



PT. HALUT MANDIRI
Badan Usaha Milik Daerah Halmahera Utara

LAPORAN KEUANGAN

TAHUN 2025

Januari 2026

PT.HALUT MANDIRI BUMD
NERACA
PER 31 DESEMBER 2025
(Dinyatakan dalam rupiah penuh).

Catatan		31 DESEMBER 2025
ASET		
ASET LANCAR		
1	Kas dan setara kas	241.762
2	Piutang usaha	13.164.000
3	Persediaan	153.937.285
4	Biaya Dibayar Dimuka	-
5	Pendapatan YAD	31.500.000
Jumlah aset lancar		198.843.047
ASET TETAP		
6	Nilai buku	7.790.817.678
ASET TETAP		
7	Aktiva Tak Berwujud	284.349.480
JUMLAH ASET		8.274.010.205
KEWAJIBAN DAN MODAL		
8 KEWAJIBAN JANGKA PENDEK		
8.1.	Utang usaha	180.706.948
8.2.	Utang bank	997.756.600
8.3.	Utang Non Bank	429.504.650
8.4.	Utang pajak	19.150.000
8.5.	Utang Upah	365.307.000
8.6.	Utang Leasing	40.579.000
8.7.	Deposit	426.645.950
Jumlah liabilitas jangka pendek		2.459.650.148
9. KEWAJIBAN/LIABILITAS LAINNYA		
	Utang Pihak Berelasi	579.307.935
Jumlah liabilitas lainnya		579.307.935
10. MODAL		
	Modal	5.306.783.456
	Laba tahun sebelum	(30.873.396)
	Laba tahun berjalan	(40.857.938)
	Historical Balancing	0
Jumlah Modal / ekuitas		5.235.052.122
JUMLAH KEWAJIBAN dan MODAL (LIABILITAS DAN EKUITAS)		8.274.010.205

Lihat Catatan Atas Laporan Keuangan, Bagian Yang Tidak Terpisahkan Dari Laporan Ini

PT. HALUT MANDIRI BUMD
LAPORAN LABA RUGI DAN SALDO LABA
PER 31 DESEMBER 2025
(Dinyatakan dalam rupiah penuh).

Catatan	31 DESEMBER 2025
PENDAPATAN	
Pendapatan usaha	721.000
Beban pokok usaha	41.491.480
Laba usaha	(40.770.480)
BEBAN USAHA	
Beban administrasi dan umum	28.501.627
Jumlah beban usaha	28.501.627
LABA (RUGI) USAHA	(69.272.107)
PENDAPATAN/(BEBAN) LAIN-LAIN	
Pendapatan lain-lain	31.500.000
Beban lain-lain	3.085.831
Jumlah pendapatan/(beban) lain-lain	28.414.169
LABA SEBELUM PAJAK	(40.857.938)
PAJAK PENGHASILAN	0
LABA SETELAH PAJAK	-40.857.938



Tobelo , 15 Januari 2026

Direktur ,

Matheis Tarangi

Lihat Catatan Atas Laporan Keuangan, Bagian Yang Tidak Terpisahkan Dari Laporan Ini

1. UMUM

a. Pendirian

PT.HALUT MANDIRI BUMD, adalah perusahaan yang dibentuk oleh Pemerintah Kabupaten Halmahera utara yaitu BADAN USAHA MILIK DAERAH (BUMD) berbentuk Perseroan Terbatas (PT). PT.HALUT MANDIRI BUMD, dibentuk berdasarkan Peraturan Daerah Kabupaten Halmahera Utara (PERDA) Nomor : 3 Tahun 2016, dan berdasarkan Akte Pendirian Perseroan Terbatas dengan nomor Akta : 12 tanggal 15 September 2016.

Surat izin yang dimiliki sbb :

- 1 PERATURAN DAERAH KABUPATEN HALMAHERA UTARA .
Nomor : 3 Tahun 2016, Tanggal 3 Juni 2016
- 2 Akte Pendirian Perseroan Terbatas PT.Halut Mandiri BUMD
Nomor : 12 , Tanggal 15 September 2016.
- 3 Pengesahan Pendirian Perseroan Terbatas PT.Halut Mandiri BUMD
Nomor : AHU-0041868.AH.01.01, Tanggal 21 September 2016.
- 4 NPWP : 80.067286.7-943.000
- Keputusan Menteri Hukum dan Hak Azasi Manusia Republik Indonesia Nomor
5 AHU-0036567.AH.01.02. TAHUN 2023 TENTANG PERSETUJUAN
PERUBAHAN ANGGARAN DASAR PERSEROAN TERBATAS PT.HALUT
MANDIRI, tanggal 27 Juni 2023.
- 6 NIB : 3005230065541
- 7 Izin Mendirikan Bangunan (IMB)
Nomor : 462.2/107/IMB/HU/2016
- SERTIFIKAT PRODUK PENGGUNA (SPPT) SNI, nomor : 788/BSPJI-
8 Manado/MS/VI/2023, tanggal 9 Juni 2023, berlaku sampai tanggal 8 Juni
2027
- PERIZINAN BERUSAHA UNTUK MENUNJANG KEGIATAN USAHA, IZIN
9 PENERAPAN CARA PRODUKSI PANGAN OLAHAN YANG BAIK, PB-UMKU:
300523006554100010001, Tanggal 23 November 2023
- SERTIFIKAT PERSETUJUAN PANGAN OLAHAN WAJIB SNI PBUMKU :
10 300523006554100010004, BPOM RI MD 123682000100019, TANGGAL 01
FEBRUARI 2024, BERLAKU SAMPAI DENGAN : 01 FEBRUARI 2029
- SERTIFIKAT PERSETUJUAN PANGAN OLAHAN WAJIB SNI PBUMKU :
11 300523006554100010005, BPOM RI MD 123682000200019, TANGGAL 01
FEBRUARI 2024, BERLAKU SAMPAI DENGAN : 01 FEBRUARI 2029

12 SERTIFIKAT PERSETUJUAN PANGAN OLAHAN WAJIB SNI PBUMKU :
300523006554100010007, BPOM RI MD 123682000300019, TANGGAL 22
FEBRUARI 2024, BERLAKU SAMPAI DENGAN : 22 FEBRUARI 2029

13 Sertifikat Halal MUI
Nomor : 261600003200820 , tanggal 31 Agustus 2020 (perpanjangan)
Berlaku sampai : 31 Agustus 2022

**Sertifikat Halal di proses baru sesuai
UU Jaminan Produk Halal**

14 Rekomendasi Izin Pemanfaatan Tata Ruang
Nomor : 18/Kep.TKPRD-HU/2019, tanggal 18 Maret 2019

15 Izin Lingkungan
Nomor : 503/1/DPMPTSP-II/A1/II/2021, tanggal 2 Februari 2021

16 SURAT IZIN PEMANFAATAN AIR (SIPA)
Nomor : 505/5/DPMPTSP/SIPA/II/2021, Tanggal 24 Pebruari 2021
Berlaku sampai : 23 Pebruari 2024

PERIZINAN BERUSAHA UNTUK MENUNJANG
KEGIATAN USAHA PERPANJANGAN IZIN
PENGUSAHAAN AIR TANAH PB-UMKU:
300523006554100010008,
TGL 12 DESEMBER 2024

b. Alamat perusahaan.

Nama : PT.HALUT MANDIRI BUMD
Alamat : Jalan Trans Halut KM 7 Desa Upa RT 01 RW 01
Kec. Tobelo Tengah Kabupaten Halmahera Utara
Provinsi Maluku Utara
Telepon : 0924-00
Faximili : -
E-mail : halutmandiri_bumd@yahoo.com

c. Susunan pengurus perusahaan

Susunan pengurus perusahaan sesuai Nomor AHU-0036567.AH.01.02. TAHUN 2023 TENTANG PERSETUJUAN PERUBAHAN
ANGGARAN DASAR PERSEROAN TERBATAS PT.HALUT MANDIRI, tanggal 27 Juni 2023.

Dewan Komisaris	2025	2024
Komisaris Utama	ABNER MANERY	ABNER MANERY
Komisaris	AMIR CHAMID	AMIR CHAMID
Direksi		
Direktur Utama	MATHEIS TARANGI	MATHEIS TARANGI
Direktur	RAHMAD DJUMA	RAHMAD DJUMA

d. Kegiatan usaha

1. PRODUKSI AIR MINUM DALAM KEMASAN (AIR MINERAL)
2. BENGKEL (PEMELIHARAAN KENDARAAN RODA 4)

2. PENJELASAN POS-POS NERACA

1. KAS DAN SETARA KAS

	2024	31 DESEMBER 2025	0
Terdiri dari :			
1.1. Kas			
Kas		27.164	-
Jumlah kas		27.164	-
1.2. Setara kas			
ok PT, BANK MANDIRI 150082222298		214.598	
PT. BANK MALUKU MALUT		-	-
Jumlah setara kas		214.598	-
Jumlah kas dan setara kas		241.762	-

2. PIUTANG USAHA

	2024	31 DESEMBER 2025	0
Terdiri dari :			
- Terlampir dalam lampiran		140.096.000	-
- Penyisihan Piutang Tak Tertagih	-	126.932.000	
Jumlah piutang usaha		13.164.000	-

3. PERSEDIAAN

	2024	31 DESEMBER 2025	0
Terdiri dari :			
3.1. Persediaan Kemasan Cup 220 ml		48.361.525	
3.2. Persediaan Kemasan Botol 300 ml		16.479.800	
3.3. Persediaan Kemasan Botol 600 ml		62.633.280	
3.4. Persediaan Kemasan Galon		13.387.680	
3.5. Persediaan Bahan Kemasan Umum		13.075.000	
3.6. Persediaan Bahan Bantu Produksi		-	
3.7. Persediaan Barang Jadi		-	
Jumlah persediaan		153.937.285	-

4. BIAYA DIBAYAR DIMUKA

	2024	31 DESEMBER 2025	0
Terdiri dari :			
4.1. Pengadaan Kemasan	0	-	
Jumlah Biaya dibayar dimuka		-	-

5. UANG MUKA PAJAK

	2024	31 DESEMBER 2025	0
Terdiri dari :			
5.1. PPh psl.23		-	
5.2. Pajak Penghasilan Badan		-	
5.3. Pajak Pertambahan Nilai		-	
Jumlah uang muka pajak		-	-

6. ASET TETAP (ok)

	2025	2025	2025	31 Des 2025
	Saldo Awal	Penambahan	Pengurangan	Saldo akhir
<u>Nilai perolehan</u>				
6.1. Tanah (504)	700.000.000			700.000.000
6.2. Bangunan Bengkel (501.1)	310.034.345			310.034.345
6.3. Bangunan Pabrik (502.1)	2.473.130.020			2.473.130.020
6.4. Mesin Produksi (502.2)	4.061.450.000	9.068.400		4.070.518.400
6.5. Peralatan Produksi (502.3)	299.100.000	-		299.100.000
6.6. Peralatan Bengkel (501.2)	156.473.000	-		156.473.000
6.7. Peralatan Kerja (503.1)	39.176.136	-		39.176.136
6.8. Peralatan Kantor (503.2)	129.864.136	-		129.864.136
6.9. Kendaraan (505)	264.791.667			264.791.667
Jumlah	8.434.019.304	9.068.400	-	8.443.087.704
<u>Akumulasi penyusutan</u>				
6.1. Tanah (504)				-
6.2. Bangunan Bengkel (501.1)	62.006.869	-	-	62.006.869
6.3. Bangunan Pabrik (502.1)	247.313.002	-	-	247.313.002
6.4. Mesin Produksi (502.2)	203.072.500	-	-	203.072.500
6.5. Peralatan Produksi (502.3)	14.955.000	-	-	14.955.000
6.6. Peralatan Bengkel (501.2)	59.820.000	-	-	59.820.000
6.7. Peralatan Kerja (503.1)	31.294.600	-	-	31.294.600
6.8. Peralatan Kantor (503.2)	7.835.227	-	-	7.835.227
6.9. Kendaraan (505)	25.972.827		-	25.972.827
	652.270.025	-	-	652.270.025
Nilai buku	7.781.749.278	9.068.400	-	7.790.817.678

7. ASET TAK BERWUJUD (ok)

	2025	2025	2025	31 Des 2025
	Saldo Awal	Penambahan	Pengurangan	Saldo akhir
Terdiri dari :				
- Legalitas Perusahaan	283.149.480		-	283.149.480
- Legalitas Produk	1.200.000	-	-	1.200.000
Jumlah utang usaha	284.349.480		-	284.349.480

8. UTANG JANGKA PENDEK

	2025	2025	2025	31 Des 2025
	Saldo Awal	Penambahan	Pengurangan	Saldo Akhir
8.1. Utang Usaha				
- Utang Kemasan	127.318.348	-	-	127.318.348
- Utang Expedisi	49.254.600	-	-	49.254.600
- Utang BPJS	4.134.000	0	-	4.134.000
Jumlah utang usaha	180.706.948	-	-	180.706.948
8.2. Utang Bank				
	2025	2025	2025	31 Des 2025
	Saldo Awal	Penambahan	Pengurangan	Saldo akhir
Terdiri dari :				
- PT.BANK MALUKU MALUT	997.756.600		-	997.756.600
Jumlah utang Bank Jangka Pendek			-	997.756.600
8.3. Utang Non Bank				
	2025	2025	2025	31 Des 2025
	Saldo Awal	Penambahan	Pengurangan	Saldo Akhir
Terdiri dari :				
- Hutang Investasi	429.504.650	0	-	429.504.650
Jumlah utang Bank Jangka Pendek			-	429.504.650
8.4. Utang Upah/Gaji/Honor (ok)				
	2025	2025	2025	31 Des 2025
	Saldo Awal	Penambahan	Pengurangan	Saldo Akhir
Terdiri dari :				
1100.1-2 Direksi	234.057.000	-	-	234.057.000
1100.3-4 Komisaris	130.000.000	-	-	130.000.000
1100-5 Karyawan	2.500.000	1.250.000	2.500.000	1.250.000
Jumlah utang lupah/gaji/honor	366.557.000	1.250.000	2.500.000	365.307.000

8.5. Utang pajak		2025	2025	2025	31 Des 2025
		Saldo Awal	Penambahan	Pengurangan	Saldo akhir
Terdiri dari :					
1200.1	Utang PPN	3.412.000	-	-	3.412.000
1200.2	Utang PPh Final	-	-	-	-
1200.3	Utang Pajak Kendaraan	15.700.000	3.450.000	-	19.150.000
Jumlah utang pajak				-	19.150.000

8.6. Utang leasing / MTF		2025	2025	2025	31 Des 2025
		Saldo Awal	Penambahan	Pengurangan	Saldo akhir
Terdiri dari :					
-	Mandiri Tunas Finance	40.579.000	0	-	40.579.000
Jumlah utang kartu kredit				-	40.579.000

8.7. Deposit		2025	2025	2025	31 Des 2025
		Saldo Awal	Penambahan	Pengurangan	Saldo Akhir
Terdiri dari :					
-	Deposit penjualan WM	319.000.000	36.000.000	-	355.000.000
-	Deposit kemasan CV Liana	74.145.950	0	2.500.000	71.645.950
Jumlah Deposit				2.500.000	426.645.950

9 UTANG LAINNYA

		2025	2025	2025	31 Des 2025
		Saldo Awal	Penambahan	Pengurangan	Saldo akhir
Utang pihak berelasi					
Terdiri dari :					
180.1	Utang pada Matheis Tarangi/MT	499.194.385	80.113.550	-	579.307.935
Jumlah utang pihak berelasi				-	579.307.935

10 MODAL

		2025	2025	2025	31 Des 2025
		Saldo Awal	Penambahan	Pengurangan	Saldo Akhir
Terdiri dari :					
1	Penyertaan Modal Pemda	Rp 8.500.000.000	Rp -	Rp -	Rp 8.500.000.000
2	Penyertaan Modal pihak II	Rp 700.000.000	Rp -	Rp -	Rp 700.000.000
3	Modal Terpakai	Rp (3.027.003.045)	Rp -	Rp -	Rp (3.027.003.045)
4	Depresiasi	Rp (786.424.065)	Rp (79.789.434)	Rp -	Rp (866.213.499)
Jumlah Modal		Rp 5.386.572.890	Rp (79.789.434)	Rp -	Rp 5.306.783.456

11 Laba Ditahan

		2025	2025	2025	31 Des 2025
		saldo Awal	Penambahan	Pengurangan	Saldo akhir
Terdiri dari :					
	Laba Ditahan /Thn Sebelumnya	Rp (30.873.396)		Rp -	(30.873.396)
	Laba Tahun Berjalan	Rp -	Rp (40.857.938)	Rp -	(40.857.938)
Jumlah Laba Ditahan				-	(71.731.334)

12 Pendapatan

31 DESEMBER 2025		
	Terdiri dari :	
110	Penjualan Tunai	721.000
120	Penjualan Kredit	-
130	Jasa Bengkel	-
140	Penjualan Limbah	-
150	Penjualan Galon	-
		-
Jumlah Pendapatan		721.000 -

13 Beban pokok usaha

31 DESEMBER 2025		
	Terdiri dari :	
301	Potongan Harga	-
302	Biaya Bahan Kimia & penunjang produksi	13.000
303	Biaya Kemasan	400.000
304	Biaya Distribusi	650.000
305	Biaya Oksigen	-
306	Biaya Listrik Pabrik	40.428.480
307	Biaya Asuransi Pabrik	-
308	Biaya Pemeliharaan Pabrik	-
309	Biaya Marketing	-
310	Biaya Pengendalian Mutu	-
311	Biaya Umum Pabrik	-
312	Biaya reject	-
		-
Jumlah Beban Pokok Usaha		41.491.480

14 Beban adm dan umum.

31 DESEMBER 2025		
	Terdiri dari :	
410	Biaya Gaji	10.446.000
411	Biaya BPJS	-
412	Biaya Pegawai Lainnya	-
413	Biaya Kantor (ATK, Fotocopy, Cetakan)	-
414	Biaya RTK (Konsumsi, Kebersihan, Perlengkapan RT)	2.600.000
415	Biaya Listrik, Air, Telpn, Internet	995.100
416	Biaya Trasnportasi/Perjalanan	-
417	Biaya Pajak, PBB	-
418	Biaya Perizinan	-
419	Biaya Sumbangan	-
420	Biaya Pemeliharaan Inventaris Kantor	-
421	Biaya Pemeliharaan Bangunan	1.816.212
422	Biaya Pemeliharaan Mesin dan Peralatan Produksi	9.764.315
423	Biaya Pemeliharaan Mesin dan Peralatan Bengkel	-
424	Biaya Pemeliharaan Kendaraan	2.880.000
425	Biaya Asuransi	-
426	Biaya Sewa	-
427	Biaya audit & tenaga ahli	-
428	Biaya Penyusutan	-
429	Biaya Operasional Bengkel	-
430	Biaya Lainnya	-
431	Zakat / Syukur	-
Jumlah Beban Umum dan Administrasi		28.501.627 -

15 Pendapatan Lainnya

		31 DESEMBER 2025	-
Terdiri dari :			
210	Pendapatan Bunga Bank	-	
220	Pendapatan Sewa Bengkel	31.500.000	
230	Lain-Lain	-	
Jumlah Pendapatan Lainnya		31.500.000	-

16 Biaya Lainnya

		31 DESEMBER 2025	-
Terdiri dari :			
601	Angsuran Kendaraan	-	
602	Angsuran Pokok Bank	-	
603	Bunga Pinjaman Bank	-	
604	Biaya jasa modal	2.500.000	
605	Biaya Adm Bank	585.831	
606	Biaya Adm Pinjaman	-	
607	Biaya Angsuran Pinjaman Lainnya	-	
608			
Jumlah Biaya Lainnya		3.085.831	-

TANGGAL PENYELESAIAN PENYUSUNAN LAPORAN KEUANGAN

Direksi bertanggung jawab atas penyajian laporan keuangan ini .

Tobelo , 15 Januari 2026



DIREKSI
Direktur Utama,

A handwritten signature in dark ink, appearing to read "mpme", with a long horizontal stroke extending to the right.

MATHEIS TARANGI