



BADAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH PROVINSI SULAWESI UTARA

No. Agenda : 0381

Diterima Tanggal : 3/13/2024 2:42:28 PM

Surat dari : PT. PENGEMBANGAN PARIWISATA SULAWESI
UTARA

Tanggal Surat : 05-03-2024

Nomor Surat : 03/Direksi/PT.PPSU/III/2024

Perihal : Laporan Keuangan Tahun 2023

SIFAT

- ☐ SANGAT SEGERA
☐ SEGERA
☐ RAHASIA
☐ PENTING
☐ BIASA

1803247

DISPOSISI KEPADA

- ☐ **Sekretaris Badan/ KPA**
- ☐ Kasubbag Umum
 - ☐ Analis Kepegawaian dan Hukum.
 - ☐ Analis Keuangan Pusat dan Daerah
- ☐ **Kabid Anggaran**
- ☐ Kasubbid Penyusunan Anggaran Pendapatan dan Belanja Daerah
 - ☐ Analis Keuangan Pusat dan Daerah
 - ☐ Kasubbid Pembinaan Keuangan Kabupaten/ Kota
- ☐ **Kabid Perbendaharaan**
- ☐ Kasubbid Pengelolaan Administrasi Gaji
 - ☐ Kasubbid Penatausahaan Penerimaan dan Pengeluaran Daerah
 - ☐ Analis Keuangan Pusat dan Daerah
- ☒ **Kabid Akuntansi**
- ☐ Kasubbid Pelaporan Keuangan
 - ☐ Kasubbid Monitoring dan Evaluasi Pengelolaan Keuangan
 - ☐ Analis Keuangan Pusat dan Daerah
- ☐ **Kabid Aset**
- ☐ Kasubbid Perencanaan dan Penatausahaan Aset
 - ☐ Kasubbid Penggunaan, Pemanfaatan dan Pengamanan Aset
 - ☐ Analis Penilai Pemerintah
- ☐ Tata Usaha Pimpinan
 - ☐ Bendahara Pengeluaran
 - ☐ Bendahara/Pengurus Barang

Catatan Kepala BKAD:

*Yh. Kabid Akuntansi
y Menzoli Pabotan.*

KEPALA BADAN KEUANGAN DAN ASET
DAERAH

13/3
CLAY J.H. DONDOKAMBEY, S.STP, MAP
PEMBINA UTAMA MUDA
NIP. 19830614 200112 1 001

Catatan Sekretaris/ Kepala Bidang:

*yth @ Kasub Pelaporan : lampiran ke UKPD
72 sesuai ketentuan
arsipkan pd folder thanks 13/3 '24*

Catatan Kepala Sub Bidang/ Sub Bagian:

160



PT. PENGEMBANGAN PARIWISATA SULAWESI UTARA

MANADO BEACH HOTEL - MBH

Jl. Raya Trans Sulawesi Km 18 Tasik Ria, Mokupe Minahasa 95351, Manado - Sulawesi Utara, Indonesia

Manado 05 Maret 2024

No. : 03 /Direksi/PT.PPSU/III/2024

Lamp :

Perihal : Laporan Keuangan tahun 2023

Kepada yang terhormat,
Kepala Badan Keuangan
Dan Aset Daerah
Pemerintah Daerah Provinsi
Sulawesi Utara
di-

Manado

Dengan hormat,

Menindaklanjuti surat bapak No. 900.04/BKAD/0044/2024, perihal permintaan data laporan Keuangan PT.Pengembangan Pariwisata Sulawesi Utara tahun buku 2023 bersama ini kami sampaikan laporan Keuangan tahun buku 2023 yang belum di audit oleh Akuntan Publik.

Demikian disampaikan, atas pengertian dan kerjasama yang baik diucapkan terima kasih.

PT Pengembangan Pariwisata Sulawesi Utara



Ir. Julleses Eddy Kenap,MM.

Direktur Utama

LAPORAN KEUANGAN

PT.PENGEMBANGAN PARIWISATA SULAWESI UTARA



**TAHUN BUKU
2023**



Ir. JULLESSES EDDY KENAP, M.P.
Direktur UTARA.

PT. PENGEMBANGAN PARIWISATA SULAWESI UTARA (PPSU)
JURNAL MUTASI PENERIMAAN
PER 31 DESEMBER 2023

NO	PERKIRAAN	DEBET			KREDIT					
		KAS	BANK	PIUTANG	KAS	BANK	PIUTANG	Pendapatan	Pendp.Lain Lain	MODAL
1	Cicilan Lotus Resort Des 22	6.300.000	-	-	-	-	-	6.300.000	-	-
2	Cicilan Lotus Resort Jan 23	6.300.000	-	-	-	-	-	6.300.000	-	-
3	Cicilan Lotus Resort Feb 23	6.300.000						6.300.000		
4	Cicilan Lotus Resort mrt 23	6.300.000	-	-	-	-	-	6.300.000	-	-
5	Cicilan Lotus Resort Apr 23	6.300.000	-	-	-	-	-	6.300.000	-	-
6	Cicilan Lotus resort Mei 23	6.300.000						6.300.000		
7	Cicilan Loue Resort juli 23	6.300.000	-	-	-	-	-	6.300.000	-	-
8	Cicilan Lotus Resort Feb 23	6.300.000						6.300.000		
9	Pemby. Tower thp 1	112.500.000	-	-	-	-	-		112.500.000	-
10	Pemby. Tower thp 2	112.500.000	-	-	-	-	-		112.500.000	-
11	Cicilan Lotus Resort	6.300.000	-	-	-	-	-	6.300.000	-	-
12	Panjar Sewa Lot v	50.000.000	-	-	-	-	-	50.000.000	-	-
13	Cicilan Lotus reirt	18.900.000	-	-	-	-	-	18.900.000	-	-
14	Cicilan Lotus resort	25.000.000	-	-	-	-	-	25.000.000	-	-
15	Cicilan Lotus Resort	25.000.000	-	-	-	-	-	25.000.000	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-						-		
		-						-		
		-						-	-	
		-						-		
		-						-		
	TOTAL	400.600.000						175.600.000	225.000.000	

400.600.000

PT. PENGEMBANGAN PARIWISATA SULAWESI UTARA
JURNAL MUTASI PENGELUARAN KAS
PER. 31 DESEMBER 2023

NO	PERKIRAAN	DEBIT					KREDIT					
		By. Operasi	By. Pegawai	By Unit	Hutang	BYMHD	K A S	BANK	BYMHD	Piutang	Hutang	Modal
1	THR Komisaris & Staf	-	2.500.000	-	-	-	2.500.000	-	-	-	-	-
2	Biaya Operasional Seketariat	1.500.000	-	-	-	-	1.500.000	-	-	-	-	-
3	Pembay. Hut, Notarsi Eddy S	125.000.000	-	-	-	-	125.000.000	-	-	-	-	-
3	Panjar Gaji Dekon. Dir. & Staf	-	38.500.000	-	-	-	38.500.000	-	-	-	-	-
4	Refresentasi Direksi	2.825.900	-	-	-	-	2.825.900	-	-	-	-	-
6	Gaji Dekom. Dir & Staf	-	38.500.000	-	-	-	38.500.000	-	-	-	-	-
7	Refresentasi Direksi	1.500.000	-	-	-	-	1.500.000	-	-	-	-	-
8	Biaya Operasional Seketariat	1.000.000	-	-	-	-	1.000.000	-	-	-	-	-
9	SPPD Dirut Mdo - Jkt. Mdo	10.000.000	-	-	-	-	10.000.000	-	-	-	-	-
9	Biaya Foto Copy	500.000	-	-	-	-	500.000	-	-	-	-	-
10	Panjarr Gaji dekom, Dir, & Staf	-	38.500.000	-	-	-	38.500.000	-	-	-	-	-
11	Refresentasi Direksi	1.500.000	-	-	-	-	1.500.000	-	-	-	-	-
13	Pembyy. Akuntann Putu W	25.000.000	-	-	-	-	25.000.000	-	-	-	-	-
14	Biaya Operasional Seketariat	2.000.000	-	-	-	-	2.000.000	-	-	-	-	-
15	Biaya Ryuah Tangga	467.500	-	-	-	-	467.500	-	-	-	-	-
17	SPPD Dirut Mdo - Jkt. Mdo	10.000.000	-	-	-	-	10.000.000	-	-	-	-	-
18	Gaji Dirut	-	15.000.000	-	-	-	15.000.000	-	-	-	-	-
19	Pembersihann MBH	-	-	6.000.000	-	-	6.000.000	-	-	-	-	-
20	Panjar Gaji	-	38.500.000	-	-	-	38.500.000	-	-	-	-	-
21	Gaji Inten	-	5.000.000	-	-	-	5.000.000	-	-	-	-	-
22	Biaya teknik	-	-	1.500.000	-	-	1.500.000	-	-	-	-	-
23	Biaya teknik	-	-	1.000.000	-	-	1.000.000	-	-	-	-	-
24	Pemb. Bunga Papan Dirum	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27	Panjar Gaji Dekom 50%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28	Panjar Gaji Direksi 50%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29	Panjar Gaji Karyawan 50%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30	Biaya Rapat Tondano	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31	Panjar Gaji Dekom 50%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
32	Panjar Gaji Direksi 50%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	JUMLAG	181.293.400	176.500.000	8.500.000	-	-	366.293.400	-	-	-	-	-

366.293.400

PT PENGEMBANGAN PARIWISATA SULAWESI UTARA
JURNAL PENYESUAIAN
PER 31 DESEMBER 2023

TGL	KETERANGAN	BK	DEBET	KREDIT
31 DES	Beban Honor Dewan Komisaris (Dekom)		252.000.000	
	BYMHD Honorr Dekom			252.000.000
31 DES	Beban Gaji Direksi		504.000.000	
	BYMHD Gaji Direksi			504.000.000
31 DES	Beban Gaji Dirut An A. Kainde		-	
	BYMHD Gaji Dirut			-
31 DES	Beban Gaji Karyawan		168.000.000	
	BYHMD Gaji Karyawan			168.000.000
31 DES	Piutang Pengelolaan Air Bersih		-	
	Pendapatan Air Bersih			-
31 DES	Biaya Notaris Eddy Sarapung		-	
	BYMHD Notaris Edy Sarapung			-
31 DES	Penapatan Sewa		175.600.000	
	Rugi Laba			175.600.000
31 DES	Pendapatan diteima dimuka		368.381.944	
	Pendapatan Sewa			368.381.944
31 DES	Biaya Adm, Bank		-	
	Bank			-
	TOTAL		1.467.981.944	1.467.981.944

PT. PENGEMBANGAN PARIWISATA SULAWESI UTARA
REKAPITULASI BIAYA
PER 31 DESEMBER 2023

A BIAYA PEGAWAI

1. Biaya Gaji & Tunjangan	33.000.000	
2. Gaji Direksi	99.000.000	
3. Gaji Dekom / Honor Dekom	42.000.000	
4. Honor Lain Lain / Upah Helper	-	
5. Pajak Penghasilan PPh 21		
6. Tunjangan Hari Raya (THR)	2.500.000	
7. Tunjangan Prestasi Kerja	-	
8. Uang Makan Transport	-	
9. Purna Jasa Dekom	-	
10. Purna Jasa Direksi	-	
11. Pakaian Kerja Direksi / Pegawai	-	
12. Pengebatan Direksi	-	
13. Refresentasi Direksi (RUPS)	-	
Jumlah Biaya Pegawai		176.500.000

B BIAYA OPERASIONAL

1. A KT / Foto Copy	500.000	
2. POS dan Telepon	-	
3. Biaya Rumah Tangga	4.967.500	
4. Biaya Notaris	125.000.000	
5. Biaya Audit	25.000.000	
6. Biaya Rapat	-	
7. Biaya Pisa Sambut Direksi	-	
8. Refresetasi Tamu Direksi	5.825.900	
8. Biaya Perjalanan Dinas (SPPD)	20.000.000	
Jumlah Biaya Operasional		181.293.400

C BIAYA UNIT UNIT

1. Pemeliharaan Kawasan	8.500.000	
2. Pemeliharaan Air Bersih	-	
3. Pemeliharaan Air Limbah	-	
4. Pemeliharaan Kendaraan	-	
5. Beli Pompa Kawasan	-	
Jumlah Biaya Unit Unit		8.500.000

PT. PENGEMBANGAN PARIWISATA SULAWESI UTARA
NERACA LAJUR
PER 31 DESEMBER 2023

NO	PERKIRAAN	NERACA SALDO		PENYESUAIAN		NS DISSUAIKAN		LABA RUGI		NERACA	
		DEBET	KREDIT	DEBET	KREDIT	DEBET	KREDIT	DEBET	KREDIT	DEBET	KREDIT
1	K a s	12.662.426	-	400.600.000	366.293.400	46.969.026	-	-	-	46.969.026	-
2	Bank	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Piutang	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Piutang Lain Lain (Air Bersih)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Tanah	6.141.922.155	-	-	-	6.141.922.155	-	-	-	6.141.922.155	-
6	Bangunan	36.482.628.834	-	-	-	36.482.628.834	-	-	-	36.482.628.834	-
7	Perlengkapan Kantor	4.864.000	-	-	-	4.864.000	-	-	-	4.864.000	-
8	Peralatan	113.501.725	-	-	-	113.501.725	-	-	-	113.501.725	-
9	Akm Peny. Bangunan	- 36.483.150.717	-	-	-	- 36.483.150.717	-	-	-	- 36.483.150.717	-
10	Akm Peny. Perleng. Kantor	- 4.864.000	-	-	-	- 4.864.000	-	-	-	- 4.864.000	-
11	Akm. Peny. Peral. Gol 2	- 83.793.390	-	-	-	- 83.793.390	-	-	-	- 83.793.390	-
12	Hutang Usaha	-	337.272.711	-	-	-	337.272.711	-	-	-	337.272.711
13	Hutang Pajak	-	1.524.917.927	-	-	-	1.524.917.927	-	-	-	1.524.917.927
14	Hutang kontraktor	-	15.728.494	-	-	-	15.728.494	-	-	-	15.728.494
15	Pendapatan diterima dimuka	-	2.247.524.884	368.381.944	-	-	1.879.142.940	-	-	-	1.879.142.940
16	Biaya yg masih harus di bayar	-	9.416.113.882	174.000.000	924.000.000	-	10.166.113.882	-	-	-	10.166.113.882
	Hutang Jangka Pendek	-	15.000.000	-	-	-	15.000.000	-	-	-	15.000.000
17	Hutang Jangka Panjang	-	1.424.835.831	-	-	-	1.424.835.831	-	-	-	1.424.835.831
18	Modal	-	81.517.500.000	-	-	-	81.517.500.000	-	-	-	81.517.500.000
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19	Biaya Pegawai	-	-	170.500.000	-	170.500.000	-	170.500.000	-	-	-
20	Biaya Operasional	-	-	181.293.400	-	181.293.400	-	181.293.400	-	-	-
21	Biaya Unit	-	-	8.500.000	-	8.500.000	-	8.500.000	-	-	-
22	Pendapatan Sewa Lot 3 & 5	-	-	175.600.000	543.981.944	-	368.381.944	-	368.381.944	-	-
23	By. Honor Dekom	-	-	252.000.000	-	252.000.000	-	252.000.000	-	-	-
24	By. Gaji Direksi	-	-	504.000.000	-	504.000.000	-	504.000.000	-	-	-
25	Pendapatan lain lain (AIR)	-	-	-	225.000.000	-	225.000.000	-	225.000.000	-	-
26	By. Honor Dekom Lama	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27	By Gaji An Cokorda Istri Inten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28	By, Notaris Eddy Sarapung	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29	By Adm Bank	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTAL	-	-	2.234.875.344	2.059.275.344	-	-	-	-	-	-
	Laba (Rugi) sebelumnya	-	90.315.122.696	-	175.600.000	-	90.139.522.696	-	-	-	90.139.522.696
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		6.183.771.033	6.183.771.033	2.234.875.344	2.234.875.344	7.334.371.033	7.334.371.033	1.116.293.400	593.381.944	-	-
	(Rugi Berjalan)	-	-	-	-	-	-	- 522.911.456	-	-	- 522.911.456
		-	-	-	-	-	-	593.381.944	593.381.944	-	-
	JUMLAH	6.183.771.033	6.183.771.033	2.234.875.344	2.234.875.344	7.334.371.033	7.334.371.033	593.381.944	593.381.944	6.218.077.633	6.218.077.633
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

PT. PENGEMBANGAN PARIWISATA SULAWESI UTRAN
LAPORAN LABA RUGI
PER. 31 DESEMBER 2023

NO	KETERANGAN	CAT	DEBET	KREDIT
1	PENDAPATAN			
	Pendapatan Usaha			593.381.944
	Jumlah Penghasilan			593.381.944
2	BEBAN USAHA			
	Biaya Pegawai		170.500.000	
	Biaya Operasional		181.293.400	
	Biaya Unit		8.500.000	
	By. Honor Dekom		252.000.000	
	By. Gaji Direksi		504.000.000	
	By. Gaji Direksi Lama		-	
	By. Honor Dekom Lama		-	
	By Gaji An Cokorda Istri Inten		-	
	By, Notaris Eddy Sarapung		-	
	By Adm Bank		-	
			1.116.293.400	593.381.944
	(RUGI USAHA)		- 522.911.456	

PT. PENGEMBANGAN PARIWISATA SULAWESI UTARA
LAPORAN POSISI KEUANGAN (NERACA)
PER 31 DESEMBER 2023

AKTIVA		PASIVA	
KETERANGAN (ASSET)	DEBET	LIABILITAS DAN EKUITAS	KREDIT
AKTIVA LANCAR		LIABILITAS LANCAR	
1. KAS	46.969.026	1. hutang Usaha	337.272.711
2. BANK	-	2. Hutang Pajak	1.524.917.927
3. PIUTANG	-	3. Hutang kontrakttor	15.728.494
4. PIUTNG LAIN LAIN	-	4. Pendapatan diterima dimuka	1.879.142.940
		5. Biaya yg masih harus dibayar	10.166.113.882
AKTIVA TETAP	42.752.366.714	Jumlah Liabilitas Lancar	13.923.175.954
	- 36.581.258.097		
	6.218.077.643	Hutang Jangka Panjang	
		1. Hutang Lain -lain	1.224.835.831
		2. Hutang Lainnya	15.000.000
		Jumlah Liabilitas Jangka Panjang	1.239.835.831
		EKUITAS	
		Modal Saham	81.517.500.000
		Modal Dasar 163.436 lembar saham	
		nilai nominal Rp 500.000 persaham	
		Modal ditempatkan dan disetor penuh	
		sebesar 163435 lembar saham ditahun	
		2020ddan 55.357 lembar saham ditahun	
		2019	
		Saldo Laba (Rugi)	- 90.435.622.052
		Jumlah Ekuitas	- 8.944.934.152
JUMLAH ASSET	6.218.077.643	JUMLAH LIABILITAS DAN EKUITAS	6.218.077.633

PT. PENGEMBANGAN PARIWISATA SULAWESI UTARA
LAPORAN PERUBAHAN EKKUIRAS
PER 31 DESEMBER 2023

NO	EKUITAS			
	KETERANGAN	Modal disetor	Saldo Laba	Jumlah Ekuitas
1	Saldo Desember 2022	81.717.500.000	- 90.315.122.696	- 8.188.708.315
2	Saldo Desember 2023	81.717.500.000	- 90.139.522.696	- 8.422.022.696
3	Laba (Rugi) 2023		- 522.911.456	- 522.911.456
4	Saldo desember 2023	81.717.500.000	- 90.662.434.152	- 8.944.934.152

BIAYA YANG MASIH HARUS DIBAYAR**10.166.113.882**

Merupakan biaya yang masih harus dibayar yang dimiliki Perusahaan atas Gaji dan lain-lain
KANTOR PUSAT

1	Hotel Wisata	952.224
2	Hotel Ina Putri Bali	4.006.834
3	Hotel Bualo	12.067.708
4	Hotel Indonesia	42.724.184
5	PT. Mangunni Jaya	126.000.000
6	Vila Siti	4.000.000
7	PT. B T D C	78.265.748
8	YDPK Bank Mandiri (Exim) Jakarta	661.460
9	Landscape Kawasan Maret - Desember 2003	13.477.050
10	Quantity Surveyor	19.500.000
11	AC Solusindo ttahap I & 2	176.750.000
12	PT. SKIG Senayan Golf	55.248.433
13	Konsulatan Putu Wijaya	140.515.400
14	Gaji MBH s/d 2007 Pesangon & tenaga bantuan	349.142.254
15	Gaji Pegawai UMT, Lembur, JPK, DPLK, THR, dan lain lain	1.515.480.438
16	Pesangon Karyawan	777.607.325
17	Gaji Direksi Jusuf Wantah (2001 - 2007	536.508.704
18	Gaji Direksi Alfons Kainde (2001 - 2007)	225.111.098
19	Uang Makan transport Jusuf Wantah 2009 - 2019	65.000.000
20	Uang Makan transport Alfons Kainde 2009 - 2019	274.000.000
21	Uang Makan transpory Boy Watuseke 2009 - 2019	333.300.000
22	Uang Makan Transport Inten 2009 - 2019	295.000.000
23	Purna Jasa Direksi Jusuf Wantah	225.000.000
24	Purna Jasa Direksi Alfons Kainde	202.500.000
25	Purna Jasa Boy Watuseke (Direksi)	202.500.000
26	Purna Jasa M. Dahlan	112.500.000
26	Purna Jasa Joutje Wantah	101.250.000
27	Purna Jasa A.M. suseto	101.250.000
28	Purna Jasa I G K Purnaya	101.250.000
29	Bymhd Gaji dan Tunjangan Alfons Kainde	257.500.000
30	Bymhd Gaji dan Tunjangan Boy Watuseke	245.000.000
31	Bymhd Gaji dan Tunjangan Inten	143.000.000
32	Gaji Mantan Direksi Nyoman Pasta Mahosadi	240.936.227
33	Uang Jasa Anisa Adnyani	16.828.690
34	Uang Jasa Jemry Winokan	4.651.538
35	Nova Kresen	4.233.000
36	Pesangon Tery Rusman	23.277.440
37	Uang Jasa dan SPPD Handayanto Samadi	7.395.000
38	Jasa Advokad James Karinda	250.000.000
39	Konsultan Hukum Winamurti & Associates	115.004.000
40	Pengacara Otto Hasibuan	125.000.000
41	Notaris Endah Rini Astuti	77.000.000
42	J.F. Mailangkay	78.750.000
42	I G K Purnaya	422.250.000

43	Dekom M. Dahlan	6.250.000
44	Joutje Wantah	66.250.000
45	A. M/ Suseto	36.250.000
46	Sri Wulani	147.500.000
47	Komisaris Hari nurono	5.000.000
48	Mantan Dewan Komisaris	211.722.000
49	Joahanis Kaloh	35.000.000
50	Fauzi Solihin	14.000.000
51	Notaris Eddy Sarapung	-
52	Honor DR Ir Ricky Tumanduk MM	168.750.000
53	Honor dr. Bahagia R Mokoagow M.Si	151.875.000
54	Honor Ir. Marly Eisabeth Gumalang	151.875.000
54	Gaji Dirut Ir. Julleses Eddy Kenap MM	322.500.000
55	Gaji Dirum DR. Denny Ferly Makisanti M.Si	303.750.000
56	Gaji Dirop Joudy Senduk, SE.	303.750.000

JUMLAH

10.026.866.755

Hutang MBH

-
139.247.127
10.166.113.882

PT. PENGEMBANGAN PARIWISATA SULAWESI UTARA
LAPORAN ARUS KAS
PER 31 DESEMBER 2023

KETERANGAN

Laba (Rugi) Setelah Pajak	-	522.911.456
1. Penurunan/Kenaikan Piutang	-	
2. Penurunan / Kenaikan Piutang	-	
3. Penyesuaian untuk koreksi Laba ke kas yang diperoleh dari aktivitas Operasi :		
a. Koresi Saldo Laba		175.600.000
b. Penurunan / Kenaikan Piutang	-	
c. Penurunan / Kenaikan Hutang Usaha	-	
d. Penurunan / Kenaikan Hutang Pajak	-	
d. Penurunan / Kenaikan Hutang Kontraktor	-	
e. Penurunan ? Kenaikan Pendapatan diterima dimuka	- -	368.381.944
f. Kenaikan /Penurunan Biaya Yg masih hrs dibayar		817.500.000
g. Kenaikan Hutang lain lain	-	
h. Kenaikan / Penurunan hutang ke Pemda Sulut	-	
Jumlah Arus Kas dari Aktivitas Operasi		101.806.600
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI		
1. Penurunan (Kenaikan) Aktiva tetap	-	9.450.000
2. Penurunan (Kenaikan) Akumulasi Penyusutan		9.971.875
Jumlah Arus Kas dari Aktivitas Investasi		521.875
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN		
1. Kenaikan (Penurunan Modal		-
Jumlah Arus Kas dari Aktivitas Pendanaan		-
KENAIKAN KAS DAN SETARA KAS		3.524.659
Saldo Awal		43.444.367
Kas dan setara Kas Akhir Tahun		46.969.026

PT. PENGEMBANGAN PARIWISATA SULAWESI UTARA
LAPORAN POSISI KEUANGAN
PER 31 DESEMBER 2023

NO	KETERANGAN	JUMLAH	
A	AKTIVA LANCAR		
1	Kas dan Setara Kas	46.969.026	
2	Piutang	-	
	Jumlah Asset Lancar	46.969.026	
	AKTIVA TETAP\		
1	Harga Peolehan Aktiva Tetap	42.752.366.714	
2	Akumulasi Penyusutan	- 36.581.258.097	
	Nilai Buka	6.171.108.617	
	JUMLAH ASSET	6.218.077.643	
	LIABILITAS & EKUITAS		
	LIABILITAS LANCAR		
1	Hutang Usaha	337.272.711	
2	Hutang Pajak	1.524.917.927	
3	Hutang kontraktor	15.728.494	
4	Pendapatan diterima dimuka	1.879.142.940	
5	Biaya yang masih harus dibayar	10.166.113.882	
	Jumlah Liabilitas Lancar	13.923.175.954	
	LIABILITAS JANGKA PANJANG		
1	Hutang lain lain	1.224.835.831	
2	Hutang lainnya	15.000.000	
	Jumlah Liabilitas Jangka Panjang	1.239.835.831	
	JUMLAH LIABILITAS	15.163.011.785	
	EKUITAS		
1	Modal Saham	81.517.500.000	
	Modal Dasar 163.435 lembar saham dengan nominal Rp 500.000,- per lembar saham. Modal ditempatkan dan disetor sebanyak 163.435 lembar saham ditahun 2020 55.357 lembar saham ditahun 2019		
2	Saldo Laba (Rugi)	- 90.435.622.052	
3	Jumlah Ekuitas	- 8.944.934.152	
	JUMLAH LIABILITAS & EKUITAS	6.218.077.633	

Lampiran 4

**REKAP HUTANG PESANGON
KARYAWAN PT. PPSU**

NO	NAMA	GAJI
1	Muji Muradi	123.192.880
2	Inten	181.063.880
3	Udin Dunggio	81.577.472
4	Jahya Kaunang	98.136.750
5	Johny Yehosua	22.383.000
6	Denny Runtunuwu	29.367.563
7	Jhon Walintukan	37.014.584
8	Wempi Piter	41.514.584
9	Robert Wongkar	39.110.584
10	Tommy Rondunuwu	37.134.310
11	Alma Makawimbang	13.204.498
12	Danny Tangkiisang	30.246.998
13	Yohanis Sumayow	26.786.742
14	Denny Tumonggor	505.480
15	Marlon Makalew	16.368.000
	JUMLAH	777.607.325

Lampiran 3

REKAP HUTANG GAJI
KARYAWAN PT. PPSU

PER 31 DESEMBER 2023			MUTASI 2023		GAJI
NO	NAMA	GAJI	DEBET	KREDIT	
1	Muji Muradi	249.046.171	4.000.000	24.000.000	269.046.171
2	Inten	119.623.699			119.623.699
3	Udin Dunggio	181.259.159	6.000.000	36.000.000	211.259.159
4	Jahya Kaunang	109.719.698			109.719.698
5	Johny Yehosua	97.374.797	4.000.000	24.000.000	117.374.797
6	Denny Runtunuwu	98.052.201	4.000.000	24.000.000	118.052.201
7	Jhon Walintukan	62.886.081			62.886.081
8	Wempi Piter	61.813.099			61.813.099
9	Robert Wongkar	59.870.029			59.870.029
10	Tommy Rondunuwu	65.164.989			65.164.989
11	Alma Makawimbang	50.942.539			50.942.539
12	Danny Tangkiisang	58.447.421			58.447.421
13	Yohanis Sumayow	48.273.692			48.273.692
14	Denny Tumonggor	32.693.863			32.693.863
15	Marlon Makalew	84.413.000			84.413.000
	JUMLAH	1.379.580.438			1.469.580.438

Lampiran 1

**REKAP HUTANG GAJI DAN PESANGON
KARYAWAN MBH**

NO	NAMA	PESANGON
1	Celcius Gagola	28.385.037
2	Estevanus Runtutomas	28.753.837
3	Heros Tambariki	32.906.237
4	I Made Darpani	27.355.537
5	Elizabeth Modimbaba	28.084.237
6	Kamerun Karinda	15.082.987
7	Jems Wenas	15.359.287
8	Jeany Posuma	17.856.087
9	Boby Sampul	9.608.687
10	Darwis Sanusi	30.692.037
11	Marwan	30.537.237
12	Rio D Muntu	8.745.287
13	Jariato	9.708.387
14	Misbachul Munir	3.320.730
15	Rita Runtutomas	2.561.242
16	I Made Sujana	2.565.342
17	Pedro Romper	2.548.942
18	Nova Kreysen	1.629.630
19	Serly Wangkay	-
20	Marlon Makalew	16.300.000
21	Muji Muradi	16.300.000
22	Yo Pieter	5.915.487
	JUMLAH	334.216.254

HUTANG TEBAGA BANTUAN MBH

NO	NAMA	PESANGON
1	David Mandang	1.584.000
2	Marwan	600.000
3	Yacob Boki	600.000
4	Emmy Wagiu	600.000
5	Ronny Wowor	250.000
6	Sherly	250.000
7	Johny	250.000
8	Hariantto Hardiman	1.120.000
9	Brurry	1.120.000
10	Sofran	560.000
11	Tonny Rompas	-
12	Chesto	1.584.000
13	Jonly	1.584.000
14	Recky M	1.584.000
15	Denny Wagiu	250.000
16	Ronny South	250.000
17	Mien Kawah	900.000
18	Donny Rapar	600.000
19	welly Rey	600.000
20	Novr	100.000
21	Linda	200.000
22	Stevi	200.000
23	Melky	140.000
	JUMLAH	14.926.000