

**PERHIMPUNAN PEMILIK DAN PENGHUNI SATUAN
RUMAH SUSUN GATEWAY AHMAD YANI APARTEMEN**

**Laporan Keuangan
dan
Laporan Auditor Independen
Untuk Tahun Yang Berakhir
pada 31 Desember 2025 dan 2024**

**PERHIMPUNAN PEMILIK DAN PENGHUNI SATUAN RUMAH SUSUN
GATEWAY AHMAD YANI APARTEMEN
Laporan Keuangan
Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2025**

Daftar Isi

Surat Pernyataan Pengurus

Laporan Auditor Independen

Laporan Keuangan dan Catatan Atas Laporan Keuangan

	Halaman
Laporan Keuangan	
Laporan Penghasilan Komprehensif	1
Laporan Posisi Keuangan	2
Laporan Perubahan Aset Neto	3
Laporan Arus Kas	4
Catatan Atas Laporan Keuangan	
Informasi Umum	5
Ikhtisar Kebijakan Akuntansi	6 - 7
Informasi Yang Mendukung Pos-pos Laporan Keuangan	8 - 11
Pengungkapan Lainnya	12
Lampiran - lampiran	
Analisis Rasio Keuangan	
Daftar Aset Tetap dan Penyusutannya	



**PERHIMPUNAN PEMILIK DAN PENGHUNI SATUAN RUMAH SUSUN
APARTEMEN GATEWAY AHMAD YANI**

Nomor Pencatatan DPKP :S/LH.01.07.04/2909-DPKP/VII/2023

Akta Pendirian Notaris : 03/11 Juli 2023

Jl. Ahmad Yani No 669, Kel Padasuka, Kec Cibeunying Kidul, Bandung. 40125; Lt G EC 00

E-mail : p3srsqway@gmail.com ; <https://p3srsqway.or.id>

**SURAT PERNYATAAN PENGURUS
TENTANG
TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR
PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2025
PERHIMPUNAN PEMILIK DAN PENGHUNI SATUAN RUMAH SUSUN
GATEWAY AHMAD YANI APARTEMEN
No. 039/KAP/PPPSRS/GWAY/II/2026**

Kami yang bertanda tangan di bawah ini:

1. Nama : Aprilana
Jabatan : Ketua Pengurus Perhimpunan Pemilik dan Penghuni Satuan Rumah
Susun Gateway Ahmad Yani Apartemen
Alamat : Apartemen Gateway No. 669 - Bandung

Nama : Eko Budi Santoso
Jabatan : Bendahara Perhimpunan Pemilik dan Penghuni Satuan Rumah Susun
Gateway Ahmad Yani Apartemen
Alamat : Apartemen Gateway No. 669 - Bandung

Untuk dan atas nama Perhimpunan Pemilik dan Penghuni Satuan Rumah Susun Gateway Ahmad Yani Apartemen menyatakan bahwa:

1. Kami bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian laporan keuangan Perhimpunan Pemilik dan Penghuni Satuan Rumah Susun Gateway Ahmad Yani Apartemen;
2. Laporan tanggal 31 Desember 2025 dan untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut telah disusun dan disajikan berdasarkan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Privat (SAK EP);
3. a. Semua informasi dalam Laporan Keuangan Perhimpunan Pemilik dan Penghuni Satuan Rumah Susun Gateway Ahmad Yani Apartemen telah dimuat secara lengkap dan benar;
b. Laporan Keuangan Perhimpunan Pemilik dan Penghuni Satuan Rumah Susun Gateway Ahmad Yani Apartemen tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material;



PPPSRS BP APARTEMEN GATEWAY AHMAD YANI

Jl. Ahmad Yani No. 669, Kelurahan Padasuka,
Kec Cibeunying Kidul, Kota Bandung 40125

Situs web: <https://p3srsgateway.or.id>

Telepon: (022) – 7232100, 7232142; Fax: (022)- 7232110

-
- c. Semua dokumen transaksi, catatan keuangan dan pembukuan serta dokumen pendukung telah lengkap disusun dan disimpan oleh Perhimpunan Pemilik dan Penghuni Satuan Rumah Susun Gateway Ahmad Yani Apartemen sesuai ketentuan perundang-undangan yang berlaku
4. Kami bertanggung jawab atas sistem pengendalian internal, pencegahan dan penanggulangan kecurangan serta kepatuhan terhadap peraturan perundang-undangan yang relevan bagi Perhimpunan Pemilik dan Penghuni Satuan Rumah Susun Gateway Ahmad Yani Apartemen.

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

Bandung, 27 Februari 2026

Dewan Pengurus Pemilik dan Penghuni Satuan Rumah Susun

Gateway Ahmad Yani Apartemen.



(Aprilana)
Ketua Pengurus

(Eko Budi Santoso)
Bendahara

R



No. 00009/2.1365/AU.8/05/1747-2/1/III/2026

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

**Kepada Yth,
Pengurus Dan Pengawas
Perhimpunan Pemilik Dan Penghuni Satuan Rumah Susun
Gateway Ahmad Yani Apartemen**

Opini

Kami telah mengaudit laporan keuangan Perhimpunan Pemilik dan Penghuni Satuan Rumah Susun Gateway Ahmad Yani Apartemen terdiri dari laporan posisi keuangan tanggal 31 Desember 2025. Audit Laporan Keuangan yang terdiri dari laporan posisi keuangan, laporan penghasilan komprehensif, laporan perubahan aset neto, dan laporan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, serta catatan atas laporan keuangan, termasuk ikhtisar kebijakan akuntansi signifikan dan informasi penjelasan lainnya.

Menurut opini kami, kecuali untuk dampak hal yang dijelaskan dalam paragraf Basis untuk Opini Wajar dengan Pengecualian pada laporan kami, Laporan Keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan Perhimpunan Pemilik dan Penghuni Satuan Rumah Susun Gateway Ahmad Yani Apartemen tanggal 31 Desember 2025, serta kinerja keuangan dan arus kasnya untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Privat (SAK EP).

Basis Untuk Opini Wajar Dengan Pengecualian

Sebagaimana diuraikan pada catatan 2.d, Entitas belum sepenuhnya melaksanakan kewajiban perpajakannya sesuai dengan Peraturan dan Perundang-undangan perpajakan yang berlaku.

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 Lembaga 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.

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

Entitas bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan tersebut sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Privat (SAK EP), 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 Entitas 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 entitas 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 entitas.



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 terdeteksi kesalahan penyajian material yang disebabkan oleh kecurangan lebih tinggi dan 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, tetapi bukan untuk tujuan menyatakan opini atas keefektifitasan pengendalian internal entitas.
- 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 entitas 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 audit kami. Namun, peristiwa atau kondisi masa depan dapat menyebabkan entitas 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.

Kami juga memberikan suatu pernyataan kepada pihak yang bertanggung jawab atas tata kelola bahwa kami telah mematuhi ketentuan etika yang relevan mengenai independensi, dan mengomunikasikan seluruh hubungan, serta hal-hal lain yang dianggap secara wajar berpengaruh terhadap independensi kami dan jika relevan pengamanan terkait.

Dari hal-hal yang dikomunikasikan kepada pihak yang bertanggung jawab atas tata kelola, kami menentukan hal-hal tersebut yang paling signifikan dalam audit atas laporan keuangan yang periode kini dan oleh karenanya menjadi hal audit utama. Kami menguraikan hal audit utama dalam laporan auditor kami, kecuali peraturan perundang-undangan melarang pengungkapan publik tentang hal tersebut atau ketika, dalam kondisi yang sangat jarang terjadi, kami menentukan bahwa suatu hal tidak boleh dikomunikasikan dalam laporan kami karena konsekuensi merugikan dari mengomunikasikan hal tersebut akan diekspektasikan secara wajar melebihi manfaat kepentingan publik atas komunikasi tersebut.

Kantor Akuntan Publik Dr. Karsam CPA
Partner,



Dr. Karsam, SE., M.Ak., Ak., CA., CPMA., CPA.

Izin Akuntan Publik AP. 1747 Izin Usaha No. 13/KM.1/2022

Bandung, 27 Februari 2026



PERHIMPUNAN PEMILIK DAN PENGHUNI SATUAN RUMAH SUSUN
GATEWAY AHMAD YANI APARTEMEN
LAPORAN AKTIVITAS KOMPREHENSIF DAN EKUITAS
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2025
(Disajikan dalam Rupiah)

U R A I A N	Catatan	2025	2024
Pendapatan	3.	19.900.054.692	17.151.701.063
Beban Usaha	5.	(18.831.643.091)	(16.751.744.974)
LABA KOTOR		1.068.411.602	399.956.089
Pendapatan Lain	4.	1.660.954	2.188.192
Beban Lain	6.	(4.744.944)	(7.160.680)
SURPLUS (DEFISIT) SEBELUM PAJAK		1.065.327.611	394.983.602
Beban Pajak Penghasilan	7.	-	-
LABA TAHUN BERJALAN		1.065.327.611	394.983.602
Saldo Laba Awal Tahun		1.425.600.874	1.030.617.272
Koreksi Saldo Tahun Lalu		1.535.648.846	-
SALDO LABA AKHIR TAHUN		4.026.577.331	1.425.600.874

Atas nama dan mewakili Pengurus
Bandung, 27 Februari 2026



Aprilana
Ketua Pengurus

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

PERHIMPUNAN PEMILIK DAN PENGHUNI SATUAN RUMAH SUSUN
GATEWAY AHMAD YANI APARTEMEN
LAPORAN POSISI KEUANGAN
Per 31 Desember 2025
(Disajikan dalam Rupiah)

A S E T	Catatan	2025	2024
<u>ASET LANCAR</u>			
Kas dan Setara Kas	8.	387.154.093	246.709.102
Piutang Usaha	9.	15.822.830.426	14.223.341.316
Piutang Lainnya	10.	92.000.000	-
JUMLAH ASET LANCAR		16.301.984.519	14.470.050.417
<u>ASET TIDAK LANCAR</u>			
Aset Tetap - Bersih	11.	346.151.104	250.248.692
JUMLAH ASET TIDAK LANCAR		346.151.104	250.248.692
JUMLAH ASET		16.648.135.623	14.720.299.109
<hr/>			
KEWAJIBAN DAN ASET NETO	Catatan	2025	2024
<u>KEWAJIBAN JANGKA PENDEK</u>			
Utang Usaha	12.	1.020.060.150	2.141.857.535
Dana Titipan	13.	1.364.479.820	1.658.310.163
Utang Pajak	7.	1.038.941	396.328
Pendapatan Diterima Dimuka	14.	-	7.380.000
JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PENDEK		2.385.578.911	3.807.944.026
<u>KEWAJIBAN JANGKA PANJANG</u>			
Uang Jaminan Pekerjaan	15.	8.200.000	30.352.244
Penerimaan Belum Teridentifikasi	15.	-	103.264.084
Utang Dana Cadangan Renovasi	15.	10.227.779.381	9.353.137.881
JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PANJANG		10.235.979.381	9.486.754.209
<u>ASET NETO</u>			
Tanpa Pembatasan Dari Pemberi Sumber Daya	16.	4.026.577.331	1.425.600.874
JUMLAH ASET NETO		4.026.577.331	1.425.600.874
JUMLAH KEWAJIBAN DAN ASET NETO		16.648.135.624	14.720.299.109

Atas nama dan mewakili Pengurus
Bandung, 27 Februari 2026



Aprilana
Ketua Pengurus

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

**PERHIMPUNAN PEMILIK DAN PENGHUNI SATUAN RUMAH SUSUN
GATEWAY AHMAD YANI APARTEMEN
LAPORAN PERUBAHAN ASET NETO
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2025
(Disajikan dalam Rupiah)**

URAIAN	2025	2024
ASET NETO TANPA PEMBatasan DARI PEMBERI SUMBER DAYA		
Saldo Per 1 Januari 2025	1.425.600.874	1.030.617.272
Koreksi Saldo Tahun Lalu	1.535.648.846	-
Surplus (defisit) tahun berjalan	1.065.327.611	394.983.602
SALDO PER 31 DESEMBER 2025	4.026.577.331	1.425.600.874

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

PERHIMPUNAN PEMILIK DAN PENGHUNI SATUAN RUMAH SUSUN
GATEWAY AHMAD YANI APARTEMEN
LAPORAN ARUS KAS
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2025
(Disajikan dalam Rupiah)

URAIAN	2025	2024
Kenaikan (Penurunan) Tanpa Pembatasan Dari Pemberi Sumber Daya	1.065.327.611	394.983.602
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI		
Penyusutan	69.306.213	(211.614.020)
Piutang Usaha	(1.599.489.111)	(1.019.316.476)
Piutang Lainnya	(92.000.000)	-
Utang Usaha	(1.121.797.385)	546.287.825
Dana Titipan	(293.830.343)	-
Pendapatan Diterima Dimuka	(7.380.000)	-
Utang Pajak	642.613	(1.776.083)
Arus Kas dari Aktivitas Operasi (I)	<u>(3.044.548.013)</u>	<u>(686.418.753)</u>
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI		
Pembelian Aset Tetap	(165.208.625)	227.757.679
Arus Kas Aktivitas Investasi (II)	<u>(165.208.625)</u>	<u>227.757.679</u>
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN		
Uang Jaminan Pekerjaan	(22.152.244)	-
Utang Dana Cadangan Renovasi	(103.264.084)	-
Dana Cadangan Renovasi	874.641.500	286.844.981
Utang Leasing	-	(81.430.000)
Koreksi Saldo Tahun Lalu	1.535.648.846	-
Arus Kas Bersih Dari Aktivitas Pendanaan (III)	<u>2.284.874.018</u>	<u>205.414.981</u>
Kenaikan/penurunan Bersih Kas dan Setara Kas (I+II+III)	140.444.991	141.737.508
Kas dan Setara Kas Pada Awal Periode	246.709.102	104.971.594
Kas dan Setara Kas Pada Akhir Periode	<u>387.154.093</u>	<u>246.709.102</u>

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

**PERHIMPUNAN PEMILIK DAN PENGHUNI SATUAN RUMAH SUSUN
GATEWAY AHMAD YANI APARTEMEN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2025
(Disajikan Dalam Rupiah)**

1. UMUM

Informasi Umum

Perhimpunan Pemilik dan Penghuni Satuan Rumah Susun Gateway Ahmad Yani Apartemen didirikan berdasarkan akta berita acara Musyawarah Umum Anggota No. 14 tanggal 28 Oktober 2017 yang dibuat oleh Notaris Anna Yulianti, S.H, M.Kn Notaris di Kabupaten Bandung dan telah mengalami perubahan dengan Akta No. 03 tanggal 11 Juli 2023 dari Notaris Hans Bernian, SH.

Perhimpunan Pemilik dan Penghuni Satuan Rumah Susun Gateway Ahmad Yani Apartemen telah tercatat pada Dinas Perumahan dan Kawasan Pemukiman, Pertanahan dan Pertamanan Pemerintah Kota Bandung dengan No. 050.3/2427 DPKP3/2018 tertanggal 27 Agustus 2018. Adapun kepengurusan baru tercatat pada Dinas Perumahan dan Kawasan Pemukiman dengan Nomor S/LH.01.07.04/2909-DPKP/VII/2023.

Maksud dan Tujuan Perhimpunan Pemilik Dan Penghuni Satuan Rumah Susun Gateway Ahmad Yani Apartemen Sesuai dengan pasal 7 Anggaran Dasar Entitas maksud dan tujuan perseroan adalah sebagai berikut :

- Memenuhi ketentuan Undang-undang, dalam hal ini sebagaimana dimaksud dalam pasal 74 Undang-undang No. 20 Tahun 2011 juncto pasal 54 ayat 1 Peraturan Menteri Negara Perumahan Rakyat Nomor : 15/PERMEN/M/2007 tentang Tata Laksana Pembentukan Perhimpunan Penghuni Rumah Susun Sederhana Milik
- Memenuhi amanat para penghuni sebagai pelaksanaan pasal 54 ayat 1 dan pasal 57 ayat 1 Peraturan Pemerintah No. 4 Tahun 1988 tentang Rumah Susun.
- Menjaga dan saling melengkapi kebutuhan para anggota perhimpunan dalam menggunakan dan mengelola bagian bersama, benda bersama dan tanah bersama.
- Menciptakan kehidupan para anggota perhimpunan yang sadar ber pancasila, serasi, selaras dan seimbang dalam rumah susun dan lingkungannya serta agar tercapai ketertiban dan keselarasan kehidupan bertetangga sesuai dengan jiwa kepribadian bangsa Indonesia.
- Membina terciptanya kegotong-royongan dalam kehidupan lingkungan yang sehat, tertib dan aman pada lingkungan rumah susun.
- Menjamin kelestarian penggunaan fungsi bagian bersama, benda bersama dan tanah bersama yang ada pada sistem rumah susun.
- Mengatur dan membina kepentingan penghuni.

Lokasi Kantor

Perhimpunan Pemilik dan Penghuni Satuan Rumah Susun Gateway Ahmad Yani Apartemen berkedudukan di Jalan Ahmad Yani No. 669 Bandung.

Susunan pengurus Perhimpunan Pemilik dan Penghuni Satuan Rumah Susun Gateway Ahmad Yani Apartemen berdasarkan akta perubahan No. 03 tanggal 11 Juli 2023 yang dibuat oleh Notaris Hans Bernian, S.H Notaris di Bandung adalah sebagai berikut :

Pengawas :

- | | |
|--------------|------------------|
| - Ketua | : Chrisman Ganda |
| - Sekretaris | : Maya Rohimah A |
| - Anggota | : Hastopo Wibowo |

Pengurus :

- | | |
|---------------------|-----------------------|
| - Ketua | : Aprilana |
| - Sekretaris | : N Riko Trihendrawan |
| - Bendahara | : Eko Budi Santoso |
| - Bidang Pengelola | : Ridwan Setiadi |
| - Bidang Penghunian | : Ade Surachman |

**PERHIMPUNAN PEMILIK DAN PENGHUNI SATUAN RUMAH SUSUN
GATEWAY AHMAD YANI APARTEMEN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2025
(Disajikan Dalam Rupiah)**

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI

a. Dasar Penyusunan Laporan Keuangan

Entitas yang menerapkan SAK Indonesia untuk Entitas Privat pertama kalinya, menyusun laporan keuangan sesuai Standar ini dengan mengikuti ketentuan. Laporan keuangan pertama yang sesuai dengan Standar ini adalah laporan keuangan tahunan pertama di mana entitas membuat pernyataan secara eksplisit dan tanpa kecuali tentang kepatuhan terhadap SAK Indonesia untuk Entitas Privat. Laporan keuangan yang disusun sesuai dengan Standar ini merupakan laporan keuangan pertama, sebagai contoh, jika entitas:

- a. Tidak menyajikan laporan keuangan pada periode sebelumnya; atau
- b. Menyajikan laporan keuangan paling akhir periode sebelumnya dengan menggunakan standar nasional lain yang tidak konsisten dengan Standar ini dalam segala hal;

Laporan keuangan telah disajikan sesuai dengan Implementasi Standar Akuntansi Keuangan (ISAK) No. 35 tentang "Penyajian Laporan Keuangan Entitas Berorientasi Nonlaba." dan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Privat (SAK-EP). Laporan Keuangan disajikan dalam satuan mata uang rupiah (Rp).

Laporan arus kas menyajikan informasi perubahan historis atas kas dan setara kas entitas, yang menunjukkan secara terpisah perubahan yang terjadi selama satu periode dari aktivitas operasi, investasi, dan pendanaan. Investasi umumnya diklasifikasikan sebagai setara kas hanya jika akan segera jatuh tempo.

Kecuali sebagaimana ditentukan dalam paragraf 35.9-35.11 SAK-EP, entitas pada tanggal transisi ke SAK Indonesia untuk Entitas Privat (yaitu awal dari periode sajian paling awal):

- a. Mengakui seluruh aset dan liabilitas yang pengakuannya disyaratkan oleh SAK Indonesia untuk Entitas Privat;
- b. Tidak mengakui item sebagai aset atau liabilitas jika Standar ini tidak mengizinkan pengakuan tersebut;
- c. Mereklasifikasi item yang diakui berdasarkan kerangka pelaporan keuangan sebelumnya sebagai satu jenis aset, liabilitas atau komponen ekuitas namun merupakan jenis aset, liabilitas atau komponen ekuitas yang berbeda berdasarkan Standar ini; dan
- d. Menerapkan Standar ini dalam mengukur seluruh aset dan liabilitas yang diakui.

b. Transaksi dan Saldo Dalam Mata Uang Asing

Pembukuan entitas diselenggarakan dalam mata uang Rupiah sebagai mata uang fungsional, sedangkan transaksi dalam mata uang asing dijabarkan ke dalam Rupiah dengan kurs yang berlaku pada saat terjadinya transaksi.

Pada tanggal neraca, aset dan kewajiban moneter dalam mata uang asing dijabarkan ke dalam mata uang Rupiah dengan menggunakan kurs yang berlaku pada tanggal tersebut. Selisih kurs yang terjadi diakui sebagai keuntungan atau kerugian tahun berjalan.

c. Pengakuan Pendapatan dan Beban

Pengakuan pendapatan dan beban didasarkan atas konsep basis akrual. Untuk setiap penyerahan jasa pendapatan diakui sebesar jumlah dalam invoice (kontrak), sedangkan untuk pekerjaan yang masih dalam tahap penyelesaian pada akhir periode pendapatan diakui sebesar jumlah estimasi berdasarkan persentase pekerjaan. Beban diakui dalam perhitungan laba rugi pada saat terjadinya, biaya berhubungan dengan pekerjaan diakui sejumlah estimasi berdasarkan persentase penyelesaian pekerjaan.

d. Pajak Penghasilan

Berdasarkan Nota Dinas Direktorat Jenderal Pajak Nomor ND-4/PJ/PJ.02/2025, perlakuan perpajakan atas Perhimpunan Pemilik dan Penghuni Satuan Rumah Susun (P3SRS) diatur bahwa P3SRS tidak wajib dikukuhkan sebagai Pengusaha Kena Pajak (PKP) sepanjang seluruh penerimaannya hanya berasal dari luran Pengelolaan Lingkungan (IPL) dan dana sinking fund. Kewajiban untuk dikukuhkan sebagai PKP timbul apabila P3SRS memperoleh penghasilan di luar IPL dan sinking fund dengan jumlah melebihi Rp. 4.800.000.000 (empat miliar delapan ratus juta rupiah) dalam satu tahun pajak. Penerimaan yang berasal dari IPL dan dana sinking fund bukan merupakan objek Pajak Pertambahan Nilai (PPN). Secara fiskal, penerimaan dari IPL merupakan objek Pajak Penghasilan (PPh) Badan, sedangkan dana sinking fund pada saat diterima dicatat sebagai kewajiban dan akan diakui sebagai pendapatan serta menjadi objek Pajak Penghasilan (PPh) Badan pada saat direalisasikan untuk pembiayaan pemeliharaan atau penggantian aset sesuai dengan peruntukannya. Selain itu, P3SRS tetap melaksanakan kewajiban pemotongan dan/atau pemungutan Pajak Penghasilan sesuai dengan ketentuan perpajakan yang berlaku sebagaimana Wajib Pajak pada umumnya.

**PERHIMPUNAN PEMILIK DAN PENGHUNI SATUAN RUMAH SUSUN
GATEWAY AHMAD YANI APARTEMEN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2025
(Disajikan Dalam Rupiah)**

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI - LANJUTAN

e. Kas dan Setara Kas

Kas dan setara kas mencakup kas, simpanan yang sewaktu-aktu bisa dicairkan dan investasi likuid jangka pendek lainnya dengan jangka waktu jatuh tempo tiga bulan atau kurang.

f. Piutang Usaha

Entitas tidak mengadakan penyisihan piutang ragu-ragu, karena manajemen entitas yakin bahwa piutang tersebut dapat ditagih. Piutang dihapuskan pada saat piutang tersebut dipastikan tidak tertagih.

g. Aset Tetap

Aset tetap dinyatakan berdasarkan biaya perolehan setelah dikurangi akumulasi penyusutan. Penyusutan dihitung dengan menggunakan metode garis - lurus berdasarkan taksiran masa manfaat ekonomis aset tetap yang bersangkutan, dengan rincian sebagai berikut:

<u>Jenis Aset</u>	<u>Umur Ekonomis (Tahun)</u>
Peralatan Kantor	4 dan 8
Peralatan Gerai	4 dan 8
Peralatan Engineering	4 dan 8

Beban perbaikan dan pemeliharaan rutin dibebankan pada Laporan Penghasilan Komprehensif pada saat terjadinya. Pemeliharaan dan perbaikan dalam jumlah besar dan menambah masa manfaat keekonomian di masa mendatang dikapitalisasi. Aset tetap yang sudah tidak dipergunakan lagi atau dijual dikeluarkan dari kelompok aset tetap. Laba atau rugi yang timbul dibukukan pada Laporan Penghasilan Komprehensif tahun yang bersangkutan.

PERHIMPUNAN PEMILIK DAN PENGHUNI SATUAN RUMAH SUSUN
GATEWAY AHMAD YANI APARTEMEN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2025
(Disajikan Dalam Rupiah)

Jumlah transaksi atau saldo akun dalam bagian ini diungkapkan sebesar angka penuh Rupiah, kecuali dijelaskan lain.

3. Pendapatan

Jumlah tersebut merupakan saldo pendapatan untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2025 dan 2024, terdiri dari :

	2025	2024
Pendapatan - Iuran Pengelolaan Lingkungan	9.668.163.950	9.758.315.000
Pendapatan - Utilities Listrik	5.353.343.369	3.959.570.528
Pendapatan - Utilities Air	3.324.152.562	2.377.063.557
Pendapatan - Parkir	1.215.719.205	726.560.171
Pendapatan - Sewa Lahan	209.556.425	-
Pendapatan - Operasional Lain-Lain	129.119.181	330.191.807
Jumlah Pendapatan	19.900.054.692	17.151.701.063

4. Pendapatan Non Operasional

Jumlah tersebut merupakan saldo pendapatan non operasional tahun yang berakhir 31 Desember 2025 dan 2024, terdiri dari:

	2025	2024
Pendapatan Jasa Giro	1.660.954	2.188.192
Jumlah Pendapatan Non Operasional	1.660.954	2.188.192

5. Beban Usaha

Jumlah tersebut merupakan saldo beban usaha untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2025 dan 2024, terdiri dari :

BEBAN GAJI DAN TUNJANGAN

	2025	2024
Beban - Gaji Outsorcing	3.535.243.454	2.927.000.859
Beban - Honorarium	-	104.600.000
Beban - Lembur BM & Karyawan	-	8.770.000
Beban - THR	-	37.400.000
Beban - Penghargaan Pengurus & Pengawas	928.000.000	878.000.000
Jumlah	4.463.243.454	3.955.770.859

BEBAN KANTOR

	2025	2024
Beban - ATK & ART	71.110.210	64.809.225
Beban - Fotocopy & Cetak	11.698.125	17.312.950
Beban - Kendaraan & Transportasi	32.073.733	25.672.066
Beban - Akomodasi	-	477.427
Beban - Bingkisan & Sumbangan	21.338.500	4.966.500
Beban - Operasional Lainnya	280.069.744	975.586.612
Beban - Serah Terima Pengurus	-	61.859.700
Beban - Jasa Profesional	138.250.000	54.802.491
Beban - Konsumsi	70.726.751	29.256.138
Beban - Iuran	97.174.900	28.500.000
Beban - Ruat	54.828.030	66.231.500
Beban - Sewa Mesin Fotocopy	-	7.371.855
Jumlah	777.269.993	1.336.846.464

BEBAN KONTRAK JASA & PEMELIHARAAN

	2025	2024
Beban - Keamanan Outsorcing	2.949.200.120	2.956.186.458
Beban - Kebersihan	2.123.962.551	2.057.675.531
Beban - Sewa Sekretariat	21.256.000	53.675.000
Beban - Lift & Elevator	704.934.099	428.335.900
Beban - Kolam Renang	118.571.600	114.747.000
Beban - Konsultan	143.185.264	293.822.642
Beban - Kuasa/Bantuan Hukum	44.367.500	89.279.200
Beban - Kesehatan	60.220.090	74.416.792
Beban - Sampah & Berangkal	112.868.000	134.284.400
Beban - Ekspedisi	698.000	69.813.000
Beban - Insidental Blackout	71.007.994	-
Jumlah	6.350.271.218	6.272.235.923

PERHIMPUNAN PEMILIK DAN PENGHUNI SATUAN RUMAH SUSUN
GATEWAY AHMAD YANI APARTEMEN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2025
(Disajikan Dalam Rupiah)

5. Beban Usaha - Lanjutan	2025	2024
Jumlah tersebut merupakan saldo beban usaha untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2025 dan 2024, terdiri dari :		
BEBAN PAJAK DAN PERIZINAN		
Beban - Pajak Kendaraan	-	6.900.400
Beban - Pajak PPh 21	-	1.088.887
Beban - Pajak PPh 23	-	2.485.326
Jumlah	-	10.474.613
BEBAN UTILITIES		
Beban - Listril/PLN	5.292.573.082	4.158.367.414
Beban - Air/PDAM	1.439.220.676	696.787.689
Beban - Telepon/internet & HP	-	1.598.903
Jumlah	6.731.793.758	4.856.754.006
BEBAN PENYUSUTAN		
Beban - Penyusutan Peralatan Kantor	24.102.067	11.300.709
Beban - Penyusutan Peralatan Gerai	1.793.021	2.536.146
Beban - Penyusutan Kendaraan	43.411.125	43.411.125
Jumlah	69.306.213	57.247.980
PERBAIKAN DAN PEMELIHARAAN ASET TETAP		
Beban Perbaikan dan Pemeliharaan	439.758.455	262.415.129
Jumlah	439.758.455	262.415.129
Jumlah Beban Usaha	18.831.643.091	16.751.744.974
6. Beban Non Operasional	2025	2024
Jumlah tersebut merupakan saldo beban non operasional tahun yang berakhir 31 Desember 2025 dan 2024, terdiri dari:		
Beban Non Operasional - Beban Adm Bank	4.744.944	7.160.680
Jumlah Beban Non Operasional	4.744.944	7.160.680
7. Perpajakan	2025	2024
1). Pajak dibayar dimuka		
Pajak dibayar dimuka - PPH 21	-	-
Pajak dibayar dimuka - PPH 23	-	-
Pajak dibayar dimuka - PPH 25	-	-
Jumlah Pajak Dibayar Dimuka	-	-
2). Utang Pajak		
Utang PPh 23	1.038.941	396.328
Utang PPh 29 (Badan)	-	-
Jumlah Utang Pajak	1.038.941	396.328
8. Kas dan Setara Kas	2025	2024
Jumlah tersebut merupakan saldo kas dan setara kas per 31 Desember 2025 dan 2024, terdiri dari :		
Kas:		
Kas Kecil	65.735.775	18.012.348
Bank:		
Rupiah:		
PT Bank CIMB Niaga 100	5.192.977	2.101.977
PT Bank CIMB Niaga 200	52.995.929	21.354.344
PT Bank CIMB Niaga 300	78.136.097	71.326.189
PT Bank CIMB Niaga 400	17.861.230	1.458.738
PT Bank CIMB Niaga 500	8.978.195	28.608.818
PT Bank CIMB Niaga 600	4.172.208	1.198.676
PT Bank CIMB Niaga 900	132.846.484	67.003.633
PT Bank Rakyat Indonesia 5307	21.235.198	35.644.379
Jumlah Kas dan Setara Kas	387.154.093	246.709.102

PERHIMPUNAN PEMILIK DAN PENGHUNI SATUAN RUMAH SUSUN
GATEWAY AHMAD YANI APARTEMEN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2025
(Disajikan Dalam Rupiah)

12. Kewajiban Jangka Pendek

Jumlah tersebut merupakan saldo kewajiban jangka pendek per 31 Desember 2025 dan 2024, terdiri dari :

	2025	2024
Utang Usaha - Perbaikan dan Pemeliharaan - Vendor Azzam	-	314.550.000
Utang Usaha - Perbaikan dan Pemeliharaan - Vendor Indoraya	14.976.600	-
Utang Usaha - Utilities Air	-	96.487.778
Utang Usaha - Kebersihan - Vendor TRPA	352.863.600	352.863.663
Utang Usaha - Vendor Gaji	19.208.750	734.385.730
Utang Usaha - Keamanan - Vendor TRPA	484.276.200	484.276.291
Utang Usaha - Vendor Kolam	8.300.000	8.500.000
Utang Usaha - Software - Vendor Software Prime	13.080.000	57.888.318
Utang Usaha - Sampah - Vendor Jasman	-	8.000.000
Utang Usaha - Sampah - Vendor Trapawana	8.000.000	-
Utang Usaha - Website - Vendor Bandung Web Agency	1.250.000	-
Utang Usaha - Konsultan Pajak	-	12.000.000
Utang Usaha - Konsultan - Vendor BSPL	-	71.741.755
Utang Usaha - Vendor Buang Brangkal	-	1.164.000
Utang Usaha - Konsultan - Vendor VPC	10.010.000	-
Utang Usaha - Jasa Akuntansi - Vendor Perdana	6.500.000	-
Utang Usaha - Audit - Vendor KAP Karsam	13.875.000	-
Utang Usaha - Pest Control - Vendor Coloni	2.220.000	-
Utang Usaha - Blackout - Vendor Artimulti Engineering	45.000.000	-
Utang Usaha - Penghargaan Pengurus	40.500.000	-
Jumlah Kewajiban Jangka Pendek	1.020.060.150	2.141.857.535

13. Dana Titipan

Jumlah tersebut merupakan saldo dana titipan per 31 Desember 2025 dan 2024, terdiri dari :

	2025	2024
Titipan Dana - Penghuni	-	63.109.534
Titipan Dana - Ruko	-	1.593.653.891
Titipan Dana - Tambah Daya Listrik	-	1.546.738
Titipan Dana - Telkomsel	27.000.000	-
Titipan Dana - Deposit Vendor TRPA	830.000.000	-
Titipan Dana - Deposit Vendor EPI	507.479.820	-
Jumlah Dana Titipan	1.364.479.820	1.658.310.163

14. Pendapatan Diterima Dimuka

Jumlah tersebut merupakan saldo pendapatan diterima dimuka per 31 Desember 2025 dan 2024, terdiri dari :

	2025	2024
Iuran Pengelolaan Lingkungan	-	7.140.000
Dana Cadangan Renovasi	-	240.000
Jumlah Pendapatan Diterima Dimuka	-	7.380.000

15. Kewajiban Jangka Panjang

Jumlah tersebut merupakan saldo kewajiban jangka panjang per 31 Desember 2025 dan 2024, terdiri dari :

	2025	2024
Uang Jaminan Pekerjaan	8.200.000	30.352.244
Penerimaan Belum Teridentifikasi	-	103.264.084
Utang Dana Cadangan Renovasi	10.227.779.381	9.353.137.881
Jumlah Utang Jangka Panjang	10.235.979.381	9.486.754.209
Jumlah Kewajiban Jangka Panjang	10.235.979.381	9.486.754.209

16. Aset Neto

Jumlah tersebut merupakan saldo aset neto per 31 Desember 2025 dan 2024, terdiri dari :

	2025	2024
Aset neto tanpa pembatasan		
Saldo Awal	1.425.600.874	1.030.617.272
Surplus (defisit) tahun berjalan	1.065.327.611	394.983.602
Koreksi Saldo Tahun Lalu	1.535.648.846	-
Jumlah Aset Neto	4.026.577.331	1.425.600.874

**PERHIMPUNAN PEMILIK DAN PENGHUNI SATUAN RUMAH SUSUN
GATEWAY AHMAD YANI APARTEMEN
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2025
(Disajikan Dalam Rupiah)**

17. Pengungkapan Lainnya

a. Peristiwa Setelah Periode Pelaporan

Sampai dengan laporan keuangan ini diterbitkan tidak terdapat peristiwa setelah tanggal neraca yang dapat mempengaruhi laporan keuangan secara signifikan.

b. Hal Lain

Sampai dengan tanggal pelaporan, terdapat tagihan atas belanja Tahun Anggaran 2023 yang belum diakui dan dibukukan sebagai utang karena dokumen pendukung atas transaksi tersebut belum tersedia secara lengkap dan memadai. Adapun rincian tagihan yang belum dibukukan adalah sebagai berikut:

- CV Azzam Jaya Teknik

Berdasarkan Surat Permohonan Pembayaran No. AJT/SRUP/VIII-2025/246, CV Azzam Jaya Teknik melakukan penagihan kepada P3SRS atas penggantian sparepart lift yang terjadi pada tahun 2023 dengan total nilai tagihan sebesar Rp 314.300.000. Atas tagihan tersebut, P3SRS telah melakukan pembayaran pada tanggal 1 Desember 2024 sebesar Rp. 19.475.000 sehingga saldo utang yang tersisa adalah sebesar Rp. 294.825.000. Manajemen yang menjabat pada saat ini menyatakan belum memperoleh informasi yang memadai terkait dasar pengakuan kewajiban tersebut.

- PT Bima Sena Perkasa Laghawa

Berdasarkan Surat Pernyataan tertanggal 3 September 2025, PT Bima Sena Perkasa Laghawa melakukan penagihan kepada P3SRS atas kewajiban Other Fee untuk periode September sampai dengan Desember 2023 dengan total nilai sebesar Rp. 104.507.360. Sampai dengan tanggal laporan keuangan, dokumen pendukung atas pencatatan utang tersebut belum tersedia secara lengkap dan memadai. Sehubungan dengan hal tersebut, P3SRS belum dapat melakukan pembayaran atas tagihan dimaksud karena masih memerlukan klarifikasi dan kelengkapan dokumen pendukung sesuai dengan ketentuan dan prosedur yang berlaku.

18. Persetujuan Atas Laporan Keuangan

Pengurus bertanggung jawab atas pembuatan dan penyusunan laporan keuangan yang telah diselesaikan pada tanggal 27 Februari 2026.

PERHIMPUNAN PEMILIK DAN PENGHUNI SATUAN RUMAH SUSUN
GATEWAY AHMAD YANI APARTEMEN
ANALISIS RATIO KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2025

Untuk memberikan gambaran yang lebih jelas mengenai posisi keuangan perusahaan dan hasil operasinya, maka dibawah ini kami memberikan hasil ratio-ratio yang diperbandingkan dengan tahun sebelumnya, dengan hasil sebagai berikut:

	2025	2024
I. LIQUIDITY		
a. Current ratio		
Ratio ini digunakan untuk mengukur kemampuan perusahaan dalam memenuhi kewajiban jangka pendeknya.		
Aset Lancar	Rp 16.301.984.519	Rp 14.470.050.417
Kewajiban Lancar	Rp 12.621.558.292	Rp 13.294.698.235
<i>Current ratio</i>	129,16%	108,84%
b. Acid test ratio		
Ratio ini digunakan untuk mengukur sampai seberapa jauh kemampuan perusahaan memenuhi kewajiban yang telah jatuh tempo.		
Kas dan Setara Kas	Rp 387.154.093	Rp 246.709.102
Kewajiban Lancar	Rp 12.621.558.292	Rp 13.294.698.235
<i>Acid test ratio</i>	3,07%	1,86%
c. Working capital to total assets ratio		
Ratio ini digunakan untuk mengukur likwiditas dari total aktiva dan posisi modal kerja.		
Aset Lancar - Kewajiban Lancar	Rp 3.680.426.228	Rp 1.175.352.183
Jumlah Aset	Rp 16.648.135.623	Rp 14.720.299.109
<i>Working capital to total assets ratio</i>	22,11%	7,98%

**PERHIMPUNAN PEMILIK DAN PENGHUNI SATUAN RUMAH SUSUN
GATEWAY AHMAD YANI APARTEMEN
ANALISIS RATIO KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2025**

	2025	2024
II. LEVERAGE		
a. Total Debt to Equity Ratio		
Ratio ini digunakan untuk mengukur berapa rupiah dari setiap rupiah modal sendiri yang dijadikan jaminan keseluruhan kewajiban.		
<u>Total kewajiban</u>	Rp 12.621.558.292	Rp 13.294.698.235
Modal sendiri	Rp 4.026.577.331	Rp 1.425.600.874
<i>Total debt to equity ratio</i>	313,46%	932,57%
b. Long term debt to equity ratio		
Ratio ini digunakan untuk mengukur berapa rupiah dari setiap rupiah modal sendiri yang dijadikan jaminan kewajiban jangka panjang.		
<u>Kewajiban Jangka Panjang</u>	Rp 10.235.979.381	Rp 9.486.754.209
Modal sendiri	Rp 4.026.577.331	Rp 1.425.600.874
<i>Long term debt to equity ratio</i>	254%	665%
III. ACTIVITY		
Ratio ini digunakan untuk mengukur tingkat efisiensi penggunaan dana dalam perusahaan.		
a. Total assets turn over		
<u>Pendapatan</u>	Rp 19.900.054.692	Rp 17.151.701.063
Jumlah aset	Rp 16.648.135.623	Rp 14.720.299.109
<i>Total assets turn over</i>	1,20 x	1,17 x
b. Working capital turn over		
<u>Pendapatan</u>	Rp 19.900.054.692	Rp 17.151.701.063
Aset Lancar - Kewajiban Lancar	Rp 3.680.426.228	Rp 1.175.352.183
<i>Working capital turn over</i>	5,41 x	14,59 x

**PERHIMPUNAN PEMILIK DAN PENGHUNI SATUAN RUMAH SUSUN
GATEWAY AHMAD YANI APARTEMEN
ANALISIS RATIO KEUANGAN
Untuk Tahun Yang Berakhir 31 Desember 2025**

	2025	2024
IV. PROFITABILITY		
Ratio ini digunakan untuk mengukur besarnya laba yang diperoleh dari hasil operasi.		
a. Gross profit margin		
Ratio ini digunakan untuk mengetahui setiap rupiah Pendapatan menghasilkan laba bruto.		
<u>Laba kotor</u>	Rp 1.068.411.602	Rp 399.956.089
<u>Pendapatan</u>	Rp 19.900.054.692	Rp 17.151.701.063
<i>Gross profit margin</i>	5,37%	2,33%
b. Operating ratio		
Ratio ini digunakan untuk mengetahui biaya operasi per rupiah Pendapatan.		
<u>HPP + Biaya operasi</u>	Rp 18.831.643.091	Rp 16.751.744.974
<u>Pendapatan</u>	Rp 19.900.054.692	Rp 17.151.701.063
<i>Operating ratio</i>	94,63%	97,67%
c. Net profit margin		
Ratio ini digunakan untuk mengetahui keuntungan netto per rupiah Pendapatan.		
<u>Laba (rugi) tahun berjalan</u>	Rp 1.065.327.611	Rp 394.983.602
<u>Pendapatan</u>	Rp 19.900.054.692	Rp 17.151.701.063
<i>Net profit margin</i>	5,35%	2,30%

PERHIMPUNAN PEMILIK DAN PENGHUNI SATUAN RUMAH SUSUN
GATEWAY AHMAD YANI APARTEMEN
PERINCIAN ASET TETAP DAN AKUMULASI PENYUSUTAN
PER 31 DESEMBER 2025

No.	Jenis Aset Tetap	HARGA PEROLEHAN				AKUMULASI PENYUSUTAN				NILAI BUKU 31-Des-25
		SALDO AWAL	MUTASI		SALDO AKHIR	SALDO AWAL	MUTASI		SALDO AKHIR	
			+	-			+	-		
1	PERALATAN KANTOR	933.586.596	165.208.625	-	1.098.795.221	896.960.900	24.102.067	-	921.062.967	177.732.254
2	PERALATAN GERAJ	687.508.843	-	-	687.508.843	685.153.322	1.793.021	-	686.946.343	562.500
3	PERALATAN ENGINEERING	87.840.400	-	-	87.840.400	87.840.400	-	-	87.840.400	-
4	KENDARAAN	561.639.000	-	-	561.639.000	350.371.525	43.411.125	-	393.782.650	167.856.350
JUMLAH		2.270.574.839	165.208.625	-	2.435.783.464	2.020.326.147	69.306.213	-	2.089.632.360	346.151.104

PERHIMPUNAN PEMILIK DAN PENGHUNI SATUAN RUMAH SUSUN
GATEWAY AHMAD YANI APARTEMEN
ASET TETAP DAN AKUMULASI PENYUSUTAN PERALATAN KANTOR
PER 31 DESEMBER 2025

No.	Jenis Aset	Tarif % (UE)	Tanggal Perolehan	Harga Perolehan	Akumulasi Penyusutan s/d 31-Des-2024	Nilai Buku Per 31-Dec-24	Mutasi 2025		Penyusutan s/d 31-Dec-25	Akumulasi Penyusutan s/d 31-Des-2025	Nilai Buku Per 31-Dec-25
							Penambahan	Pengurangan			
I	PERALATAN KANTOR										
1	1 UNIT KOMPUTER	25%	29-Jun-12	3.600.000	3.600.000	-			-	3.600.000	-
2	1 UNIT KOMPUTER	25%	05-Jul-12	3.600.000	3.600.000	-			-	3.600.000	-
3	3 UNIT KOMPUTER	25%	16-Jul-12	13.200.000	13.200.000	-			-	13.200.000	-
4	2 UNIT HT MOTOROLA GP 2000	25%	30-Agu-12	3.200.000	3.200.000	-			-	3.200.000	-
5	PRINTER EPSON LX 300	25%	03-Okt-12	1.650.000	1.650.000	-			-	1.650.000	-
6	1 BUAH HT MOTOROLA GP 2000	25%	05-Okt-12	1.760.000	1.760.000	-			-	1.760.000	-
7	FILLING CABINET	25%	31-Okt-12	1.050.000	1.050.000	-			-	1.050.000	-
8	FILLING CABINET 2 LACI	25%	26-Nov-12	1.155.000	1.155.000	-			-	1.155.000	-
9	OS WINDOWS XP-PRO DAN OFFICE HOME & BUSINESS	25%	19-Des-12	11.200.000	11.200.000	-			-	11.200.000	-
10	KOMPUTER PC CLIENT I-3 3 PCS DAN CLIENT I-5 5 PCS	25%	21-Des-12	35.500.000	35.500.000	-			-	35.500.000	-
11	MEJA, LACI DAN KURSI BM	25%	31-Jan-13	7.735.000	7.735.000	-			-	7.735.000	-
12	MESIN FINGER PRINT	25%	05-Feb-13	2.900.000	2.900.000	-			-	2.900.000	-
13	UPS 700 VA 350WATT; UPS CP 1400/1400VA/700 WATT	25%	15-Feb-13	1.380.000	1.380.000	-			-	1.380.000	-
14	FILLING CABINET	25%	28-Feb-13	2.850.000	2.850.000	-			-	2.850.000	-
15	BRANGKAS	25%	28-Feb-13	9.900.000	9.900.000	-			-	9.900.000	-
16	PRINTER HP LASER JET	25%	05-Mar-13	1.700.000	1.700.000	-			-	1.700.000	-
17	HT MOTOROLA 3 UNIT	25%	08-Mar-13	4.950.000	4.950.000	-			-	4.950.000	-
18	PRINTER EPSON, TP LINK, USB HUB	25%	08-Mar-13	1.225.000	1.225.000	-			-	1.225.000	-
19	HANDY TALKY 5BH @1.650.000	25%	31-Mar-13	8.250.000	8.250.000	-			-	8.250.000	-
20	4 UNIT KOMPUTER	25%	31-Mar-13	21.175.000	21.175.000	-			-	21.175.000	-
21	DAN PEMASANGAN TELEPON	25%	30-Apr-13	8.435.000	8.435.000	-			-	8.435.000	-
22	UPS DAN KABEL BELDEN SWITCH	25%	30-Apr-13	5.085.000	5.085.000	-			-	5.085.000	-
23	LOKER 6 DOOR BROWN	25%	30-Apr-13	879.750	879.750	-			-	879.750	-
24	MEJA 1/2 BIRO	25%	30-Apr-13	3.009.000	3.009.000	-			-	3.009.000	-
25	5 UNIT KOMPUTER	25%	28-Mei-13	20.250.000	20.250.000	-			-	20.250.000	-
26	MESIN PENGHANCUR KERTAS	25%	05-Jul-13	1.500.000	1.500.000	-			-	1.500.000	-
27	NOTEBOOK / LAPTOP ACCER	25%	08-Jul-13	4.600.000	4.600.000	-			-	4.600.000	-
28	LEMARI RESEPSIONIS, PAPAN PENGUMUMAN, DAN LEMARI	25%	30-Jul-13	8.336.250	8.336.250	-			-	8.336.250	-
29	PRINTER LASER JET HP (UTK ENGINEERING), HUB 16 PORT D-LINK	25%	02-Agu-13	2.195.000	2.195.000	-			-	2.195.000	-
30	MEJA DAN KURSI KANTOR (UTK SECURITY)	25%	02-Agu-13	1.157.670	1.157.670	-			-	1.157.670	-
31	2 UNIT HT MOTOROLA CP 1300	25%	02-Agu-13	3.200.000	3.200.000	-			-	3.200.000	-
32	2 MEJA VENUS; 1 MEJA HIGH POINT; 2 LACI GANTUNG	25%	02-Agu-13	3.558.500	3.558.500	-			-	3.558.500	-
33	PRINTER EPSON LX-310	25%	17-Okt-13	1.825.000	1.825.000	-			-	1.825.000	-
34	1 UNIT LEMARI TINGGI PINTU AYUN UNIT FILLING CABINET 4 LACI	25%	31-Okt-13	3.304.500	3.304.500	-			-	3.304.500	-
35	PERLENGKAPAN KANTOR	25%	11-Nov-13	3.634.950	3.634.950	-			-	3.634.950	-
36	1 UNIT KOMPUTER I3 DAN MOUSE	25%	22-Nov-13	4.525.000	4.525.000	-			-	4.525.000	-
37	KARERA CANON A 2500 SILVER	25%	27-Des-13	1.250.000	1.250.000	-			-	1.250.000	-
38	KAMERA CANON OPERASIONAL	25%	27-Jan-14	1.300.000	1.300.000	-			-	1.300.000	-
39	1 UNIT LAPTOP ASUS 14"	25%	29-Jan-14	6.110.000	6.110.000	-			-	6.110.000	-

PERHIMPUNAN PEMILIK DAN PENGHUNI SATUAN RUMAH SUSUN
GATEWAY AHMAD YANI APARTEMEN
ASET TETAP DAN AKUMULASI PENYUSUTAN PERALATAN KANTOR
PER 31 DESEMBER 2025

No.	Jenis Aset	Tarif % (UE)	Tanggal Perolehan	Harga Perolehan	Akumulasi Penyusutan s/d 31-Dec-2024	Nilai Buku Per 31-Dec-24	Mutasi 2025		Penyusutan s/d 31-Dec-25	Akumulasi Penyusutan s/d 31-Dec-2025	Nilai Buku Per 31-Dec-25
							Penambahan	Pengurangan			
40	CAMERA CANON POCKET	25%	13-Feb-14	1.300.000	1.300.000	-			-	1.300.000	-
41	1 SET COMPUTER	25%	24-Feb-14	4.920.000	4.920.000	-			-	4.920.000	-
42	PRITER LX-310 EPSON	25%	24-Mar-14	2.020.000	2.020.000	-			-	2.020.000	-
43	LAMPU PENDETEKSI UANG UNTUK KEPERLUAN KASIR	25%	28-Mei-14	150.000	150.000	-			-	150.000	-
44	PRINTER L-120 U/ OFFICE RR	25%	01-Sep-14	1.500.000	1.500.000	-			-	1.500.000	-
45	4 BH KURSI LIPAT	25%	23-Sep-14	500.000	500.000	-			-	500.000	-
46	PRINTER CANON MX 397 + INFUS	25%	06-Nov-14	1.420.000	1.420.000	-			-	1.420.000	-
47	PROJECTOR U/ KEPERLUAN MEETING	25%	09-Dec-14	4.550.000	4.550.000	-			-	4.550.000	-
48	TOKO ALAT MUSIK NADA -HUTANG SUPPLIER - PEMB. BARANG	25%	09-Dec-14	14.000.000	14.000.000	-			-	14.000.000	-
49	MIC CABLE, RCA, DAN JACK KANARI	25%	23-Dec-14	415.000	415.000	-			-	415.000	-
50	HARDISK INTERNAL 1 TB U/ BM	25%	05-Jan-15	740.000	740.000	-			-	740.000	-
51	HARDISK EXTERNAL U/ BACK UP DATA	25%	12-Jan-15	1.075.000	1.075.000	-			-	1.075.000	-
52	SOFTWARE BM GATEWAY A. YANI	25%	15-Jan-15	200.000.000	200.000.000	-			-	200.000.000	-
53	BRANGKAS UNTUK KASIR	25%	20-Jan-15	1.800.000	1.800.000	-			-	1.800.000	-
54	MONEY COUNTER SECURE LD 26M	25%	30-Jan-15	2.007.500	2.007.500	-			-	2.007.500	-
55	MESIN CARD READER TOKEN LISTRIK	25%	30-Jan-15	500.000	500.000	-			-	500.000	-
56	POWER SUPPLY KOMPUTER	25%	16-Feb-15	475.000	475.000	-			-	475.000	-
57	RAK SUSUN	25%	16-Feb-15	7.540.000	7.540.000	-			-	7.540.000	-
58	PAPER SHREDDER	25%	18-Feb-15	935.000	935.000	-			-	935.000	-
59	FAN CASING & KEYBOARD	25%	28-Feb-15	123.000	123.000	-			-	123.000	-
60	PRINTER CANON MP 237 + INFUS	25%	06-Mar-15	950.000	950.000	-			-	950.000	-
61	ACCESORIS KOMPUTER	25%	16-Apr-15	112.500	112.500	-			-	112.500	-
62	PERALATAN KANTOR	25%	18-Jun-15	165.000	165.000	-			-	165.000	-
63	HARDISK WD 1 TB PURPLE	25%	24-Jul-15	835.000	835.000	-			-	835.000	-
64	LED RUNNING TEXT	25%	18-Agu-15	9.218.000	9.218.000	-			-	9.218.000	-
65	MESIN TOKEN LISTRIK	25%	31-Agu-15	9.000.000	9.000.000	-			-	9.000.000	-
66	POWER SUPPLY U/ RUANGAN FINANCE	25%	07-Sep-15	125.000	125.000	-			-	125.000	-
67	PRINTER CANON IP 2770	25%	21-Okt-15	500.000	500.000	-			-	500.000	-
68	HP ANDROID	25%	22-Okt-15	1.291.000	1.291.000	-			-	1.291.000	-
69	PRINTER CANNON IP2770+INFUS	25%	05-Nov-15	680.000	680.000	-			-	680.000	-
70	POWER SUPPLY KOMPUTER	25%	28-Dec-15	95.000	95.000	-			-	95.000	-
71	CCTV UNTUK AREA PARKIR	25%	11-Feb-16	1.500.000	1.500.000	-			-	1.500.000	-
72	TEST PHONE	25%	15-Feb-16	140.000	140.000	-			-	140.000	-
73	MOUSE UNTUK OFFICE	25%	07-Mar-16	500.000	500.000	-			-	500.000	-
74	HARDISK INTERNAL U/ KOMPUTER SPI	25%	18-Mar-16	275.000	275.000	-			-	275.000	-
75	HARDISK INTERNAL 250GB	25%	23-Mar-16	275.000	275.000	-			-	275.000	-
76	PENGADAAN LEMARI ARSIP U/ OFFICE RR	25%	07-Apr-16	1.720.000	1.720.000	-			-	1.720.000	-
77	MONITOR UNTUK INTERNAL AFFAIR	25%	28-Apr-16	850.000	850.000	-			-	850.000	-
78	DVR CCTV 16 CHANEL UNTUK R. CONTROL	25%	28-Apr-16	4.400.000	4.400.000	-			-	4.400.000	-
79	KURSI & MEJA U/ KIOS LG1	25%	30-Mei-16	10.600.000	10.600.000	-			-	10.600.000	-

PERHIMPUNAN PEMILIK DAN PENGHUNI SATUAN RUMAH SUSUN
GATEWAY AHMAD YANI APARTEMEN
ASET TETAP DAN AKUMULASI PENYUSUTAN PERALATAN KANTOR
PER 31 DESEMBER 2025

No.	Jenis Aset	Tarif % (UE)	Tanggal Perolehan	Harga Perolehan	Akumulasi Penyusutan s/d 31-Dec-2024	Nilai Buku Per 31-Dec-24	Mutasi 2025		Penyusutan s/d 31-Dec-25	Akumulasi Penyusutan s/d 31-Dec-2025	Nilai Buku Per 31-Dec-25
							Penambahan	Pengurangan			
80	PENGADAAN AC UNTUK OFFICE PM & PEMINDAHAN KE RR	25%	23-Jun-16	4.380.000	4.380.000	-			-	4.380.000	-
81	HT UNTUK OPERASIONAL	25%	14-Jul-16	1.900.000	1.900.000	-			-	1.900.000	-
82	POWER SUPPLY KOMPUTER (3 BUAH)	25%	22-Jul-16	285.000	285.000	-			-	285.000	-
83	HP U/ BAGIAN COLLECTION	25%	22-Jul-16	165.000	165.000	-			-	165.000	-
84	HT U/ OFFICE RR	25%	22-Jul-16	850.000	850.000	-			-	850.000	-
85	AC PANASONIC 1 PK U/ DEPT FINANCE	25%	01-Agu-16	3.950.000	3.950.000	-			-	3.950.000	-
86	PRINTER EPSON L120 & HARDISK 500GB U/ DEPT RR	25%	01-Agu-16	2.050.000	2.050.000	-			-	2.050.000	-
87	TV LED 32INC + BREKET	25%	01-Agu-16	10.200.000	10.200.000	-			-	10.200.000	-
88	KOMPUTER 1 SET U/ DEPT FINANCE	25%	01-Agu-16	4.365.250	4.365.250	-			-	4.365.250	-
89	SCOOTER (MINI SEGWAY)	25%	15-Agu-16	17.000.000	17.000.000	-			-	17.000.000	-
90	HARDISK U/ DVR CCTV SAPHIRE 1TB	25%	30-Agu-16	785.000	785.000	-			-	785.000	-
91	HARDISK EKSTERNAL UNTUK BM	25%	30-Agu-16	860.000	860.000	-			-	860.000	-
92	1 SET KOMPUTER U/ COLLECTION	25%	13-Sep-16	4.850.000	4.850.000	-			-	4.850.000	-
93	PESAWAT TELEPON & JARINGAN	25%	26-Sep-16	450.000	450.000	-			-	450.000	-
94	HARDISK INTERNAL 1TB UNTUK KOMPUTER IT	25%	04-Okt-16	670.000	670.000	-			-	670.000	-
95	PRINTER CANNON IP 2770 U/ DI RUANG FINANCE	25%	14-Okt-16	675.000	675.000	-			-	675.000	-
96	PRINTER CANNON IP 2770 U/ RUANG BM	25%	19-Okt-16	670.000	670.000	-			-	670.000	-
97	PENGADAAN HT & ANTENA PJG U/ BM	25%	01-Nov-16	1.325.000	1.325.000	-			-	1.325.000	-
98	HT MERK ICOM V80 & ANTENA PJG U/ PA ALI	25%	02-Nov-16	1.325.000	1.325.000	-			-	1.325.000	-
99	ATK BULAN NOVEMBER 2016	25%	16-Nov-16	1.790.900	1.790.900	-			-	1.790.900	-
100	MOUSE U/ DEPT. FINANCE, RR & OPERASIONAL	25%	17-Nov-16	220.000	220.000	-			-	220.000	-
101	ATK BULAN DESEMBER 2016	25%	06-Dec-16	1.677.000	1.677.000	-			-	1.677.000	-
102	HARDDISK & RAM UNTUK KOMPUTER BILLING & AR	25%	10-Jan-17	1.505.000	1.505.000	-			-	1.505.000	-
103	PEMASANGAN CCTV UNTUK R. FINANCE, RR & KASIR	25%	17-Jan-17	3.300.000	3.300.000	-			-	3.300.000	-
104	PRINTER EPSON L360 UNTUK DEPT. RR	25%	26-Jan-17	2.250.000	2.250.000	-			-	2.250.000	-
105	LAPTOP UNTUK DI CONCIERGE	25%	20-Mar-17	4.950.000	4.950.000	-			-	4.950.000	-
106	LEMARI BESI UNTUK DI R. FINANCE	25%	18-Mei-17	1.800.000	1.800.000	-			-	1.800.000	-
107	KEYBOX UNTUK DI RUANG RR	25%	19-Mei-17	1.530.000	1.530.000	-			-	1.530.000	-
108	HP SAMSUNG UNTU DEPT. RR	25%	08-Jun-17	1.745.000	1.745.000	-			-	1.745.000	-
109	PERALATAN KANTOR	25%	01-Agu-17	78.100	78.100	-			-	78.100	-
110	HARDDISK 1 TERA U. KOMPUTER DESKCOLL	25%	07-Agu-17	710.000	710.000	-			-	710.000	-
111	PRINTER EPSON L360 U/ DI FINANCE	25%	06-Sep-17	1.970.000	1.970.000	-			-	1.970.000	-
112	PERALATAN KANTOR	25%	08-Sep-17	45.000	45.000	-			-	45.000	-
113	MOTHERBOARD UNTUK KOMPUTER ENGINEERING	25%	22-Sep-17	925.000	925.000	-			-	925.000	-
114	PERALATAN KANTOR	25%	26-Sep-17	77.100	77.100	-			-	77.100	-
115	HARDDISK 1 TERA U/ BAGIAN AP DEPT. FINANCE	25%	05-Okt-17	735.000	735.000	-			-	735.000	-
116	CPU UNTUK SERVER	25%	20-Okt-17	11.500.000	11.500.000	-			-	11.500.000	-
117	HARDDISK EXTERNAL 1TB MERK WD PASSPORT	25%	06-Nov-17	865.000	865.000	-			-	865.000	-
118	PERALATAN KANTOR	25%	15-Nov-17	125.000	125.000	-			-	125.000	-
119	PERALATAN KANTOR	25%	16-Nov-17	55.000	55.000	-			-	55.000	-

PERHIMPUNAN PEMILIK DAN PENGHUNI SATUAN RUMAH SUSUN
GATEWAY AHMAD YANI APARTEMEN
ASET TETAP DAN AKUMULASI PENYUSUTAN PERALATAN KANTOR
PER 31 DESEMBER 2025

No.	Jenis Aset	Tarif % (UE)	Tanggal Perolehan	Harga Perolehan	Akumulasi Penyusutan s/d 31-Dec-2024	Nilai Buku Per 31-Dec-24	Mutasi 2025		Penyusutan s/d 31-Dec-25	Akumulasi Penyusutan s/d 31-Dec-2025	Nilai Buku Per 31-Dec-25
							Penambahan	Pengurangan			
120	PERALATAN KANTOR	25%	16-Nov-17	50.000	50.000	-			-	50.000	-
121	PERALATAN KANTOR	25%	11-Dec-17	110.000	110.000	-			-	110.000	-
122	PERALATAN KANTOR	25%	28-Dec-17	70.000	70.000	-			-	70.000	-
123	PERLENGKAPAN KANTOR U/ DI R. PPPSR	25%	09-Jan-18	28.100.000	28.100.000	-			-	28.100.000	-
124	SOFA UNTUK R. PPPSR	25%	10-Jan-18	16.000.000	16.000.000	-			-	16.000.000	-
125	AC UNTUK PPPSR	25%	18-Jan-18	6.600.000	6.600.000	-			-	6.600.000	-
126	PRINTER L-360 UNTUK PPPSR	25%	18-Jan-18	2.020.000	2.020.000	-			-	2.020.000	-
127	COMPUTER 1 SET UNTUK PPPSR	25%	18-Jan-18	6.700.000	6.700.000	-			-	6.700.000	-
128	TAMBAHAN PERLENGKAPAN KANTOR UNTUK PPPSR	25%	26-Jan-18	1.030.000	1.030.000	-			-	1.030.000	-
129	DISPENSER UNTUK RUANGAN PPPSR	25%	26-Jan-18	900.000	900.000	-			-	900.000	-
130	PRINTER EPSON L360 UNTUK DEPT. OPERASIONAL	25%	01-Feb-18	2.020.000	2.020.000	-			-	2.020.000	-
131	LEMARI & KURSI TUNGGU DI R. KASIR	25%	01-Feb-18	3.065.000	3.065.000	-			-	3.065.000	-
132	CARD READER TOKEN LISTRIK	25%	01-Feb-18	9.000.000	9.000.000	-			-	9.000.000	-
133	MIKROTIK ROUTER UNTUK KEBUTUHAN SYSTEM	25%	21-Feb-18	819.000	819.000	-			-	819.000	-
134	PENAMBAHAN AC UNTUK DI R. FINANCE	25%	27-Feb-18	4.275.000	4.275.000	-			-	4.275.000	-
135	PERALATAN KANTOR	25%	28-Feb-18	33.500	33.500	-			-	33.500	-
136	PRINTER EPSON L360 UNTUK DEPT ENGINEERING	25%	08-Mar-18	2.050.000	2.050.000	-			-	2.050.000	-
137	HP UNTUK DESK COLL	25%	08-Mar-18	2.940.000	2.940.000	-			-	2.940.000	-
138	HARDDISK EXTERNAL UNTUK BACK UP DATA	25%	13-Mar-18	1.345.000	1.345.000	-			-	1.345.000	-
139	CAMERA CANON UNTUK EVENT	25%	13-Mar-18	3.045.000	3.045.000	-			-	3.045.000	-
140	FURNITURE (MEJA & KURSI) UNTUK STAFF BADAN PENGELOLA	25%	14-Mar-18	21.773.000	21.773.000	-			-	21.773.000	-
141	LEMARI BESI (ARSIP)	25%	14-Mar-18	2.000.000	2.000.000	-			-	2.000.000	-
142	RAM U/ CPU ADM. GA & OUTSOURCE CONTROLLER	25%	04-Apr-18	1.189.000	1.189.000	-			-	1.189.000	-
143	TAMBAHAN KOMPUTER & PRINTER UNTUK PPPSR	25%	13-Apr-18	7.885.000	7.885.000	-			-	7.885.000	-
144	KURSI KANTOR & KOMPUTER UNTUK BAGIAN LEGAL	25%	30-Apr-18	6.685.000	6.685.000	-			-	6.685.000	-
145	LEMARI ARSIP UNTUK BM	25%	30-Apr-18	2.100.000	2.100.000	-			-	2.100.000	-
146	MONITOR 18,5 INCH UNTUK IT	25%	07-Mei-18	995.000	995.000	-			-	995.000	-
147	PESAWAT TELP & JARINGAN UNTUK DI RUANGAN KASIR	25%	07-Mei-18	337.500	337.500	-			-	337.500	-
148	PERALATAN KANTOR	25%	07-Mei-18	23.000	23.000	-			-	23.000	-
149	PENGADAAN HT UNTUK OPERASIONAL & KASIR	25%	14-Mei-18	3.000.000	3.000.000	-			-	3.000.000	-
150	HARDDISK INTERNAL UNTUK GA	25%	21-Mei-18	885.000	885.000	-			-	885.000	-
151	MESIN EMBOS	25%	23-Jul-18	5.800.000	5.800.000	-			-	5.800.000	-
152	MOTHERBOARD UNTUK KOMPUTER DESKCOLL	25%	18-Sep-18	1.025.000	1.025.000	-			-	1.025.000	-
153	KOMPUTER & PRINTER UNTUK CLEANING SERVICE	25%	18-Sep-18	5.610.000	5.610.000	-			-	5.610.000	-
154	MESIN PENGHANCUR KERTAS UNTUK OPERASIONAL	25%	25-Sep-18	2.950.000	2.950.000	-			-	2.950.000	-
155	RAM UNTUK KOMPUTER DESKCOLL	25%	25-Sep-18	545.000	545.000	-			-	545.000	-
156	PERALATAN KANTOR	25%	22-Nov-18	275.800	275.800	-			-	275.800	-
157	KOMPUTER UNTUK TR YANG BARU	25%	23-Nov-18	3.475.000	3.475.000	-			-	3.475.000	-
158	MESIN ABSEN	25%	29-Nov-18	3.750.000	3.750.000	-			-	3.750.000	-
159	POWER SUPPLY & VGA UNTUK CPU IT	25%	15-Dec-18	1.265.000	1.265.000	-			-	1.265.000	-

PERHIMPUNAN PEMILIK DAN PENGHUNI SATUAN RUMAH SUSUN
GATEWAY AHMAD YANI APARTEMEN
ASET TETAP DAN AKUMULASI PENYUSUTAN PERALATAN KANTOR
PER 31 DESEMBER 2025

No.	Jenis Aset	Tarif % (UE)	Tanggal Perolehan	Harga Perolehan	Akumulasi Penyusutan s/d 31-Dec-2024	Nilai Buku Per 31-Dec-24	Mutasi 2025		Penyusutan s/d 31-Dec-25	Akumulasi Penyusutan s/d 31-Dec-2025	Nilai Buku Per 31-Dec-25
							Penambahan	Pengurangan			
160	KOMPUTER U/ ADMIN FINANCE	25%	31-Dec-18	3.475.000	3.475.000	-			-	3.475.000	-
161	PERALATAN KANTOR	25%	18-Jan-19	179.000	179.000	-			-	179.000	-
162	PERALATAN KANTOR	25%	18-Jan-19	130.000	130.000	-			-	130.000	-
163	MEJA & KURSI UNTUK MEETING DI R. BM	25%	22-Jan-19	8.315.000	8.315.000	-			-	8.315.000	-
164	PERALATAN KANTOR	25%	28-Jan-19	42.000	42.000	-			-	42.000	-
165	PERALATAN KANTOR	25%	02-Mei-19	500.000	500.000	-			-	500.000	-
166	PERALATAN KANTOR	25%	01-Jul-19	270.500	270.500	-			-	270.500	-
167	PERALATAN KANTOR	25%	01-Jul-19	100.000	100.000	-			-	100.000	-
168	PENGADAAN SERVER UNTUK DATA CENTER	25%	13-Sep-19	19.760.000	19.760.000	-			-	19.760.000	-
169	PRINTER EPSON L3110 UNTUK DEPT. RESIDENT RELATION	25%	07-Okt-19	2.250.000	2.250.000	-			-	2.250.000	-
170	KOMPUTER UNTUK ADMIN GA	25%	08-Nov-19	3.850.000	3.850.000	-			-	3.850.000	-
171	PRINTER EPSON LX -310	25%	20-Nov-19	2.560.000	2.560.000	-			-	2.560.000	-
172	AC UNTUK DI R. BM	25%	26-Dec-19	3.700.000	3.700.000	-			-	3.700.000	-
173	TV LED UNTUK DI R. CONTROL	25%	21-Feb-20	1.050.000	1.050.000	-			-	1.050.000	-
174	KOMPUTER UNTUK AR	25%	27-Mar-20	2.887.500	2.887.500	-			-	2.887.500	-
175	HT U/ DEPT. OPERASIONAL	25%	11-Nov-20	3.300.000	3.300.000	-			-	3.300.000	-
176	HANDPHONE UNTUK DI POS 3 SECURITY	25%	09-Dec-20	1.089.000	1.089.000	-			-	1.089.000	-
177	CPU, MONITOR & UPS	25%	12-Feb-21	14.877.500	14.877.500	-			-	14.877.500	-
178	DISPENSER UNTUK DEPT. RR	25%	23-Feb-21	1.225.000	1.225.000	-			-	1.225.000	-
179	CPU UNTUK ADMIN RR	25%	21-Jun-21	2.625.000	2.625.000	-			-	2.625.000	-
180	MESIN TOKEN	25%	01-Jul-21	5.400.000	5.400.000	-			-	5.400.000	-
181	PRINTER UNTUK DI R. CONCIERGE	25%	09-Mar-22	2.550.000	2.550.000	-			-	2.550.000	-
182	BATERAI UPS UNTUK DI R. KONTROL	25%	16-Mar-22	36.310.005	36.310.005	-			-	36.310.005	-
183	CPU U/ OPERASIONAL (LEGAL)	25%	11-Apr-22	2.850.000	2.850.000	-			-	2.850.000	-
184	CPU U/ OPERASIONAL (PAK DIFFA)	25%	03-Agu-22	2.850.000	2.850.000	-			-	2.850.000	-
185	CPU U/ BAGIAN PURCHASING	25%	05-Sep-22	2.650.000	2.650.000	-			-	2.650.000	-
186	PRINTER/SCANNER/COPIER EPSON L3250 WIFI	25%	18-Jan-24	2.743.000	685.750	2.057.250			685.750	1.371.500	1.371.500
187	2 UNIT HP DESKCALL	25%	01-Apr-24	3.850.000	721.875	3.128.125			962.500	1.684.375	2.165.625
188	PC KOMPUTER	25%	15-Mei-24	2.700.000	450.000	2.250.000			675.000	1.125.000	1.575.000
189	PEMBELIAN PC	25%	07-Jun-24	3.420.000	498.750	2.921.250			855.000	1.353.750	2.066.250
190	ADAPTOR CCTV DAN CONNECTOR	25%	08-Jul-24	1.680.000	210.000	1.470.000			420.000	630.000	1.050.000
191	TANGGA ALUMUNIUM	25%	23-Jul-24	450.000	56.250	393.750			112.500	168.750	281.250
192	SPY KAMERA	25%	12-Agu-24	250.000	26.042	223.958			62.500	88.542	161.458
193	ELEKTRONIK (SAMSUNG TAB 9)	25%	13-Agu-24	2.300.000	239.583	2.060.417			575.000	814.583	1.485.417
194	LOCKER SEKRETARIAN PPPSR	25%	05-Sep-24	3.755.900	312.992	3.442.908			938.975	1.251.967	2.503.933
195	AC	25%	19-Sep-24	4.500.000	375.000	4.125.000			1.125.000	1.500.000	3.000.000
196	KURSI DAN FILLING KABINET	25%	10-Okt-24	1.350.000	84.375	1.265.625			337.500	421.875	928.125
197	AC	25%	15-Okt-24	4.400.000	275.000	4.125.000			1.100.000	1.375.000	3.025.000
198	TIRAI PLASTIK UNTUK RUANG FINANCE	25%	21-Okt-24	389.908	24.369	365.539			97.477	121.846	268.062
199	ELEKTRONIK WEBCAM	25%	23-Okt-24	2.500.000	156.250	2.343.750			625.000	781.250	1.718.750

PERHIMPUNAN PEMILIK DAN PENGHUNI SATUAN RUMAH SUSUN
GATEWAY AHMAD YANI APARTEMEN
ASET TETAP DAN AKUMULASI PENYUSUTAN PERALATAN KANTOR
PER 31 DESEMBER 2025

No.	Jenis Aset	Tarif % (UE)	Tanggal Perolehan	Harga Perolehan	Akumulasi Penyusutan s/d 31-Dec-2024	Nilai Buku Per 31-Dec-24	Mutasi 2025		Penyusutan s/d 31-Dec-25	Akumulasi Penyusutan s/d 31-Dec-2025	Nilai Buku Per 31-Dec-25
							Penambahan	Pengurangan			
200	KURSI SUSUN SEBANYAK 40 KURSI	25%	26-Okt-24	4.000.000	250.000	3.750.000			1.000.000	1.250.000	2.750.000
201	ELEKTRONIK (TP-LINK BLUETOOTH)	25%	21-Nov-24	84.173	3.507	80.666			21.043	24.550	59.623
202	PRINTER UNTUK KANTOR RR	25%	30-Nov-24	2.495.000	103.958	2.391.042			623.750	727.708	1.767.292
203	ELEKTRONIK CCCTV DI PPPSRS	25%	28-Dec-24	236.340	4.924	231.416			59.085	64.009	172.331
	JUMLAH			933.586.596	896.960.900	36.625.696	-	-	10.276.080	907.236.980	26.349.616
	Penambahan 2025 :										
1	PRINTER UNTUK RUANG MEETING DI PPPSRS	25%	16-Jan-25	2.693.500			2.693.500		673.375	673.375	2.020.125
2	ELEKTRONIK 2 AC	25%	30-Jan-25	14.578.000			14.578.000		3.644.500	3.644.500	10.933.500
3	ELEKTRONIK (CCTV 4BUAH) @SPVIT	25%	04-Feb-25	1.301.000			1.301.000		298.146	298.146	1.002.854
4	AC UNTUK RUANG RR	25%	21-Feb-25	3.401.000			3.401.000		779.396	779.396	2.621.604
5	HP UNTUK IBU RINA (KANTIN D2)	25%	18-Mar-25	1.959.000			1.959.000		408.125	408.125	1.550.875
6	SPY CAMERA	25%	05-May-25	300.000			300.000		50.000	50.000	250.000
7	RAK DAN LEMARI FILE UNTUK ADM ENG DAN LOGISTIK	25%	16-Jul-25	2.492.000			2.492.000		311.500	311.500	2.180.500
8	HARDISK EKSTERNAL 2 TB	25%	25-Jul-25	1.300.000			1.300.000		162.500	162.500	1.137.500
9	HP UNTUK OPERASIONAL POS 3	25%	25-Jul-25	997.500			997.500		124.688	124.688	872.813
10	CCTV KORIDOR LANTAI 7	25%	01-Aug-25	3.656.541			3.656.541		380.890	380.890	3.275.651
11	10 KURSI	25%	08-Aug-25	2.000.000			2.000.000		208.333	208.333	1.791.667
12	CCTV KORIDOR LANTAI 6	25%	30-Aug-25	3.779.940			3.779.940		393.744	393.744	3.386.196
13	ALAT UKUR TINGGI BADAN (STADIOMETER 250)	25%	03-Sep-25	688.000			688.000		57.333	57.333	630.667
14	PENGADAAN CCTV KORIDOR	25%	08-Sep-25	15.301.232			15.301.232		1.275.103	1.275.103	14.026.129
15	ELEKTRONIK NOTEBOOK	25%	03-Sep-25	7.999.000			7.999.000		666.583	666.583	7.332.417
16	ELEKTRONIK - PROYEKTOR BESERTA LAYAR	25%	30-Sep-25	1.540.187			1.540.187		128.349	128.349	1.411.838
17	BRIVAAC VIA SHOPEE	25%	10-Oct-25	6.897.520			6.897.520		431.095	431.095	6.466.425
18	ELEKTRONIK - HOME THEATER	25%	28-Oct-25	500.000			500.000		31.250	31.250	468.750
19	PERALATAN - DISPENSER AIR	25%	31-Oct-25	104.500			104.500		6.531	6.531	97.969
20	CCTV	25%	25-Nov-25	10.543.505			10.543.505		439.313	439.313	10.104.192
21	ELEKTRONIK - HARDISK EKSTERNAL 2TERA	25%	10-Nov-25	1.095.000			1.095.000		45.625	45.625	1.049.375
22	ELEKTRONIK - ADVANCE DIGITALS SPEAKER 15INCH	25%	11-Nov-25	1.780.000			1.780.000		74.167	74.167	1.705.833
23	KUBIKEL REKONDISI	25%	24-Nov-25	75.000.000			75.000.000		3.125.000	3.125.000	71.875.000
24	KURSI SUSUN MERAH @KARYABARUMEUBEL	25%	18-Dec-25	2.000.000			2.000.000		41.667	41.667	1.958.333
25	ALAT HITUNG UNTUK PANMUS 2025	25%	19-Dec-25	229.000			229.000		4.771	4.771	224.229
26	PERALATAN - TV UNTUK CCTV	25%	24-Dec-25	1.499.000			1.499.000		31.229	31.229	1.467.771
27	SMART KEY 2 PCS	25%	31-Dec-25	1.573.200			1.573.200		32.775	32.775	1.540.425
	JUMLAH			165.208.625	-	-	165.208.625	-	13.825.986	13.825.986	151.382.639
	JUMLAH			1.098.795.221	896.960.900	36.625.696	165.208.625	-	24.102.067	921.062.967	177.732.254

**PERHIMPUNAN PEMILIK DAN PENGHUNI SATUAN RUMAH SUSUN
GATEWAY AHMAD YANI APARTEMEN
ASET TETAP DAN AKUMULASI PENYUSUTAN PERALATAN GERAJ
PER 31 DESEMBER 2025**

No.	Jenis Aset	Tarif % (UE)	Tanggal Perolehan	Harga Perolehan	Akumulasi Penyusutan s/d 31-Des-2024	Nilai Buku Per 31-Dec-24	Mutasi 2025		Penyusutan s/d 31-Dec-25	Akumulasi Penyusutan s/d 31-Des-2025	Nilai Buku Per 31-Dec-25
							Penambahan	Pengurangan			
II	PERALATAN GERAJ										
1	FILLING CABINET	25%	02-08-2012	3.200.000	3.200.000	-			-	3.200.000	-
2	PENGAKUAN HUTANG 2 UNIT HT KEPADA DEVELOPER	25%	02-11-2012	3.600.000	3.600.000	-			-	3.600.000	-
3	NOMAD 3M MEDIUM TRAFFIC	25%	05-11-2012	9.900.000	9.900.000	-			-	9.900.000	-
4	PENGAKUAN ASET KAMERA	25%	19-11-2012	1.860.000	1.860.000	-			-	1.860.000	-
5	METERAN DIGITAL	25%	28-01-2013	1.500.000	1.500.000	-			-	1.500.000	-
6	KURSI TUNGGU 4 DUDUKAN	25%	09-02-2013	2.000.000	2.000.000	-			-	2.000.000	-
7	MEJA 1/2 BIRO, MEJA KONTER, MEJA SAMPING, KURSI	25%	28-02-2013	10.659.000	10.659.000	-			-	10.659.000	-
8	DEVELOPER -HUTANG DEVELOPER-ASET	25%	28-02-2013	5.355.250	5.355.250	-			-	5.355.250	-
9	KESET NOMAD 4 ROLL	25%	29-05-2013	9.900.000	9.900.000	-			-	9.900.000	-
10	2 BUAH DUST BIN GREEN 660 L	25%	03-06-2013	4.263.600	4.263.600	-			-	4.263.600	-
11	TRAFO LAS	25%	01-08-2013	1.300.000	1.300.000	-			-	1.300.000	-
12	PAPAN TENIS MEJA + NET	25%	17-10-2013	1.350.000	1.350.000	-			-	1.350.000	-
13	2 UNIT POS PARKIR	25%	01-11-2013	10.012.000	10.012.000	-			-	10.012.000	-
14	PEKERJAAN REPAINTING POS SECURITY	25%	22-11-2013	2.112.000	2.112.000	-			-	2.112.000	-
15	3 UNIT HT(MOTOROLA CP.1300)	25%	24-03-2014	6.000.000	6.000.000	-			-	6.000.000	-
16	LED TV UNTUK KEBUTUHAN CCTV LIFT	25%	19-05-2014	1.835.000	1.835.000	-			-	1.835.000	-
17	PENGADAAN RIG UNTUK HT	25%	18-11-2015	2.897.500	2.897.500	-			-	2.897.500	-
18	PENGADAAN PAPAN PENGUMUMAN	25%	20-07-2016	3.325.000	3.325.000	-			-	3.325.000	-
19	BAN PELAMPUNG UNTUK DI KOLAM RENANG	25%	20-07-2016	825.000	825.000	-			-	825.000	-
20	STANDING ASTHTRAY UK 30 X 65 CM	25%	19-08-2016	5.200.000	5.200.000	-			-	5.200.000	-
21	STANDING ASHTRAY UK. 30X65CM	25%	02-11-2016	10.400.000	10.400.000	-			-	10.400.000	-
22	AC SPLIT 2PK UNTUK DI RUANG LIFT	25%	04-05-2017	6.300.000	6.300.000	-			-	6.300.000	-
23	PAPAN & RING BASKET UNTUK DI GROUND	25%	18-05-2017	1.220.000	1.220.000	-			-	1.220.000	-
24	KURSI & MEJA U/ DI SWIMMING POOL	25%	19-05-2017	3.900.000	3.900.000	-			-	3.900.000	-
25	NOMAD KARPET	25%	19-05-2017	27.720.000	27.720.000	-			-	27.720.000	-
26	TV UNTUK MONITORING CCTV DI R. BM	25%	25-09-2017	1.700.000	1.700.000	-			-	1.700.000	-
27	PERALATAN GENERAL	25%	24-10-2017	50.000	50.000	-			-	50.000	-
28	PERALATAN GENERAL	25%	16-11-2017	141.000	141.000	-			-	141.000	-
29	PERALATAN GENERAL	25%	16-11-2017	177.495	177.495	-			-	177.495	-
30	DVR & HARDDISK 1TB U/ CCTV AREA PARKIR	25%	17-11-2017	2.775.000	2.775.000	-			-	2.775.000	-
31	KAMERA CCTV UNTUK DI AREA TPS & PARKIR	25%	20-11-2017	3.500.000	3.500.000	-			-	3.500.000	-
32	SPRINGKLE UNTUK TAMAN	25%	20-11-2017	5.263.800	5.263.800	-			-	5.263.800	-
33	PERALATAN GENERAL	25%	24-11-2017	363.500	363.500	-			-	363.500	-
34	TEMPAT SAMPAH FIBERGLASS 2 BIN	25%	05-12-2017	6.975.000	6.975.000	-			-	6.975.000	-
35	RUNNING TEXT UK. 200 X 40 CM U/ DI R. PPSRS	25%	10-01-2018	8.000.000	8.000.000	-			-	8.000.000	-

**PERHIMPUNAN PEMILIK DAN PENGHUNI SATUAN RUMAH SUSUN
GATEWAY AHMAD YANI APARTEMEN
ASET TETAP DAN AKUMULASI PENYUSUTAN PERALATAN GERAJ
PER 31 DESEMBER 2025**

No.	Jenis Aset	Tarif % (UE)	Tanggal Perolehan	Harga Perolehan	Akumulasi Penyusutan s/d 31-Des-2024	Nilai Buku Per 31-Dec-24	Mutasi 2025		Penyusutan s/d 31-Dec-25	Akumulasi Penyusutan s/d 31-Des-2025	Nilai Buku Per 31-Dec-25
							Penambahan	Pengurangan			
36	PERALATAN GENERAL	25%	24-01-2018	270.000	270.000	-			-	270.000	-
37	PERALATAN GENERAL	25%	06-02-2018	157.000	157.000	-			-	157.000	-
38	TAMBAHAN SOFA UNTUK PPPSRS	25%	12-02-2018	2.000.000	2.000.000	-			-	2.000.000	-
39	TV LED UNTUK DI R. PPPSRS	25%	13-02-2018	12.500.000	12.500.000	-			-	12.500.000	-
40	TV 22" UNTUK MONITOR CCTV DI POS 3 SECURITY	25%	20-02-2018	1.400.000	1.400.000	-			-	1.400.000	-
41	GEROBAK SORONG (REIMBURSE KE PT. KIMORA)	25%	28-02-2018	900.000	900.000	-			-	900.000	-
42	TV LED MERK SAMSUNG 32"	25%	08-03-2018	6.800.000	6.800.000	-			-	6.800.000	-
43	MEJA TV UNTUK DI R. PPPSRS	25%	08-03-2018	900.000	900.000	-			-	900.000	-
44	KURSI TUNGGU UNTUK DI LOBBY EMERALD	25%	13-03-2018	8.800.000	8.800.000	-			-	8.800.000	-
45	VERTICAL BLIND UNTUK DI R. PPPSRS	25%	04-04-2018	567.000	567.000	-			-	567.000	-
46	KURSI STAINLESS U/ PENAMBAHAN KURSI	25%	04-04-2018	8.800.000	8.800.000	-			-	8.800.000	-
47	AC OUTDOOR UNTUK DI R. KESEHATAN	25%	05-04-2018	2.450.000	2.450.000	-			-	2.450.000	-
48	TROLLY BARANG U/ DI POS 3 SECURITY	25%	13-04-2018	1.758.000	1.758.000	-			-	1.758.000	-
49	AC PANASONIC 2 PK	25%	13-04-2018	6.750.000	6.750.000	-			-	6.750.000	-
50	KURSI TUNGGU 3 SEAT	25%	23-04-2018	1.100.000	1.100.000	-			-	1.100.000	-
51	MATERIAL PEMBUATAN KURSI/BANGKU	25%	14-05-2018	689.000	689.000	-			-	689.000	-
52	PEMBUATAN LEMARI UNTUK DI R. KESEHATAN	25%	14-05-2018	7.800.000	7.800.000	-			-	7.800.000	-
53	PENAMBAHAN MONITOR CCTV UNTUK DI POS 3	25%	15-05-2018	1.450.000	1.450.000	-			-	1.450.000	-
54	PENGADAAN SYSTEM SPS/MANLESS	25%	21-05-2018	132.300.000	132.300.000	-			-	132.300.000	-
55	SOUND SYSTEM	25%	04-07-2018	11.200.000	11.200.000	-			-	11.200.000	-
56	SOFA, TIRAI VERTICAL BLIND & STIKER	25%	12-07-2018	4.415.700	4.415.700	-			-	4.415.700	-
57	HT UNTUK PPPSRS	25%	23-07-2018	7.066.000	7.066.000	-			-	7.066.000	-
58	MESIN POMPA U/ BAK OVER FLOW KOLAM AIR MANCUR	25%	03-09-2018	1.200.000	1.200.000	-			-	1.200.000	-
59	PEMBUATAN MEJA FRONT DESK	25%	03-09-2018	5.000.000	5.000.000	-			-	5.000.000	-
60	MESIN KWH METER LISTRIK	25%	25-09-2018	44.000.000	44.000.000	-			-	44.000.000	-
61	MESIN POMPA UNTUK KOLAM AIR MANCUR	25%	11-10-2018	1.600.000	1.600.000	-			-	1.600.000	-
62	PERALATAN GENERAL	25%	15-10-2018	201.900	201.900	-			-	201.900	-
63	KASUR BUSA. SPREI & BANTAL GULING UNTUK SECWAN	25%	08-11-2018	2.220.000	2.220.000	-			-	2.220.000	-
64	TV LED 32" U/ DI R. TUNGGU LOKET KASIR	25%	08-11-2018	2.505.000	2.505.000	-			-	2.505.000	-
65	READER AKSES BESERTA PEMASANGAN	25%	05-12-2018	5.530.000	5.530.000	-			-	5.530.000	-
66	READER AKSES UNTUK LIFT NO. 10 DI EMERALD C	25%	08-01-2019	3.750.000	3.750.000	-			-	3.750.000	-
67	AC UNTUK DI R. TUNGGU KASIR	25%	15-01-2019	3.540.000	3.540.000	-			-	3.540.000	-
68	VACUM SET KOLAM RENANG	25%	22-01-2019	3.150.000	3.150.000	-			-	3.150.000	-
69	GARBAGE (SECOND)	25%	20-02-2019	1.700.000	1.700.000	-			-	1.700.000	-
70	PERALATAN GENERAL	25%	07-03-2019	350.000	350.000	-			-	350.000	-
71	PERALATAN GENERAL	25%	28-03-2019	160.000	160.000	-			-	160.000	-
72	PERALATAN GENERAL	25%	28-03-2019	90.000	90.000	-			-	90.000	-

PERHIMPUNAN PEMILIK DAN PENGHUNI SATUAN RUMAH SUSUN
GATEWAY AHMAD YANI APARTEMEN
ASET TETAP DAN AKUMULASI PENYUSUTAN PERALATAN ENGINEERING
PER 31 DESEMBER 2025

No.	Jenis Aset	Tarif % (UE)	Tanggal Perolehan	Harga Perolehan	Akumulasi Penyusutan s/d 31-Des-2024	Nilai Buku Per 31-Dec-24	Mutasi 2025		Penyusutan s/d 31-Dec-25	Akumulasi Penyusutan s/d 31-Des-2025	Nilai Buku Per 31-Dec-25
							Penambahan	Pengurangan			
III	PERALATAN ENGINEERING										
1	BOR LISTRIK	25%	28-01-2013	1.400.000	1.400.000	-			-	1.400.000	-
2	TRAFO LAS	25%	02-08-2013	1.300.000	1.300.000	-			-	1.300.000	-
3	METER AIR DAN KELENGKAPAN TEKNIS	25%	02-09-2013	9.000.000	9.000.000	-			-	9.000.000	-
4	TOKO ACCU GS	25%	31-07-2014	2.650.000	2.650.000	-			-	2.650.000	-
5	MESIN BLOWER GBL 800E BOSCH	25%	01-12-2015	975.000	975.000	-			-	975.000	-
6	TB. MILLENIUM JAYA	25%	27-02-2017	213.000	213.000	-			-	213.000	-
7	PH METER DIGITAL MERK LUXTON	25%	04-05-2017	1.035.000	1.035.000	-			-	1.035.000	-
8	SCAFFOLDING (TINGGI 1,90M)	25%	05-06-2017	4.250.000	4.250.000	-			-	4.250.000	-
9	VICTORY INTI SEJATI	25%	08-09-2017	375.000	375.000	-			-	375.000	-
10	TOKO GUMBIRA	25%	08-09-2017	35.000	35.000	-			-	35.000	-
11	ANUGRAH ELEKTRO	25%	28-12-2017	295.000	295.000	-			-	295.000	-
12	MESIN MOLEN 1 UNIT	25%	12-02-2018	9.500.000	9.500.000	-			-	9.500.000	-
13	PERALATAN ENGINEERING	25%	27-02-2018	2.533.500	2.533.500	-			-	2.533.500	-
14	PERLENGKAPAN ENGINEERING	25%	27-02-2018	1.985.000	1.985.000	-			-	1.985.000	-
15	STAMPER	25%	27-02-2018	14.500.000	14.500.000	-			-	14.500.000	-
16	LAN TESTER	25%	14-03-2018	311.000	311.000	-			-	311.000	-
17	PERALATAN ENGINEERING BLN APRIL 2018	25%	07-05-2018	758.000	758.000	-			-	758.000	-
18	PERALATAN ENG BLN MEI'18	25%	21-05-2018	2.599.000	2.599.000	-			-	2.599.000	-
19	TANGGA UNTUK PERALATAN ENGINEERING	25%	04-06-2018	8.200.000	8.200.000	-			-	8.200.000	-
20	PERALATAN ENG BULAN JULI 2018	25%	03-07-2018	2.600.000	2.600.000	-			-	2.600.000	-
21	MESIN GERINDA (HAND)	25%	12-07-2018	650.000	650.000	-			-	650.000	-
22	K3 UNTUK DI R. GENSET	25%	30-07-2018	1.280.000	1.280.000	-			-	1.280.000	-
23	PERALATAN ENGINEERING	25%	03-10-2018	1.310.500	1.310.500	-			-	1.310.500	-
24	PD. USAHA JAYA	25%	25-10-2018	495.000	495.000	-			-	495.000	-
25	TRACKER BEARING 12 INCH	25%	08-01-2019	550.000	550.000	-			-	550.000	-
26	CAE HARDWARE	25%	18-01-2019	386.000	386.000	-			-	386.000	-
27	LAS DAN BLENDER POTONG	25%	23-07-2019	6.799.800	6.799.800	-			-	6.799.800	-
28	HONG LIE	25%	20-08-2019	79.200	79.200	-			-	79.200	-
29	POMPA SUMERSIBLE UNTUK DARURAT	25%	08-11-2019	5.058.500	5.058.500	-			-	5.058.500	-
30	MESIN GERINDA TANGAN	25%	11-03-2020	645.000	645.000	-			-	645.000	-
31	PD. USAHA JAYA	25%	26-03-2020	175.000	175.000	-			-	175.000	-
32	TANG PRESS SKUN	25%	04-05-2020	1.400.000	1.400.000	-			-	1.400.000	-
33	PERALATAN ENGINEERING	25%	10-07-2020	616.500	616.500	-			-	616.500	-
34	MESIN LAS LISTRIK	25%	21-08-2020	2.380.400	2.380.400	-			-	2.380.400	-
35	MESIN GERINDA CUTTING DUDUK	25%	21-08-2020	1.500.000	1.500.000	-			-	1.500.000	-
	JUMLAH			87.840.400	87.840.400	-	-	-	-	87.840.400	-
	JUMLAH			87.840.400	87.840.400	-	-	-	-	87.840.400	-

PERHIMPUNAN PEMILIK DAN PENGHUNI SATUAN RUMAH SUSUN
GATEWAY AHMAD YANI APARTEMEN
ASET TETAP DAN AKUMULASI PENYUSUTAN KENDARAAN
PER 31 DESEMBER 2025

No.	Jenis Aset	Tarif % (UE)	Tanggal Perolehan	Harga Perolehan	Akumulasi Penyusutan s/d 31-Des-2024	Nilai Buku Per 31-Dec-24	Mutasi 2025		Penyusutan s/d 31-Dec-25	Akumulasi Penyusutan s/d 31-Des-2025	Nilai Buku Per 31-Dec-25
							Penambahan	Pengurangan			
IV	KENDARAAN										
1	MOBIL AMBULANCE	12,5%	13-Mar-18	214.350.000	214.350.000	-			-	214.350.000	-
2	AVANZA VELOZ	12,5%	14-Sep-22	347.289.000	136.021.525	211.267.475			43.411.125	179.432.650	167.856.350
	JUMLAH			561.639.000	350.371.525	211.267.475	-	-	43.411.125	393.782.650	167.856.350
	JUMLAH			561.639.000	350.371.525	211.267.475	-	-	43.411.125	393.782.650	167.856.350