									
1	Tempat tidur besar	20%	1/01/2010	2.500.000		-	2.500.000	-	2.500.000	-
2	Spring bed	20%	1/01/2010	5.550.000		-	5.550.000	-	5.550.000	-
3	Spring bed sorong	20%	1/01/2010	1.250.000		-	1.250.000	-	1.250.000	-
4	Closet duduk	20%	1/01/2010	1.000.000		-	1.000.000	-	1.000.000	-
5	TV	20%	1/01/2010	1.750.000		-	1.750.000	-	1.750.000	-

NO.	JENIS ASET TETAP	PEN Y %	TH.	PEROLEHAN			AKUMULASI PENYUSUTAN			NILAI BUKU
				HARGA Rp	PENAMBAHAN PENGURANGAN	HARGA Rp	S/D 31 DES. 2022 Rp	TAHUN 2023 Rp	PENGURANGAN S/D 31 DES. 2023 Rp	
	CAMILIA									
1	Lemari barang antik	20%	1/01/2010	1.750.000		-	1.750.000	-	-	-
2	Closet duduk	20%	1/01/2010	3.000.000		-	3.000.000	-	-	1.750.000
3	Podium	20%	1/01/2010	1.250.000		-	1.250.000	-	-	3.000.000
4	Kursi besi	20%	1/01/2010	2.500.000		-	2.500.000	-	-	1.250.000
5	Bufet kaca	20%				-				2.500.000
	PONDOK CAMELIA									-
1	Tempat Tidur	20%	30/06/2015	1.050.000		-	1.050.000	-	-	-
2	Heater	20%	30/11/2016	925.000		-	925.000	-	-	1.050.000
3	Dispenser	20%	31/07/2017	1.100.000		-	1.100.000	-	-	925.000
	PONDOK SINENSIS									1.100.000
1	Tempat Tidur	20%	30/06/2015	1.050.000		-	1.050.000	-	-	-
2	Heater	20%	30/11/2016	650.000		-	650.000	-	-	1.050.000
	PONDOK KRISAN									650.000
1	Tempat tidur	20%	31/08/2016	2.700.000		-	2.700.000	-	-	-
2	Spring bed	20%	31/08/2016	2.350.000		-	2.350.000	-	-	2.700.000
3	Closet	20%	31/08/2016	1.525.000		-	1.525.000	-	-	2.350.000
4	Heater	20%	30/11/2016	925.000		-	925.000	-	-	1.525.000
5	TV LED	20%	30/11/2016	1.750.000		-	1.750.000	-	-	925.000
6	Gordyn	20%	30/11/2016	1.000.000		-	1.000.000	-	-	1.750.000
	SILVER OAKS									1.000.000
1	Pengaman Heater & Gas	20%	31/03/2017	3.500.000		-	3.500.000	-	-	-
2	Heater	20%	31/07/2017	5.157.000		-	5.157.000	-	-	3.500.000
3	Tempat tidur	20%	31/07/2017	21.060.000		-	21.060.000	-	-	5.157.000
4	TV	20%	31/07/2017	2.850.000		-	2.850.000	-	-	21.060.000
5	Spring bed	20%	31/07/2017	9.020.000		-	9.020.000	-	-	2.850.000
6	Gordyn	20%	31/07/2017	4.500.000		-	4.500.000	-	-	9.020.000
7	Dispenser	20%	31/07/2017	1.100.000		-	1.100.000	-	-	4.500.000
	TOTAL ASET TETAP			1.521.373.030	17.650.000	-	1.539.023.030	15.061.651	-	1.100.000
				56.490.446.363	386.329.766	3.581.955.249	53.294.820.879	1.202.150.906	3.398.343.660	-
										1.499.057.247
										39.965.783
										23.422.819.747

PT PERKEBUNAN TAMBI - WONOSOBO
DAFTAR PERINCIAN HUTANG USAHA
PER 31 DESEMBER 2023

Lampiran III

NO.	KETERANGAN	PER 31 DES 2023
		Rp
1	PT IGP	84.546.000
2	PT DRASCO FORSETY	366.300.000
3	GREEN TEA SUMBER WANGI	2.538.081.600
4	CV BERKAH MANUNGGAL	93.920.000
5	TOKO SUMBER MAKMUR	23.306.000
6	PT AGRO SEKAWAN MANDIRI	1.887.000.000
7	LMDH	7.052.170
	TOTAL HUTANG USAHA	5.000.205.770

PT PERKEBUNAN TAMBI - WONOSOBO
PERHITUNGAN HARGA POKOK
PADA 31 DESEMBER 2023

Lampiran IV

	2023						Rp	Rp
	Tambi	Tanjung Sari	Bedakah	T e h Wangi	Artisan	Trading		
Biaya Bahan Baku Masuk dalam Proses								
Biaya Bahan	1.363.323.056	1.359.083.299	2.692.161.311				5.414.567.665	
Biaya Kebun Bahan- Puanun	346.394.200	202.283.500	318.118.294				866.795.994	
Biaya Pabrik Bahan Pengolahan	1.088.358.484	3.750.785.797	1.886.652.848				6.725.797.129	
Biaya Bahan Perbungkus	3.077.833	524.976.663	139.196.134				677.250.630	
Jumlah Biaya Bahan Baku								13.684.411.419
Biaya Tenaga Kerja Langsung								
Biaya Tenaga Kerja	703.367.050	718.051.321	1.401.543.800				2.822.962.171	
Biaya Kebun BTK - Pungutan Daun	2.071.366.822	1.871.318.200	3.176.787.726				7.119.472.748	
Biaya Pabrik BTK Pengolahan	1.289.749.296	1.313.396.322	1.611.858.661				4.215.004.279	
Biaya Pabrik BTK Pembungkus	299.965.359	458.170.887	328.881.134				1.087.017.380	
Biaya BTK Operasional	1.863.652.512	1.285.457.915	2.164.590.063				5.313.700.490	
Biaya BTK Tunjangan	2.071.222.076	1.325.751.292	1.942.110.171				5.339.083.539	
Jumlah Biaya Tenaga Kerja Langsung								25.897.240.607
Biaya Overhead Pabrik								
Biaya Overhead Produksi	57.646.000	40.433.750	145.346.500				243.426.250	
Biaya Overhead Pabrik Pengolahan	626.730.050	211.715.490	842.622.802				1.681.068.342	
Biaya Overhead Pabrik Pemeliharaan	391.002.971	213.299.395	172.683.630				776.985.996	
Biaya Overhead Pabrik Produksi 2	146.719.020	91.432.703	133.411.032				371.562.755	
Biaya Overhead Pabrik Umum dan K	-	-	71.055.000				71.055.000	
Biaya Overhead Pabrik Administrasi	137.688.129	147.031.098	141.030.641				425.749.868	
Biaya Overhead Pabrik Perlengkapar	-	2.189.000	2.460.630				4.649.630	
Biaya Overhead Pabrik Pajak	267.128.510	158.002.768	282.531.806				707.663.084	
Biaya Overhead Pabrik Penyusutan a	233.323.889	259.294.475	396.403.889				889.022.252	
Jumlah Biaya Overhead Pabrik								5.171.183.177
Biaya Produksi Tehh Wangi								
Jumlah Beban Produksi	12.970.715.257	13.932.673.875	17.849.446.071	-				44.752.835.203
Pembelian Tehh	3.573.755.097	1.468.253.175	(7.001.340.932)	6.403.439.005	(12.824.597)	2.204.000.000		6.635.281.748

Lampiran IV

	2023	
	Rp	Rp
Persediaan Awal Barang Dalam Proses		
Persediaan Akhir Barang Dalam Proses		
Hargé Pokok Barang Jadi		
Persediaan Awal Barang Jadi	16.544.470.354	15.400.927.050
Barang Jadi Siap Jual	10.848.105.139	6.403.439.005
Persediaan Akhir Barang Jadi	-	-
Hargé Pokok Barang Jadi		
Persediaan Awal Barang Jadi	16.544.470.354	15.400.927.050
Barang Jadi Siap Jual	10.848.105.139	6.403.439.005
Persediaan Akhir Barang Jadi	-	-
Hargé Pokok Barang Jadi		
Persediaan Awal Barang Jadi	2.175.218.831	2.208.519.582
Barang Jadi Siap Jual	3.416.823.126	869.621.478
Persediaan Akhir Barang Jadi	-	-
Hargé Pokok Barang Jadi		
Persediaan Awal Barang Jadi	18.719.689.185	17.609.446.632
Barang Jadi Siap Jual	14.264.928.265	7.273.060.483
Persediaan Akhir Barang Jadi	-	-
Hargé Pokok Barang Jadi		
Persediaan Awal Barang Jadi	(1.778.531.102)	(1.986.609.460)
Barang Jadi Siap Jual	(1.139.699.435)	(419.661.390)
Persediaan Akhir Barang Jadi	(121.640.187)	(121.640.187)
Hargé Pokok Penjualan		
Persediaan Awal Penjualan	20.498.220.287	19.596.056.092
Barang Jadi Siap Jual	15.404.627.700	7.692.721.873
Persediaan Akhir Penjualan	-	-
Hargé Pokok Penjualan		
Persediaan Awal Penjualan	121.640.187	65.504.441.541
Barang Jadi Siap Jual	-	-
Persediaan Akhir Penjualan	-	-

PT PERKEBUNAN TAMBI - WONOSOBO
PERINCIAN BEBAN ADMINISTRASI DAN UMUM
PER 31 DESEMBER 2023 DAN 2022

Lampiran V

	TAHUN 2023	TAHUN 2022
	Rp	Rp
Beban Administrasi dan Umum Perkebunan		
- Gaji Dan Tunjangan	4.477.817.324	4.344.597.955
- Beban Pajak non pajak penghasilan	662.821.589	1.240.353.493
- Iuran		581.461.516
- Perjalanan Dinas	391.867.760	327.528.990
- Beban Umum dan Rumah Tangga	143.880.640	141.574.705
- Sumbangan	71.068.000	104.010.000
- Beban Tenaga Ahli	556.509.259	88.698.091
- Rapat dan Jamuan	51.835.185	83.340.404
- Pemeliharaan Aset Tetap	77.656.199	83.110.718
- Pos, Telepon, dan Telegram	63.027.335	68.385.634
- Perizinan dan Pengurusan Surat	272.227.038	61.827.755
- Alat Tulis Kantor	54.915.690	56.676.400
- Olahraga, Kesenian dan Kerohanian	17.763.850	52.263.650
- Listrik dan Air	41.526.997	33.495.300
- Beban Pendidikan	-	18.700.000
- Pakaian Kerja	491.720	6.050.000
- GPP	1.503.000	-
- Humas dan Dinas	124.500.000	-
- Lain lain	212.026.956	-
- CSR	8.425.000	-
- Beban Imbalan Kerja Karyawan		
Beban Umum dan Administrasi Agrowisata Tambi	-	76.495.937
Beban Umum dan administrasi Agrowisata Tanjungsari	-	10.307.005
Jumlah	7.229.863.542	7.378.877.553