



LAPORAN KEUANGAN

PT DUA PUTRA UTAMA MAKMUR Tbk

Kantor Pusat:
Jl. Raya Pati - Juwana km 7
Kabupaten Pati, Jawa Tengah, Indonesia
Phone : (0295) 4199 011, Fax : (0295) 4199 010

LAPORAN POSISI KEUANGAN

Tanggal 31 Desember 2023
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
ASET		
ASET LANCAR		
Kas dan setara kas	6.268.158.160	2.732.668.735
Piutang usaha - neto	263.256.351.096	233.279.905.885
Piutang lain-lain	10.199.463.026	20.429.812.708
Persediaan - neto	85.825.551.605	94.795.394.426
Uang muka	2.182.282.942	7.156.186.647
Pajak dibayar di muka	-	1.466.570.311
Biaya dibayar di muka	-	-
Total Aset Lancar	367.731.806.829	359.860.538.712
ASET TIDAK LANCAR		
Aset pajak tangguhan – neto	185.349.855.225	238.065.208.741
Estimasi restitusi pajak	-	-
Investasi pada perusahaan asosiasi	5.239.830.000	5.239.830.000
Uang Muka Jangka Panjang	-	-
Beban dibayar di muka Jangka Panjang	-	-
Properti investasi	11.313.972.250	-
Aset tetap - neto	629.880.209.841	751.213.517.877
Aset lain-lain	701.114.139	398.773.682
Total Aset Tidak Lancar	832.484.981.455	994.917.330.300
TOTAL ASET	1.200.216.788.284	1.354.777.869.012
LIABILITAS DAN EKUITAS		
LIABILITAS JANGKA PENDEK		
Utang bank jangka pendek	-	-
Utang usaha	19.775.869.675	24.717.347.062
Utang lain-lain	-	-
Utang pajak	12.348.024.809	11.408.735.931
Uang muka penjualan	-	-
Beban akrual	110.909.478.090	112.358.539.207
Utang jangka panjang - bagian yang jatuh tempo dalam satu tahun:		
Utang bank	34.655.171.237	37.219.260.835
Sewa pembiayaan	-	-
Lembaga keuangan	-	-
Total Liabilitas Jangka Pendek	177.688.543.811	185.703.883.035
LIABILITAS JANGKA PANJANG		
Utang jangka panjang – setelah dikurangi bagian yang jatuh tempo dalam satu tahun:		
Utang bank	563.384.074.873	565.179.272.109
Sewa pembiayaan	63.215.750	116.706.000
Lembaga keuangan	-	-
Liabilitas imbalan kerja jangka panjang	2.343.753.165	1.512.307.365
Utang lain-lain	26.232.704.580	26.024.038.823
Total Liabilitas Jangka Panjang	592.023.748.368	592.832.324.297
Total Liabilitas	769.712.292.179	778.536.207.332
EKUITAS		
Modal saham - nilai nominal Rp100		
Modal dasar - 8.000.000.000 saham		
Modal ditempatkan dan disetor penuh - 4.175.000.000 saham	417.500.000.000	417.500.000.000
Tambahan modal disetor	708.931.466.604	711.879.980.235
Saham treasury	(8.368.000.000)	(8.368.000.000)
Saldo laba		
Telah ditentukan penggunaannya	6.000.000.000	6.000.000.000
Belum ditentukan penggunaannya	(698.740.751.885)	(556.442.244.721)
Penghasilan komprehensif lain – neto	5.181.781.386	5.671.926.166
Total Ekuitas	430.504.496.105	576.241.661.680
TOTAL LIABILITAS DAN EKUITAS	1.200.216.788.284	1.354.777.869.012

LAPORAN ARUS KAS

Untuk Periode yang Berakhir pada Tanggal
31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI		
Penerimaan kas dari pelanggan	890.030.539.991	652.360.239.079
Pembayaran kas kepada pemasok	(794.938.680.122)	(647.210.397.088)
Pembayaran kas kepada karyawan	(21.501.600.918)	(33.864.265.426)
Pembayaran untuk beban operasi lainnya	(58.285.739.400)	(35.282.069.250)
Kas yang digunakan untuk aktivitas operasi	-	-
Penerimaan penghasilan bunga	-	-
Penerimaan (beban) Lain-lain	-	-
Pembayaran provisi dan beban bunga	(2.908.312.437)	(11.419.671.994)
Pembayaran pajak	-	-
Pembayaran lain-lain - bersih	-	-
Arus kas bersih dipergunakan untuk aktivitas operasi	11.396.197.114	(4.852.036.199)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI		
Penempatan pada Investasi jangka pendek	-	-
Penerimaan dari investasi jangka pendek	-	-
Penerimaan dari investasi jangka panjang	-	-
Pembelian aset tetap	(467.659.500)	(600.251.334)
Penerimaan hasil penjualan aset tetap	-	-
Pengembalian aset dalam penyelesaian	-	-
Arus kas bersih dipergunakan untuk aktivitas investasi	(467.659.500)	(600.251.334)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN		
Penerimaan :		
Utang bank jangka pendek	-	-
Utang lain-lain	-	-
Utang sewa pembiayaan	-	-
Pembayaran :		
Utang bank jangka panjang	-	-
Utang bank jangka pendek	(4.359.286.834)	-
Utang sewa pembiayaan	-	-
Utang Pembiayaan	(53.490.250)	-
Saham Treasury	-	-
Arus kas bersih diperoleh dari aktivitas pendanaan	(4.412.777.084)	-
(Penurunan) kenaikan bersih kas dan setara kas	6.515.760.530	(5.452.287.493)
Dampak dari selisih kurs - bersih	(2.980.271.105)	3.503.882.402
Kas dan setara kas pada awal tahun	2.732.668.735	4.681.073.826
Kas dan setara kas akhir periode	6.268.158.160	2.732.668.735

LAPORAN LABA RUGI DAN PENGHASILAN KOMPREHENSIF LAIN

Untuk Periode yang Berakhir pada Tanggal
31 Desember 2023 dan 2022
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
PENDAPATAN NETO	920.006.985.202	723.804.994.942
BEBAN POKOK PENJUALAN	(921.375.441.652)	(753.628.899.642)
RUGI BRUTO	(1.368.456.450)	(29.823.905.150)
Pendapatan lain-lain - Neto	46.966.903.647	56.761.939.523
Beban Usaha	(15.688.566.464)	(14.790.341.886)
Beban Lain-lain Neto	(116.514.564.288)	(59.727.512.971)
JUMLAH BEBAN LAIN-LAIN - NETO	(85.236.209.105)	(17.755.915.334)
RUGI USAHA	(86.604.665.555)	(47.579.820.484)
Penghasilan Keuangan	31.553.559	(24.808.776)
Beban Keuangan	(2.908.312.437)	(11.911.146.614)
RUGI SEBELUM BEBAN PAJAK	(89.481.424.433)	(59.466.158.322)
PENDAPATAN BEBAN PAJAK PENGHASILAN	(52.817.082.731)	13.739.329.312
RUGI PERIODE BERJALAN	(142.298.507.164)	(45.726.829.010)
PENGHASILAN (BEBAN) KOMPREHENSIF LAIN		
Pos-pos yang tidak akan Direklasifikasi ke Laba Rugi:		
Pengukuran Kembali Program Imbalan Pasti	(591.873.995)	1.317.060.562
Pajak Penghasilan Terkait Pos-pos yang tidak akan Direklasifikasi ke Laba (Rugi)	101.729.215	70.087.963
Pos-pos yang akan Direklasifikasi ke Laba (Rugi)	(490.144.780)	1.387.148.525
	-	-
PENGHASILAN KOMPREHENSIF LAINNYA	(490.144.780)	1.387.148.525
JUMLAH LABA KOMPREHENSIF	(142.788.651.944)	(44.339.680.485)
LABA PER SAHAM		
Dasar	(34.08)	(10.95)

Catatan:

Informasi keuangan di atas diambil dari laporan keuangan Perusahaan pada tanggal 31 Desember 2023 serta untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, yang disusun oleh manajemen Perusahaan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia, yang telah diaudit oleh Kantor Akuntan Publik ("KAP") Tasnim, Fardiman, Sapuan, Nuzuliana, Ramdan & Rekan, auditor independen, dengan opini wajar tanpa pengecualian, sebagaimana tercantum dalam laporannya No. 00035/2.1235/AU.1/05/1098-1/1/IV/2024 tertanggal 01 April 2024 yang tidak tercantum dalam publikasi ini.

Informasi keuangan tersebut di atas tidak mencakup catatan atas laporan keuangan.