

**PT ACE HARDWARE INDONESIA, Tbk**

**LAPORAN KEUANGAN KONSOLIDASIAN**

**UNTUK PERIODE-PERIODE  
YANG BERAKHIR TANGGAL 30 SEPTEMBER 2010  
DAN  
TANGGAL 30 SEPTEMBER 2009**

**PT ACE HARDWARE INDONESIA Tbk**  
**DAN PERUSAHAAN ANAK**  
**NERACA KONSOLIDASIAN**  
Per 30 September 2010  
**NERACA**  
Per 30 September 2009  
(Dalam Rupiah Penuh)

ASET	Catatan	2010	2009
<b>ASET LANCAR</b>			
Kas dan Setara Kas	3.	372,522,064,256	422,269,273,257
Investasi Jangka Pendek	4.	70,727,605,639	2,317,492,119
Piutang Usaha	5.		
Pihak Hubungan Istimewa		2,562,488,077	-
Pihak Ketiga		7,824,150,342	5,694,369,123
Piutang Lain-lain			
Pihak Hubungan Istimewa		-	-
Pihak Ketiga	27.	8,348,197,026	4,482,130,399
Persediaan	6.	109,227,826,843	114,280,005,167
Pajak Dibayar di Muka	15.	2,739,343,048	2,767,557,737
Beban Dibayar di Muka - Jangka Pendek	7.	35,988,999,087	24,156,332,865
Uang Muka	8.	174,077,924,888	73,634,493,677
Jumlah Aset Lancar		<u>784,018,599,206</u>	<u>649,601,654,344</u>
<b>ASET TIDAK LANCAR</b>			
Piutang Hubungan Istimewa	25.	35,411,393,146	38,121,448,716
Beban Dibayar di Muka - Jangka Panjang	7.	135,373,905,123	113,651,921,578
Aset Pajak Tangguhan	15.	10,696,283,151	6,135,248,361
Aset Tetap	9.	117,248,917,808	108,100,685,086
(Setelah dikurangi akumulasi penyusutan sebesar Rp 111,837,754,261 dan Rp 75,091,856,995 per tanggal 30 September 2010 dan 30 September 2009)			
Aset Lain-lain	10.	31,409,196,886	20,782,910,333
Jumlah Aset Tidak Lancar		<u>330,139,696,114</u>	<u>286,792,214,074</u>
<b>JUMLAH ASET</b>		<u><u>1,114,158,295,320</u></u>	<u><u>936,393,868,418</u></u>

**PT ACE HARDWARE INDONESIA Tbk**  
**DAN PERUSAHAAN ANAK**  
**NERACA KONSOLIDASIAN (Lanjutan)**  
Per 30 September 2010  
**NERACA (Lanjutan)**  
Per 30 September 2009  
(Dalam Rupiah Penuh)

<b>KEWAJIBAN DAN EKUITAS</b>	<b>Catatan</b>	<b>2010</b>	<b>2009</b>
<b>KEWAJIBAN LANCAR</b>			
Hutang Bank Jangka Pendek	28.	-	-
Hutang Usaha	11.		
Pihak Hubungan Istimewa		3,557,766,455	11,190,728,943
Pihak Ketiga		55,969,961,603	33,519,691,631
Uang Muka Pelanggan	12.	5,003,061,625	3,919,454,127
Hutang Lain-lain			
Pihak Hubungan Istimewa	25.	-	-
Pihak Ketiga	13.	6,996,214,211	4,529,967,434
Beban Masih Harus Dibayar	14.	11,930,792,278	10,074,657,285
Hutang Pajak	15.	9,602,277,056	20,142,715,323
Hutang Bank Jangka Panjang yang Jatuh Tempo dalam Satu Tahun		-	-
Jumlah Kewajiban Lancar		<u>93,060,073,228</u>	<u>83,377,214,743</u>
<b>KEWAJIBAN TIDAK LANCAR</b>			
Kewajiban Diestimasi atas Imbalan Pasca Kerja	16.	37,264,533,938	27,461,068,500
Hutang Bank Jangka Panjang - Setelah Dikurangi Bagian yang Jatuh Tempo Dalam Satu Tahun		-	-
Kewajiban Tidak Lancar Lainnya		8,279,964	25,768,942
Jumlah Kewajiban Tidak Lancar		<u>37,272,813,902</u>	<u>27,486,837,442</u>
<b>JUMLAH KEWAJIBAN</b>		<u>130,332,887,130</u>	<u>110,864,052,185</u>
<b>HAK MINORITAS</b>		<u>10,471,465,964</u>	<u>1,001,868</u>
<b>EKUITAS</b>			
Modal Dasar - nilai nominal Rp 100 per saham			
Modal dasar 4.800.000.000 saham			
Modal Ditempatkan dan Disetor Penuh 1.715.000.000 saham	17.	171,500,000,000	171,500,000,000
Tambahan Modal Disetor		368,122,496,948	368,122,496,948
Saldo Laba			
Telah ditentukan penggunaannya	18.	34,812,000,000	19,034,000,000
Belum ditentukan penggunaannya		398,919,445,278	266,872,317,417
Jumlah Ekuitas		<u>973,353,942,226</u>	<u>825,528,814,365</u>
<b>JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS</b>		<u>1,114,158,295,320</u>	<u>936,393,868,418</u>

Lihat Catatan atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan ini

**PT ACE HARDWARE INDONESIA Tbk**  
**DAN PERUSAHAAN ANAK**  
**LAPORAN LABA RUGI KONSOLIDASIAN**  
 Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2010  
**LAPORAN LABA RUGI**  
 Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2009  
 (Dalam Rupiah Penuh)

	<u>Catatan</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
<b>PENJUALAN BERSIH</b>	19, 24	1,150,222,088,931	962,207,697,441
<b>PENJUALAN KONSINYASI - BERSIH</b>	21	<u>8,535,499,718</u>	<u>6,281,536,139</u>
<b>PENJUALAN BERSIH</b>		1,158,757,588,649	968,489,233,580
<b>BEBAN POKOK PENJUALAN</b>	20	<u>657,852,184,954</u>	<u>575,640,647,982</u>
<b>LABA KOTOR</b>		<u>500,905,403,695</u>	<u>392,848,585,598</u>
<b>BEBAN USAHA</b>			
Penjualan	22.a	241,256,905,288	185,748,463,565
Umum dan Administrasi	22.b	112,301,083,458	84,560,462,796
Jumlah Beban Usaha		<u>353,557,988,746</u>	<u>270,308,926,361</u>
<b>LABA USAHA</b>		<u>147,347,414,949</u>	<u>122,539,659,237</u>
<b>PENGHASILAN (BEBAN) LAIN-LAIN</b>			
Pendapatan Registrasi Keanggotaan		6,633,841,558	4,816,096,843
Pendapatan Service		2,125,926,668	1,820,867,205
Keuntungan (Kerugian) selisih Kurs - Bersih		(5,252,800,468)	13,645,205,648
Pendapatan Bunga		13,033,179,292	15,797,467,776
Keuntungan Penjualan Aktiva Tetap		-	-
Beban Bunga		-	(2,139,553)
Beban Keuangan Lainnya		(10,646,248,500)	(9,413,825,500)
Lain-lain	23	1,054,303,285	182,070,408
Jumlah Penghasilan Lain-lain - Bersih		<u>6,948,201,835</u>	<u>26,845,742,827</u>
<b>LABA SEBELUM PAJAK PENGHASILAN</b>		154,295,616,784	149,385,402,064
<b>MANFAAT (BEBAN) PAJAK PENGHASILAN</b>			
Pajak Kini		(39,547,562,442)	(39,830,105,958)
Pajak Tanguhan		4,219,772,793	2,647,931,857
Beban Pajak Penghasilan - Bersih		<u>(35,327,789,649)</u>	<u>(37,182,174,101)</u>
<b>LABA BERSIH SEBELUM HAK MINORITAS</b>		<u>118,967,827,136</u>	<u>112,203,227,963</u>
<b>HAK MINORITAS ATAS RUGI BERSIH ANAK PERUSAHAAN</b>		<u>2,339,531,707</u>	<u>1,868</u>
<b>LABA BERSIH</b>		<u>121,307,358,842</u>	<u>112,203,226,095</u>
<b>LABA PER SAHAM DASAR</b>	24.	<u>69.37</u>	<u>67.18</u>

Lihat Catatan atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan ini

**PT ACE HARDWARE INDONESIA Tbk**  
**DAN PERUSAHAAN ANAK**  
**LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS KONSOLIDASIAN**  
Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2010  
**LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS**  
Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2009  
(Dalam Rupiah Penuh)

Catatan	Modal Saham	Tambahannya Modal Disetor	Saldo Laba		Modal saham Diperoleh Kembali	Jumlah Ekuitas
			Telah Ditentukan Penggunaannya	Belum Ditentukan Penggunaannya		
	Rp	Rp	Rp	Rp		Rp
Saldo Per 1 Januari 2009	171,500,000,000	353,904,221,948	6,000,000,000	180,134,612,722	(34,081,185,000)	677,457,649,670
Modal Saham dibeli kembali	-	-	-	-	48,299,460,000	48,299,460,000
Agio Saham	-	14,218,275,000	-	-	(14,218,275,000)	-
Cadangan Umum	-	-	13,034,000,000	(13,034,000,000)	-	-
Deviden Kas	-	-	-	(12,431,521,400)	-	(12,431,521,400)
Laba Bersih Periode Berjalan	-	-	-	112,203,226,095	-	112,203,226,095
Saldo Per 30 September 2009	<u>171,500,000,000</u>	<u>368,122,496,948</u>	<u>19,034,000,000</u>	<u>266,872,317,417</u>	-	<u>825,528,814,365</u>
Pembelian Kembali Modal Saham	-	-	-	-	-	-
Penjualan Modal Saham Diperoleh kembali	-	-	-	-	-	-
Laba Bersih sampai Per 31 Desember 2009	-	-	-	42,239,419,019	-	42,239,419,019
Saldo Per 31 Desember 2009	<u>171,500,000,000</u>	<u>368,122,496,948</u>	<u>19,034,000,000</u>	<u>309,111,736,436</u>	-	<u>867,768,233,384</u>
Saldo Per 1 Januari 2010	171,500,000,000	368,122,496,948	19,034,000,000	309,111,736,436	-	867,768,233,384
Deviden Kas	-	-	-	(15,721,650,000)	-	(15,721,650,000)
Cadangan Umum	-	-	15,778,000,000	(15,778,000,000)	-	-
Laba Bersih Periode Berjalan Jan - Sept 2010	-	-	-	121,307,358,842	-	121,307,358,842
Saldo Per 30 September 2010	<u>171,500,000,000</u>	<u>368,122,496,948</u>	<u>34,812,000,000</u>	<u>398,919,445,278</u>	-	<u>973,353,942,226</u>

Lihat Catatan atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan ini

**PT ACE HARDWARE INDONESIA Tbk**  
**DAN PERUSAHAAN ANAK**  
**LAPORAN ARUS KAS KONSOLIDASIAN**  
 Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2010  
**LAPORAN ARUS KAS**  
 Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2009  
 (Dalam Rupiah Penuh)

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI</b>		
Penerimaan dari Pelanggan	1,200,502,534,922	1,005,713,738,705
Pembayaran kepada Pemasok dan Lainnya	(1,000,210,957,947)	(737,592,917,580)
Pembayaran kepada Karyawan	(142,534,494,277)	(105,704,480,567)
Pembayaran Pajak	(53,627,632,255)	(44,602,360,706)
Pembayaran Bunga Pinjaman	-	(2,139,553)
Penerimaan Bunga	13,033,179,292	15,797,467,776
Arus Kas Bersih Diperoleh dari (Digunakan untuk) untuk Aktivitas Operasi	<u>17,162,629,735</u>	<u>133,609,308,075</u>
<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI</b>		
Pencairan Investasi Jangka Pendek	2,376,818,853	195,989,062,707
Perolehan Aset Tetap	(39,877,434,232)	(49,470,753,326)
Arus Kas Bersih Diperoleh dari Aktivitas Investasi	<u>(37,500,615,379)</u>	<u>146,518,309,381</u>
<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN</b>		
Pembayaran Dividen Tunai	(15,721,650,000)	(12,431,521,400)
Penerimaan dari Penjualan Saham yg Dibeli Kembali	-	48,299,460,000
Setoran Modal	12,810,000,000	-
Perolehan Dana Hasil Penawaran Umum	-	-
Penerimaan Pinjaman Bank	-	-
Pembayaran Pinjaman Bank	-	-
Pembayaran ke Pihak Hubungan Istimewa	-	(998,854,868)
Penerimaan dari Pihak Hubungan Istimewa	-	8,584,097,020
Arus Kas Bersih Digunakan untuk Aktivitas Pendanaan	<u>(2,911,650,000)</u>	<u>43,453,180,752</u>
<b>KENAIKAN BERSIH KAS DAN SETARA KAS</b>	(23,249,635,644)	323,580,798,208
<b>KAS DAN SETARA KAS PADA AWAL PERIODE</b>	395,771,699,900	98,688,475,049
<b>KAS DAN SETARA KAS PADA AKHIR PERIODE</b>	372,522,064,256	422,269,273,257
<b>KAS DAN SETARA KAS PADA AKHIR PERIODE TERDIRI DARI :</b>		
Kas	3,985,640,920	10,469,447,956
Bank	94,030,301,653	76,529,212,245
Deposito Berjangka	274,506,121,683	335,270,613,056
<b>Jumlah</b>	<u>372,522,064,256</u>	<u>422,269,273,257</u>

**PT ACE HARDWARE INDONESIA Tbk  
DAN PERUSAHAAN ANAK  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN  
KONSOLIDASIAN**

Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2010

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2009  
(Dalam Rupiah Penuh)

**1 Umum**

**1.a. Pendirian Perusahaan**

PT Ace Hardware Indonesia Tbk (Perusahaan) didirikan awalnya bernama PT Kawan Lama Home Center berdasarkan akta No. 17 tanggal 3 Pebruari 1995 dari Benny Kristianto, S.H, notaris di Jakarta. Pada tanggal 28 Oktober 1997, nama Perusahaan diubah menjadi PT Ace Indoritel Perkakas, dan kemudian berdasarkan akta No. 40 tanggal 28 Agustus 2001 dari Fathiah Helmi, S.H, notaris di Jakarta nama Perusahaan selanjutnya diubah menjadi PT Ace Hardware Indonesia. Perubahan anggaran dasar Perusahaan tersebut telah disetujui oleh Menteri Kehakiman dan Hak Asasi Manusia Republik Indonesia dengan Surat Keputusan No. C-08339.HT.0 1.04 TH 2001 tanggal 14 September 2001 dan diumumkan dalam Berita Negara No. 77, Tambahan No. 11366, tanggal 24 September 2002.

Anggaran dasar Perusahaan telah mengalami beberapa kali perubahan, antara lain dengan akta No. 33 tanggal 29 Agustus 2007 dari Fathiah Helmi, SH, notaris di Jakarta, mengenai diantaranya perubahan status Perusahaan menjadi perusahaan terbuka dan perubahan nama menjadi PT Ace Hardware Indonesia Tbk. Pada tanggal 4 September 2007, perubahan anggaran dasar tersebut telah disetujui oleh Menteri Hukum dan Hak Asasi Manusia Republik Indonesia dengan Surat Keputusan No. W7-09693 HT.01.04-TH 2007.

Perubahan Anggaran Dasar yang terakhir adalah dengan akta No 7 tanggal 16 Juli 2009 dari Fathiah Helmi, SH, notaris di Jakarta mengenai penyesuaian dengan peraturan Bapepam KL No IX.J.1 tentang pokok-pokok anggaran dasar perseroan yang melakukan penawaran umum efek bersifat ekuitas dan perusahaan publik.

Sesuai pasal 3 anggaran dasar Perusahaan, ruang lingkup kegiatan Perusahaan meliputi usaha perdagangan umum termasuk kegiatan ekspor impor serta menjalankan usaha sebagai agen atau distributor. Saat ini kegiatan usaha Perusahaan terutama adalah penjualan eceran (ritel) barang-barang untuk kebutuhan rumah tangga dan lifestyle. Pada tanggal 30 September 2010, Perusahaan memiliki 45 gerai ritel yang meliputi area Jakarta, Tangerang, Bekasi, Cirebon, Bandung, Semarang, Surabaya, Bali, Medan, Batam, Balikpapan, Palembang, Pekanbaru, Makasar, Malang dan Banjarmasin.

Kantor Perusahaan terletak di Gedung Kawan Lama Lt. 5, Jl. Puri Kencana No.1, Meruya-Kembangan, Jakarta 11610, Indonesia. Perusahaan mulai beroperasi secara komersial sejak tanggal 22 Desember 1995.

**1.b. Penawaran Umum**

Pada tanggal 11 September 2007, melalui Surat Pengantar Pernyataan Pendaftaran No. 064/ACE/PW/IPO/IX/07, Perusahaan telah menawarkan sahamnya kepada masyarakat / pasar modal sejumlah 515.000.000 saham dengan nilai nominal Rp 100 per saham dengan harga penawaran Rp 820 per saham. Pada tanggal 30 Oktober 2007, berdasarkan Surat Keputusan Ketua Bapepam & LK No. S-5424/BL/2007, Perusahaan telah memperoleh Surat Pemberitahuan Efektif Pernyataan Penawaran. Selisih lebih jumlah yang diterima dari pengeluaran saham terhadap nilai nominalnya sebesar Rp 370.800.000.000 dicatat dalam akun "Tambahan Modal Disetor" setelah dikurangi total biaya emisi saham sebesar Rp 16.895.778.052.

Pada tanggal 31 Desember 2007, seluruh saham Perusahaan telah tercatat pada Bursa Efek Indonesia.

**1.c. Anak Perusahaan**

Penyertaan saham pada perusahaan anak pada tanggal 30 September 2010 adalah sebagai berikut :

Perusahaan	Lokasi	Kegiatan Usaha Utama	Tahun Operasi Komersial	Persentase Kepemilikan	Jumlah Aset
PT Toys Games Indonesia	Jakarta	Industri dan Perdagangan	2010	59.997%	34,595,287,534

**1.d. Komisaris, Direksi dan Karyawan**

Susunan anggota Dewan Komisaris dan Direksi Perusahaan pada tanggal 30 September 2010 sesuai dengan akta No. 43 tanggal 26 Maret 2008 dari Fathiah Helmi, SH, notaris di Jakarta dan dengan akta No. 33 tanggal 29 Agustus 2007 dari notaris yang sama, adalah sebagai berikut:

**Per 30 September 2010**

Kuncoro Wibowo  
Ijek Widya Krisnadi  
Tjiptono Darmadji  
Letjen.TNI. Purn. Tarub

Prabowo Widya Krisnadi  
Rudy Hartono  
Paulus Ong  
Hartanto Djasman

**Komisaris :**

Presiden Komisaris  
Komisaris

**Direksi :**

Direktur Utama  
Direktur tak terafiliasi

**Per 30 September 2009**

Kuncoro Wibowo  
Ijek Widya Krisnadi  
Tjiptono Darmadji  
Letjen.TNI. Purn. Tarub

Prabowo Widya Krisnadi  
Rudy Hartono  
Paulus Ong  
Hartanto Djasman

**PT ACE HARDWARE INDONESIA Tbk  
DAN PERUSAHAAN ANAK  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN  
KONSOLIDASIAN**

Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2010

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2009  
(Dalam Rupiah Penuh)

Jumlah gaji dan tunjangan Direksi dan Komisaris Perusahaan adalah masing-masing sebesar Rp 8,672,966,000 dan Rp 7,238,433,601 untuk periode yang berakhir pada tanggal 30 September 2010 dan 30 September 2009.

Jumlah karyawan Perusahaan dan anak perusahaan pada tanggal 30 September 2010 dan 30 September 2009 adalah masing-masing 5812 dan 4584 orang.

**1.e. Komite Audit**

Sesuai dengan surat keputusan rapat Dewan Komisaris No. 035/FINC/ACE/02/08 tanggal 15 Pebruari 2008, Perusahaan membentuk komite audit yang beranggotakan sebagai berikut :

Ketua Komite Audit	:	Tjiptono Darmadji
Anggota	:	Ngakan Putu Adhiriana Iskandar Baha

**2 Iktisar Kebijakan Akuntansi**

**2.a. Dasar Pengukuran dan Penyusunan Laporan Keuangan**

Laporan keuangan ini telah disajikan sesuai dengan prinsip akuntansi yang berlaku umum di Indonesia, yang antara lain adalah Pernyataan Standar Akuntansi Keuangan (PSAK) yang ditetapkan Ikatan Akuntan Indonesia, Peraturan Badan Pengawas Pasar Modal (Bapepam) No. VIII.G.7 (revisi 2000) tentang "Pedoman Penyajian Laporan Keuangan" dan Pedoman Penyajian dan Pengungkapan Laporan Keuangan Emiten atau Perusahaan Publik Industri Perdagangan.

Dasar pengukuran laporan keuangan konsolidasian adalah konsep biaya historis (historical cost) kecuali untuk akun-akun tertentu disusun berdasarkan pengukuran lain sebagaimana diuraikan dalam masing-masing akun tersebut. Laporan keuangan konsolidasian disusun dengan metode akrual kecuali laporan arus kas konsolidasian.

Laporan arus kas konsolidasian disusun dengan metode langsung dengan mengelompokkan arus kas ke dalam aktivitas operasi, investasi, dan pendanaan.

Mata uang pelaporan yang digunakan dalam penyusunan laporan keuangan ini adalah Rupiah.

**2.b. Prinsip-prinsip Konsolidasi**

Laporan keuangan konsolidasian meliputi akun-akun dari Perusahaan dan perusahaan anak sebagaimana yang disajikan dalam Catatan 1.c.

Penyajian laporan keuangan konsolidasi dilakukan berdasarkan konsep kesatuan usaha (entity concept). Seluruh akun, transaksi dan laba yang signifikan antar perusahaan yang dikonsolidasi telah dieliminasi untuk mencerminkan posisi keuangan dan hasil usaha sebagai satu kesatuan.

**2.c. Transaksi dan Saldo dalam Mata Uang Asing**

Transaksi dalam mata uang asing dicatat berdasarkan kurs yang berlaku pada saat transaksi dilakukan. Pada tanggal neraca, aset dan kewajiban moneter dalam mata uang asing dijabarkan ke mata uang Rupiah menggunakan kurs tengah wesel ekspor dari Bank Indonesia sebagai berikut:

	2010 Rp	2009 Rp
1 USD	8,924	9,681
1 SGD	6,774	6,841
1 EUR	12,139	14,158

Keuntungan atau kerugian kurs yang timbul dikreditkan atau dibebankan pada laporan laba rugi tahun yang bersangkutan

**2.d. Setara Kas**

Setara kas meliputi deposito jangka pendek dengan jangka waktu jatuh tempo 3 (tiga) bulan sejak tanggal penempatannya dan tidak digunakan sebagai jaminan.

**2.e. Investasi**

Investasi terdiri dari:

- (i) Deposito berjangka yang jatuh temponya lebih dari tiga bulan tetapi kurang dari satu tahun sejak tanggal penempatannya dinyatakan sebesar nilai nominal.



**PT ACE HARDWARE INDONESIA Tbk  
DAN PERUSAHAAN ANAK  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN  
KONSOLIDASIAN**

Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2010

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2009

(Dalam Rupiah Penuh)

- (ii) Reksa dana dinyatakan sebesar nilai aset bersih pada tanggal neraca. Laba atau rugi yang belum direalisasi akibat perubahan nilai aset bersih pada tanggal neraca dikreditkan atau dibebankan pada usaha tahun berjalan.

**2.f. Penyisihan Piutang Ragu-ragu**

Penyisihan piutang ragu-ragu ditentukan berdasarkan penelaahan yang mendalam terhadap kondisi masing-masing debitur pada akhir tahun/periode. Saldo piutang dihapuskan melalui penyisihan piutang ragu-ragu yang bersangkutan atau langsung dihapuskan dari piutang tersebut pada saat manajemen berkeyakinan penuh bahwa piutang tersebut tidak dapat ditagih.

**2.g. Persediaan**

Persediaan dinyatakan sebesar biaya yang lebih rendah antara harga perolehan dan nilai realisasi bersih (the lower of cost or net realizable value). Biaya perolehan ditentukan dengan metode rata-rata tertimbang.

**2.h. Biaya Dibayar di Muka**

Beban dibayar di muka diamortisasi selama masa manfaatnya dengan menggunakan metode garis lurus. Bagian jangka pendek dari beban dibayar di muka disajikan sebagai bagian dari aset lancar, sedangkan bagian jangka panjangnya disajikan sebagai bagian dari aset tidak lancar.

**2.i. Aset Tetap**

Aset tetap, setelah pengakuan awal, dipertanggungjawabkan dengan menggunakan model biaya setelah pengakuan awal dan dinyatakan sebesar biaya perolehan dikurangi akumulasi penyusutan dan penyisihan penurunan nilai aset. Penyusutan dihitung dengan menggunakan metode garis lurus (straight-line method) berdasarkan taksiran masa manfaat ekonomis aset tetap sebagai berikut:

	Tahun
Bangunan	20
Prasarana dan Revovasi Bangunan	3-5
Peralatan Kantor	4
Kendaraan	8

Tanah dinyatakan berdasarkan biaya perolehan dan tidak disusutkan.

Biaya pemeliharaan dan perbaikan dibebankan ke dalam laporan laba rugi pada saat terjadinya; pemugaran dan penambahan dalam jumlah signifikan dikapitalisasi. Apabila suatu aset tetap tidak digunakan lagi atau yang dilepas, biaya perolehan serta akumulasi penyusutannya dikeluarkan dari aset tetap yang bersangkutan dan keuntungan atau kerugian yang timbul dilaporkan di dalam laporan laba rugi tahun yang bersangkutan.

**2.j. Beban Ditangguhkan**

Biaya legal tertentu yang terjadi sehubungan dengan pengurusan hak legal atas tanah ditangguhkan dan diamortisasi menggunakan metode garis lurus sepanjang umur hukum hak atas tanah atau umur ekonomis aset tanah, mana yang lebih pendek. Biaya ditangguhkan lainnya diamortisasi selama masa manfaat masing-masing biaya.

**2.k. Pajak Penghasilan**

Seluruh perbedaan temporer antara jumlah tercatat aset dan kewajiban dengan dasar pengenaan pajaknya diakui sebagai pajak tangguhan dengan metode kewajiban. Pajak tangguhan diukur dengan tarif pajak yang berlaku atau yang secara substansial telah berlaku saat ini.

Pajak kini dihitung berdasarkan laba kena pajak untuk tahun yang bersangkutan, yang dihitung sesuai dengan peraturan perpajakan yang berlaku.

**2.l. Pengakuan Pendapatan dan Beban**

Pendapatan diakui pada saat barang diserahkan dan hak kepemilikan berpindah kepada pelanggan. Pendapatan dari penjualan konsinyasi dibukukan sebesar jumlah penjualan barang konsinyasi kepada pelanggan, sedangkan beban terkait (sebagai bagian dari pendapatan) dibukukan sebesar jumlah yang terhutang kepada pemilik (consignor). Beban dan penghasilan (beban) lainnya diakui pada saat terjadinya.

**2.m. Imbalan Kerja**

Imbalan kerja jangka pendek diakui sebesar jumlah tak terdiskonto ketika pekerja telah memberikan jasanya kepada perusahaan dalam suatu periode akuntansi.

Imbalan pasca kerja diakui sebesar jumlah yang diukur dengan menggunakan dasar diskonto ketika pekerja telah memberikan jasanya kepada perusahaan dalam suatu periode akuntansi. Kewajiban dan beban diukur dengan menggunakan teknik aktuarial yang mencakup pula kewajiban konstruktif yang timbul dari praktik kebiasaan perusahaan. Dalam perhitungan kewajiban, imbalan harus didiskontokan dengan menggunakan metode projected unit credit.

**PT ACE HARDWARE INDONESIA Tbk  
DAN PERUSAHAAN ANAK  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN  
KONSOLIDASIAN**

Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2010

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2009  
(Dalam Rupiah Penuh)

Pesangon pemutusan kontrak kerja diakui jika, dan hanya jika, Perusahaan berkomitmen untuk:

- a. memberhentikan seorang atau sekelompok karyawan sebelum tanggal pensiun normal; atau
- b. menyediakan pesangon bagi karyawan yang menerima penawaran mengundurkan diri secara sukarela.

Perusahaan dalam penghitungan imbalan kerja posisi pada tgl 30 September 2010 dan 30 September 2009 dilakukan secara estimasi dan proporsional dan belum menggunakan jasa aktuarial.

**2.n. Informasi Segmen**

Segmen Perusahaan terdiri (i) segmen usaha yang diklasifikasi berdasarkan jenis produk sebagai segmen primer dan (ii) wilayah geografis pemasaran sebagai segmen sekunder.

Segmen usaha adalah pengelompokan aset dan operasi yang digunakan untuk menghasilkan produk atau jasa yang memiliki risiko dan imbalan yang berbeda dengan segmen usaha yang lain. Segmen geografis dibedakan dalam penjualan produk atau jasa pada lingkungan wilayah tertentu yang memiliki risiko dan imbalan yang berbeda dengan lingkungan yang lain.

Pada tahun 2009, Perusahaan melakukan reklasifikasi informasi segmen usaha dari Peralatan Rumah Tangga, Perkakas, Peralatan Listrik dan Lain-lain menjadi Produk Perbaikan Rumah dan Produk Gaya Hidup.

**2.o. Transaksi dan Saldo dengan Pihak Hubungan Istimewa**

Perusahaan mempunyai transaksi dengan pihak-pihak yang mempunyai hubungan istimewa, sesuai dengan definisi dalam PSAK No. 7 "Pengungkapan Pihak-pihak yang Mempunyai Hubungan Istimewa".

Seluruh transaksi yang signifikan dengan pihak hubungan istimewa baik yang dilakukan dengan atau tidak dengan syarat dan kondisi normal, sebagaimana dilakukan dengan pihak yang tidak mempunyai hubungan istimewa, telah diungkapkan pada laporan keuangan.

**2.p. Penggunaan Estimasi**

Penyusunan laporan keuangan sesuai dengan prinsip akuntansi yang berlaku umum mengharuskan manajemen untuk membuat estimasi dan asumsi yang mempengaruhi jumlah aset dan kewajiban yang dilaporkan dalam laporan keuangan dan jumlah pendapatan dan beban yang dilaporkan selama periode pelaporan. Hasil sesungguhnya mungkin berbeda dengan estimasi tersebut.

**2.q. Penurunan Nilai Aset**

Jumlah aset yang dapat diperoleh kembali seharusnya diestimasi pada saat kejadian-kejadian atau perubahan-perubahan keadaan mengindikasikan bahwa nilai tercatatnya mungkin tidak dapat diperoleh kembali. Penurunan nilai aset diakui sebagai rugi pada laporan laba rugi, sesuai dengan ketentuan PSAK No. 48 tentang "Penurunan Nilai Aset".

**2.r. Laba per Saham Dasar**

Laba per saham dasar dihitung dengan membagi laba bersih residual (laba setelah pajak dikurangi dividen saham utama) yang tersedia bagi pemegang saham biasa dengan jumlah rata-rata tertimbang saham biasa yang beredar dalam tahun yang bersangkutan (setelah dikurangi dengan modal saham dibeli kembali).

**2s. Biaya Emisi Saham**

Berdasarkan Peraturan Nomor VIII.G.7 (Lampiran dari Surat Keputusan Ketua BAPEPAM No Kep-06/PM/2000 tanggal 13 Maret 2000), biaya emisi saham dicatat sebagai pengurang modal disetor dan disajikan sebagai bagian dari ekuitas dalam akun "Tambahan Modal Disetor" yang berlaku efektif untuk penyusunan laporan keuangan yang dimulai pada atau setelah tanggal 1 Januari 2000.

**2t. Modal Saham Diperoleh Kembali**

Modal saham diperoleh kembali dicatat sebesar biaya perolehan dan disajikan sebagai pengurang modal saham di bagian ekuitas dalam neraca. Selisih lebih penerimaan dari penjualan modal saham diperoleh kembali di masa yang akan datang atas biaya perolehan atau sebaliknya, akan diperhitungkan sebagai penambah atau pengurang akun tambahan modal disetor.

**PT ACE HARDWARE INDONESIA Tbk  
DAN PERUSAHAAN ANAK  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN  
KONSOLIDASIAN**

Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2010

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2009  
(Dalam Rupiah Penuh)

**3. Kas dan Setara Kas**

	2010 Rp	2009 Rp
<b>Kas</b>	3,985,640,920	10,469,447,956
<b>Setara Kas - Pihak Ketiga</b>		
<u>Bank - Rupiah</u>		
PT Bank Central Asia, Tbk	32,811,716,997	64,883,332,577
PT Bank Pan Indonesia, Tbk	231,733,698	226,670,355
PT Bank International Indonesia, Tbk	298,083,782	97,436,403
PT Bank Permata, Tbk	2,241,788,388	2,231,523,904
PT Bank Ekonomi	357,138,240	393,982,463
PT Bank Mandiri (Persero), Tbk	13,155,924,464	149,875,547
Citibank	5,211,944,629	2,637,230,465
CIMB Niaga	5,867,329,232	4,295,291,815
PT Bank Jasa Jakarta	24,488,831	24,084,423
	<u>60,200,148,261</u>	<u>74,939,427,952</u>
<u>Bank - Dolar Amerika</u>		
PT Bank Central Asia, Tbk (2010 : USD 3,790,918.13 ; 2009: USD 164,216.95)	33,830,153,392	1,589,784,293
Jumlah Bank	<u>94,030,301,653</u>	<u>76,529,212,245</u>
<b>Deposito Berjangka - Pihak Ketiga</b>		
<u>Rupiah</u>		
PT Bank Central Asia, Tbk	176,392,802,655	246,362,787,934
UOB Buana	21,357,885,154	10,666,497,340
PT Bank Pan Indonesia, Tbk	-	10,000,000,000
PT Bank Permata, Tbk	10,732,830,772	10,136,352,066
Citibank	-	-
PT Bank International Indonesia	2,020,552,267	1,907,294,039
PT CIMB Niaga	16,521,674,661	15,709,253,224
Bank BTPN	10,491,056,003	-
<u>Dolar Amerika</u>		
PT Bank Central Asia, Tbk (2010 : USD 1,515,657 dan 2009 : USD 1,504,080)	13,525,722,026	14,560,994,585
<u>Uni Eropa</u>		
PT Bank Central Asia, Tbk (2010 : EUR 1,185,715 dan 2009 : EUR 1,184,813)	14,393,247,107	16,775,141,864
<u>Dolar Singapore</u>		
PT Bank Central Asia, Tbk (2010: SGD 1,338,900 dan 2009 : SGD 1,337,815)	9,070,351,038	9,152,292,004
Jumlah Deposito Berjangka	<u>274,506,121,683</u>	<u>335,270,613,056</u>
Jumlah	<u><u>372,522,064,256</u></u>	<u><u>422,269,273,257</u></u>
<b>Deposito Berjangka :</b>		
Tingkat Bunga IDR	5.75 - 8.75%	7-11.50%
Tingkat Bunga EUR	0.10%	1.00%
Tingkat Bunga USD	0.50 - 0.60%	2 - 2.5%
Tingkat Bunga SGD	0.10%	1.00%
Jatuh tempo	1-3 bulan	1-3 bulan

**4. Investasi Jangka Pendek**

	2010 Rp	2009 Rp
<b>Deposito Berjangka</b>		
PT Bank Central Asia Tbk (IDR)	70,727,605,639	-
<b>Efek Diperdagangkan</b>		
Investasi pada Mutual Fund & Capital Market	-	2,317,492,119
<b>Jumlah</b>	<u><u>70,727,605,639</u></u>	<u><u>2,317,492,119</u></u>

**PT ACE HARDWARE INDONESIA Tbk  
DAN PERUSAHAAN ANAK  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN  
KONSOLIDASIAN**

Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2010

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2009  
(Dalam Rupiah Penuh)

Unit penyertaan investasi reksa dana merupakan penempatan unit reksadana fortis infrastruktur plus dan schroder dana prestasi yang berada dalam investment funds account di Citibank NA. Pada tanggal 30 September 2009 nilai aset bersihnya adalah Rp. 2,317,492,119.- termasuk penurunan nilai aset bersih sebesar Rp. 182,507,881.-. Pada bulan Maret 2010 penyertaan investasi reksa dana tersebut telah dicairkan, sehingga pada tanggal 30 September 2010 sudah tidak ada penyertaan investasi reksadana.

**5. Piutang Usaha**

	2010 Rp	2009 Rp
<b>Pihak Hubungan Istimewa</b>		
PT Kawan Lama Sejahtera	1,895,585,168	-
PT Home Center Indonesia	512,770,321	-
PT Golden Dacron	2,342,267	-
PT Food Beverages Indonesia	227,851	-
PT Tiga Dua Delapan	151,562,470	-
Sub Jumlah	<u>2,562,488,077</u>	<u>-</u>
<b>Pihak Ketiga</b>		
Piutang Kartu Kredit		
PT Bank Central Indonesia Tbk	834,486,880	2,382,595,161
PT Bank Mandiri (Persero) Tbk	213,872,535	-
American Express Bank Ltd	24,091,100	37,866,450
Citibank	1,427,442,217	68,424,650
CIMB Niaga	120,854,099	-
PT Pasaraya Nusakarya	1,091,476,632	636,346,214
PP London Sumatra Indonesia	349,404,570	-
PT Artisan Wahyu	207,697,770	-
PT Sanyo Jaya	68,574,047	270,530,430
Aneka Asia	23,873,220	353,494,976
PT Supra Boga Lestari	10,470,306	210,550,326
Lainnya (masing-masing dibawah Rp 200 juta)	3,451,906,966	1,734,560,916
Sub Jumlah	<u>7,824,150,342</u>	<u>5,694,369,123</u>
<b>Jumlah</b>	<u>10,386,638,419</u>	<u>5,694,369,123</u>

Semua piutang usaha dalam mata uang Rupiah.

Manajemen berkeyakinan bahwa seluruh piutang dapat tertagih sehingga tidak dibentuk penyisihan piutang ragu-ragu.

Tidak terdapat piutang usaha yang dijaminkan.

**6. Persediaan**

Akun ini terdiri dari :

	2010 Rp	2009 Rp
Persediaan Barang Dagangan		
Home Improvement	64,952,225,162	73,881,078,321
Life Style	39,481,566,316	40,398,926,846
Toys	4,794,035,365	-
<b>Jumlah</b>	<u>109,227,826,843</u>	<u>114,280,005,167</u>

Nilai persediaan termasuk persediaan barang dalam perjalanan.

Pada tanggal 30 September 2010 dan 30 September 2009 persediaan telah diasuransikan kepada PT Panin Insurance dan PT Asuransi Central Asia terhadap resiko kebakaran dan resiko lainnya.

Manajemen berpendapat bahwa nilai pertanggungan asuransi tersebut cukup untuk menutupi kemungkinan kerugian atas persediaan yang dipertanggungkan.

Pada tanggal 30 September 2010 dan 30 September 2009 persediaan tertentu dijadikan jaminan garansi bank (lihat catatan 27.f).

Manajemen berkeyakinan bahwa tidak ada indikasi penurunan persediaan pada tanggal 30 September 2010 dan 30 September 2009.

**PT ACE HARDWARE INDONESIA Tbk  
DAN PERUSAHAAN ANAK  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN  
KONSOLIDASIAN**

Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2010

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2009  
(Dalam Rupiah Penuh)

**7. Beban Dibayar di Muka**

	2010 Rp	2009 Rp
Sewa Ruangan - Jangka Pendek	34,391,814,345	23,633,843,280
Asuransi	499,761,250	371,493,479
Lain-lain	1,097,423,492	150,996,106
<b>Jumlah</b>	<b>35,988,999,087</b>	<b>24,156,332,865</b>

Pada 30 September 2010 dan 30 September 2009, Perusahaan mempunyai beban dibayar dimuka jangka panjang untuk sewa ruang dan beban kantor sebesar Rp. 135,373,905,123.- dan 113,651,921,578.-.

**8. Uang Muka**

	2010 Rp	2009 Rp
Pihak Hubungan Istimewa (lihat Catatan 25)	8,349,831,887	-
Pihak Ketiga		
Uang Muka Pembelian Barang Dagangan	126,513,937,834	72,816,225,204
Uang Muka Pembelian Aset Tetap	39,214,155,167	818,268,473
<b>Jumlah</b>	<b>174,077,924,888</b>	<b>73,634,493,677</b>

Uang muka pembelian barang dagangan merupakan uang muka kepada vendor atau pemasok sehubungan dengan pembelian barang dagangan.

**9. Aset Tetap**

	2010			
	Saldo Awal 01 Jan 2010	Penambahan	Pengurangan/ Reklasifikasi	Saldo Akhir 30 September 2010
	Rp	Rp	Rp	Rp
<b>Biaya Perolehan</b>				
Tanah	37,891,458,129	-	-	37,891,458,129
Bangunan	3,902,295,368	-	-	3,902,295,368
Prasarana dan Renovasi				
Bangunan	51,614,252,010	20,329,535,978	-	71,943,787,988
Peralatan Toko dan Kantor	87,031,789,398	15,594,491,766	-	102,626,281,164
Kendaraan	7,778,252,171	4,707,278,900	-	12,485,531,071
Aset dalam Penyelesaian	991,190,761	232,818,349	986,690,761	237,318,349
	<u>189,209,237,837</u>	<u>40,864,124,993</u>	<u>986,690,761</u>	<u>229,086,672,069</u>
<b>Akumulasi Penyusutan</b>				
Bangunan	789,027,757	146,336,063	-	935,363,820
Prasarana dan Renovasi				
Bangunan	26,609,973,008	15,065,566,770	40,094,353	41,635,445,425
Peralatan Toko dan Kantor	51,599,938,697	12,468,836,223	-	64,068,774,920
Kendaraan	5,087,881,904	1,041,098,149	930,809,957	5,198,170,096
	<u>84,086,821,366</u>	<u>28,721,837,205</u>	<u>970,904,310</u>	<u>111,837,754,261</u>
Nilai Buku	<u>105,122,416,471</u>			<u>117,248,917,808</u>

**PT ACE HARDWARE INDONESIA Tbk  
DAN PERUSAHAAN ANAK  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN  
KONSOLIDASIAN**

Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2010

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2009  
(Dalam Rupiah Penuh)

	2009			Saldo Akhir 30 September 2009 Rp
	Saldo Awal 01 Jan 2009 Rp	Penambahan Rp	Pengurangan/ Reklasifikasi Rp	
<b>Biaya Perolehan</b>				
Tanah	4,173,958,129	33,717,500,000	-	37,891,458,129
Bangunan	3,902,295,368	-	-	3,902,295,368
Prasarana dan Renovasi				
Bangunan	39,587,728,900	9,959,452,217	-	49,547,181,117
Peralatan Toko dan Kantor	77,128,731,027	5,626,339,552	-	82,755,070,579
Kendaraan	7,778,252,171	-	-	7,778,252,171
Aset dalam Penyelesaian	1,150,823,160	167,461,557	-	1,318,284,717
	<u>133,721,788,755</u>	<u>49,470,753,326</u>	<u>-</u>	<u>183,192,542,081</u>
<b>Akumulasi Penyusutan</b>				
Bangunan	526,182,235	146,336,067	-	672,518,302
Prasarana dan Renovasi				
Bangunan	11,241,585,148	11,095,556,803	-	22,337,141,951
Peralatan Toko dan Kantor	35,015,503,658	12,292,267,013	-	47,307,770,671
Kendaraan	4,154,856,636	619,569,435	-	4,774,426,071
	<u>50,938,127,677</u>	<u>24,153,729,318</u>	<u>-</u>	<u>75,091,856,995</u>
Nilai Buku	<u>82,783,661,078</u>			<u>108,100,685,086</u>

Beban penyusutan dialokasi sebagai berikut:

	2010 Rp	2009 Rp
Beban Penjualan	24,684,961,435	21,976,800,457
Beban Umum dan Administrasi	3,065,971,460	2,176,928,861
<b>Jumlah</b>	<u>27,750,932,895</u>	<u>24,153,729,318</u>

<b>Aset Dalam Penyelesaian</b>	<b>Persentase Penyelesaian</b>	<b>Estimasi Tahun Penyelesaian</b>
Perbaikan Bangunan Sewa	70%	2011

Pada tahun 2009, penambahan aset tetap terutama penambahan tanah di Balikpapan.

Berdasarkan akta jual beli No 184 dan 185 tanggal 11 Desember 2009, Perusahaan membeli tanah seluas 13.487 m2 di daerah Kelurahan Gunung Bahagia, Balikpapan dengan HGB No. 4800 dan No.4801 yang akan berakhir pada tanggal 22 Juni 2029

Aset dalam penyelesaian merupakan pekerjaan renovasi dan perbaikan bangunan sewa yang belum selesai.

Perusahaan memiliki sejumlah tanah tertentu dengan Hak Guna Bangunan (HGB) yang terletak di Desa Pakulonon, Kabupaten Tangerang, Provinsi Banten dan Kelurahan Pluit, Jakarta Utara yang akan berakhir pada berbagai tanggal pada tahun 2014 dan 2032. HGB tersebut dapat diperpanjang pada saat berakhirnya hak tersebut.

Pada tanggal 30 September 2010 dan 30 September 2009, aset tetap Perusahaan telah diasuransikan kepada PT Panin Insurance terhadap risiko kebakaran dan risiko lainnya dengan nilai pertanggungan masing-masing sebesar USD 18,033,000 dan USD 14,030,300. Manajemen berpendapat bahwa nilai pertanggungan tersebut cukup untuk menutupi kemungkinan kerugian atas aset tetap yang dipertanggungjawabkan.

Manajemen berkeyakinan bahwa tidak ada indikasi penurunan nilai aset tetap pada tanggal 30 September 2010 dan 30 September 2009.

**10. Aset Lain-lain**

	2010 Rp	2009 Rp
Uang Jaminan	13,694,191,662	11,471,090,447
Aset yang Belum Digunakan Dalam Usaha	13,457,814,099	6,497,114,327
Beban Ditangguhkan - Bersih	3,920,441,070	2,176,329,106
Lainnya	336,750,055	638,376,453
<b>Jumlah</b>	<u>31,409,196,886</u>	<u>20,782,910,333</u>

**PT ACE HARDWARE INDONESIA Tbk  
DAN PERUSAHAAN ANAK  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN  
KONSOLIDASIAN**

Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2010

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2009  
(Dalam Rupiah Penuh)

Uang jaminan merupakan jaminan sewa gedung dan telepon yang akan dikembalikan pada saat masa sewa berakhir.

Aset yang belum digunakan dalam usaha terdiri dari peralatan toko dan peralatan kantor yang belum siap digunakan.

Beban ditangguhkan merupakan biaya-biaya yang dikeluarkan sehubungan dengan perolehan hak atas tanah dan biaya perangkat lunak, setelah dikurangi dengan akumulasi amortisasi.

**11. Hutang Usaha**

Rincian hutang usaha adalah sebagai berikut :

	2010 Rp	2009 Rp
<b>Pihak Hubungan Istimewa</b>		
PT Kawan Lama Sejahtera	-	9,953,573,354
PT Home Center Indonesia	231,016,351	344,719,984
PT Sensormatic Indonesia	150,597,964	467,385,605
PT Kawan Lama Internusa	3,176,152,140	425,050,000
Sub Jumlah	<u>3,557,766,455</u>	<u>11,190,728,943</u>
<b>Pihak Ketiga</b>		
Ace Hardware Corporation	5,388,373,519	7,870,231,147
PT Citra Kreasi Makmur	2,806,308,601	2,770,386,153
Aditya Sarana Graha	1,468,126,177	962,503,389
Sugih Makmur Eka Industri	1,233,248,686	1,621,434,530
PT Golden Ribbon Housewares	-	843,425,700
PT Tigaraksa Satria	340,657,607	740,342,413
Mitra Integrasi Informatika	363,028,320	370,310,040
PT Seneka Automotive	290,851,780	250,069,150
Kasim Hasan	206,385,050	244,372,561
Tri Chemindo Ampuh	641,245,000	731,800,300
PT ALJ Trading Indonesia	1,850,343,707	-
PT Emway Globalindo	525,548,901	-
Lain-lain (masing-masing dibawah Rp 500 juta)	40,855,844,255	17,114,816,249
Sub Jumlah	<u>55,969,961,603</u>	<u>33,519,691,631</u>
Jumlah	<u>59,527,728,058</u>	<u>44,710,420,574</u>

Tidak ada jaminan yang diberikan perusahaan.

Persentase hutang usaha konsinyasi pada tanggal 30 September 2010 dan 30 September 2009 masing-masing sebesar 15.19% dan 15.67% dari jumlah hutang usaha.

Perusahaan memiliki hutang usaha dalam mata uang asing sebagai berikut:

	2010 Rp	2009 Rp
US Dolar (2010 : USD 1,522,658.74 ; 2009: USD 1,406,193.13)	13,588,206,596	13,613,355,692
Sin Dolar (2010 : SGD 0.00 ; 2009: SGD 0.00)	-	-
Euro (2010 : EUR 3,205.34 ; 2009: EUR 3,896.82)	38,909,238	55,173,009
<b>Jumlah</b>	<u>13,627,115,833</u>	<u>13,668,528,701</u>

**12. Uang Muka Pelanggan**

Pada tanggal 30 September 2010 dan 30 September 2009 akun ini terutama merupakan uang muka yang diterima dari pelanggan untuk pemesanan barang dagang masing-masing sebesar Rp 5,003,061,625,- dan Rp 3,919,454,127,-.

**13. Hutang Lain-lain**

Akun ini terutama merupakan hutang atas biaya angkut persediaan dan biaya sewa ruangan sebesar Rp 6,996,214,211,- dan Rp 4,529,967,434,- pada tanggal 30 September 2010 dan 30 September 2009.

**PT ACE HARDWARE INDONESIA Tbk  
DAN PERUSAHAAN ANAK  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN  
KONSOLIDASIAN**

Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2010

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2009  
(Dalam Rupiah Penuh)

**14. Beban yang Masih Harus Dibayar**

Akun ini terdiri dari:

	2010 Rp	2009 Rp
Beban Royalti	2,561,558,942	3,182,968,656
Jamsostek	1,194,691,645	981,799,066
Beban Listrik, Air dan Telepon	3,023,816,747	2,084,907,044
Lainnya	5,150,724,944	3,824,982,519
<b>Jumlah</b>	<b>11,930,792,278</b>	<b>10,074,657,285</b>

**15. Perpajakan**

**a. Hutang Pajak**

	2010 Rp	2009 Rp
Pajak Penghasilan		
Pasal 21	795,325,935	1,747,713,783
Pasal 23	41,596,438	33,160,250
Pasal 26	25,644,426	127,003,279
Pasal 25	1,460,253,748	10,465,451,991
Pasal 4 (2)	1,512,949,003	7,646,989,228
Pajak Pertambahan Nilai	5,766,507,506	122,396,792
<b>Jumlah</b>	<b>9,602,277,056</b>	<b>20,142,715,323</b>

**b. Manfaat (Beban) Pajak Penghasilan**

	2010 Rp	2009 Rp
Pajak Kini	(39,547,562,442)	(39,830,105,958)
Pajak Tangguhan	4,219,772,793	2,647,931,857
<b>Beban Pajak Penghasilan - Bersih</b>	<b>(35,327,789,648)</b>	<b>(37,182,174,101)</b>

Rekonsiliasi antara laba sebelum pajak penghasilan menurut laporan laba rugi komersial dengan taksiran laba fiskal adalah sebagai berikut :

	2010 Rp	2009 Rp
Laba sebelum Pajak Penghasilan Menurut Laporan Laba Rugi Konsolidasi	154,295,616,784	149,385,402,064
Ditambah / Dikurangi : Rugi/ (Laba) Perusahaan Anak Sebelum Pajak Penghasilan	5,848,417,347	(9,245,489)
Dikurangi : Eliminasi Bagian Rugi Perusahaan Anak	(3,508,883,310)	-
<b>Laba Sebelum Beban Pajak Penghasilan Perusahaan</b>	<b>156,635,150,821</b>	<b>149,376,156,575</b>
<b>Beda Waktu</b>		
Penyusutan dan Amortisasi	5,957,329,862	1,194,541,723
Imbalan Pasca Kerja	7,664,022,938	6,495,268,500
<b>Jumlah</b>	<b>13,621,352,800</b>	<b>7,689,810,223</b>
<b>Beda Tetap</b>		
Denda Pajak	33,506,749	1,150,000
Jamuan dan Sumbangan	1,008,327,560	1,121,169,550
Penghasilan Dikenakan Pajak Final	(13,140,355,701)	(15,973,702,999)
Biaya Handphone	32,267,537	35,795,075
<b>Jumlah</b>	<b>(12,066,253,855)</b>	<b>(14,815,588,374)</b>
<b>Taksiran Laba Kena Pajak</b>	<b>158,190,249,766</b>	<b>142,250,378,424</b>
<b>Beban Pajak Kini</b>	<b>39,547,562,442</b>	<b>39,830,105,958</b>



**PT ACE HARDWARE INDONESIA Tbk  
DAN PERUSAHAAN ANAK  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN  
KONSOLIDASIAN**

Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2010

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2009  
(Dalam Rupiah Penuh)

Pajak Penghasilan Dibayar di Muka		
Pasal 22	11,992,004,575	9,266,380,519
Pasal 25	26,026,406,607	19,864,904,428
Pasal 23	68,897,511	233,369,021
Fiskal Luar Negeri	-	-
Jumlah	<u>38,087,308,693</u>	<u>29,364,653,968</u>
Hutang Pajak Penghasilan Pasal 25	<u>1,460,253,749</u>	<u>10,465,451,990</u>

Rekonsiliasi antara laba sebelum taksiran pajak dengan beban pajak adalah sebagai berikut:

	2010 Rp	2009 Rp
Laba sebelum Pajak Penghasilan menurut Laporan Laba Rugi Konsolidasi	154,295,616,784	149,385,402,064
Ditambah : Rugi Perusahaan Anak Sebelum Pajak Penghasilan	5,848,417,347	(9,245,489)
Dikurangi : Eliminasi Bagian Rugi Perusahaan Anak	(3,508,883,310)	-
Laba Sebelum Beban Pajak Penghasilan Perusahaan	156,635,150,821	149,376,156,575
Tarif Pajak Berlaku		
28%	-	41,825,323,841
25%	39,158,787,705	-
Koreksi Fiskal	<u>388,774,736</u>	<u>(1,995,217,882)</u>
Pajak Kini	<u>39,547,562,442</u>	<u>39,830,105,959</u>

**c. Pajak Tangguhan**

Pajak Tangguhan dihitung berdasarkan pengaruh dari perbedaan temporer antara jumlah tercatat aset dan kewajiban menurut laporan keuangan dengan dasar pengenaan pajak aset dan kewajiban.

Rincian Manfaat (beban) Pajak Tangguhan adalah sebagai berikut :

	2010 Rp	2009 Rp
Penyusutan dan Amortisasi	1,401,203,293	699,351,307
Imbalan Pasca Kerja	2,818,569,500	1,948,580,550
Jumlah	<u>4,219,772,793</u>	<u>2,647,931,857</u>

Rincian Aset Pajak Tangguhan pada tanggal 30 September 2010 dan 30 September 2009 adalah sebagai berikut:

	Saldo awal 2009 Rp	Dikreditkan ke Laporan Laba Rugi Rp	Maret 2009 Rp
Aset (Kewajiban) Pajak Tangguhan			
Penyusutan dan Amortisasi	(2,383,107,496)	699,351,307	(1,683,756,189)
Imbalan Pasca Kerja	5,870,424,000	1,948,580,550	7,819,004,550
Aset Pajak Tangguhan - Bersih	<u>3,487,316,504</u>	<u>2,647,931,857</u>	<u>6,135,248,361</u>
	Saldo awal 2010 Rp	Dikreditkan ke Laporan Laba Rugi Rp	Maret 2010 Rp
Aset (Kewajiban) Pajak Tangguhan			
Penyusutan dan Amortisasi	(923,617,392)	1,401,203,293	477,585,901
Imbalan Pasca Kerja	7,400,127,750	2,818,569,500	10,218,697,250
Aset Pajak Tangguhan - Bersih	<u>6,476,510,358</u>	<u>4,219,772,793</u>	<u>10,696,283,151</u>

Manajemen berkeyakinan bahwa aset pajak tangguhan dapat terpulihkan di masa yang akan datang.

**d. Pajak Dibayar Dimuka**

Pajak Dibayar Dimuka terdiri dari Faktur Pajak yang belum diterima Perusahaan Induk sebesar Rp. 252,502,918.- dan Perusahaan Anak sebesar Rp. 94,281,082,- Faktur Pajak Masukan Perusahaan Anak yang akan dikompensasikan ke Masa Berikutnya sebesar Rp. 2,262,215,048.- dan Pajak Penghasilan Pasal 21 Anak Perusahaan sebesar Rp. 130,344,000.-

**PT ACE HARDWARE INDONESIA Tbk  
DAN PERUSAHAAN ANAK  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN  
KONSOLIDASIAN**

Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2010

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2009  
(Dalam Rupiah Penuh)

**16. Kewajiban Diestimasi atas Imbalan Pasca Kerja**

Perusahaan menghitung dan membukukan imbalan pasca kerja secara proporsional dan perhitungan oleh perusahaan aktuaria akan dilakukan pada akhir tahun. Pada akhir tahun 2009 Kewajiban Diestimasi atas Imbalan Pasca Kerja dihitung oleh PT Dayamandiri Dharmakonsilindo

**17. Modal Saham**

Pemegang Saham	2010		
	Ditempatkan dan Disetor Penuh (Lembar Saham)	Persentase Kepemilikan %	Jumlah Modal Rp
PT Kawan Lama Sejahtera	1,028,490,000	59.97%	102,849,000,000
The Northern Trust S/A AVFC	202,807,500	11.83%	20,280,750,000
Kuncoro Wibowo	10,000	0.00%	1,000,000
Masyarakat	483,692,500	28.20%	48,369,250,000
<b>Jumlah</b>	<b>1,715,000,000</b>	<b>100.00%</b>	<b>171,500,000,000</b>

  

Pemegang Saham	2009		
	Ditempatkan dan Disetor Penuh (Lembar Saham)	Persentase Kepemilikan %	Jumlah Modal Rp
PT Kawan Lama Sejahtera	1,028,490,000	59.97%	102,849,000,000
The Northern Trust S/A AVFC	200,682,500	11.70%	20,068,250,000
Kuncoro Wibowo	10,000	0.00%	1,000,000
Masyarakat	485,817,500	28.33%	48,581,750,000
<b>Jumlah</b>	<b>1,715,000,000</b>	<b>100.00%</b>	<b>171,500,000,000</b>

Pada tanggal 30 September 2010 dan 30 September 2009 jumlah saham ditempatkan dan disetor penuh termasuk saham yang dialokasikan Perusahaan untuk program kepemilikan saham oleh karyawan sebanyak 51.500.000 saham.

Berdasarkan surat manajemen kepada Ketua Badan Pengawas Pasar Modal dan Lembaga Keuangan (Bapepam-LK) tanggal 27 Oktober 2008, Perusahaan akan melakukan pembelian kembali saham Perusahaan. Transaksi ini sesuai dengan Peraturan Bapepam-LK No.XI.B.3. Lampiran Keputusan Ketua Bapepam-LK No. Kep 401/BL/2008 tanggal 9 Oktober 2008 perihal Pembelian Kembali Saham Emiten atau Perusahaan Publik dalam Kondisi Pasar yang Berpotensi Krisis. Pembelian kembali saham akan dilakukan secara bertahap sejak 28 Oktober 2008 sampai dengan 23 Juli 2009.

Pembelian kembali saham terakhir dilakukan pada bulan Mei 2009 dan telah mencapai 79.627.000 saham atau 58 % dari yang direncanakan dan sampai dengan tanggal 30 Juni 2009 seluruh pembelian saham tersebut telah dijual kembali ke masyarakat.

**18. Penggunaan Saldo Laba**

- Berdasarkan Rapat Umum Pemegang Saham Tahunan tanggal 05 Mei 2010 dituangkan dalam akta No 2 dari Andalia Farida, notaris di Jakarta, para pemegang saham memutuskan untuk membentuk cadangan umum dari saldo laba sebesar Rp. 15.778.000.000,- dan membagikan dividen kas sebesar Rp. 9,2 (sembilan koma dua Rupiah) setiap saham. Pada tanggal 16 Juni 2010, Perusahaan telah membagikan dividen tunai dengan nilai seluruhnya sebesar Rp. 15.721.650.000,-
- Berdasarkan Rapat Umum Pemegang Saham Tahunan tanggal 15 April 2009 dituangkan dalam akta No 24. dari Fathiah Helmi, SH, notaris di Jakarta, para pemegang saham memutuskan untuk membentuk cadangan umum dari saldo laba sebesar Rp. 13.034.000.000,- dan membagikan dividen kas sebesar Rp. 7,6 (tujuh koma enam puluh Rupiah) setiap saham. Pada tanggal 25 Mei 2009, Perusahaan telah membagikan dividen tersebut dengan nilai seluruhnya sebesar Rp. 12.431.521.400,-

**19. Penjualan Bersih**

	2010 Rp	2009 Rp
Home Improvement	741,598,941,550	628,448,757,836
Life Style	405,305,956,443	333,758,939,605
Toys	3,317,190,938	-
<b>Jumlah</b>	<b>1,150,222,088,931</b>	<b>962,207,697,441</b>

**PT ACE HARDWARE INDONESIA Tbk  
DAN PERUSAHAAN ANAK  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN  
KONSOLIDASIAN**

Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2010

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2009  
(Dalam Rupiah Penuh)

Penjualan kepada pihak hubungan istimewa untuk periode yang berakhir pada 30 September 2010 dan 30 September 2009 masing-masing sebesar Rp 6,868,193,018,- dan Rp 4,672,403,936,- atau setara dengan 0.60% dan 0.47 % dari jumlah penjualan termasuk penjualan barang konsinyasi .

Persentase penjualan konsinyasi untuk periode yang berakhir pada tanggal 30 September 2010 dan 30 September 2009 masing-masing sebesar 3.29% dan 3.50 % dari jumlah penjualan.

Tidak ada penjualan ke pihak ketiga yang melebihi 10% dari total penjualan

**20. Beban Pokok Penjualan**

Rincian beban pokok penjualan adalah sebagai berikut:

	2010 Rp	2009 Rp
Persediaan Awal Barang Dagangan	94,644,790,714	196,799,757,796
Pembelian Tahun Berjalan - Bersih	672,435,221,083	493,120,895,353
Barang Dagang Tersedia untuk Dijual	767,080,011,797	689,920,653,149
Persediaan Akhir Barang Dagangan	109,227,826,843	114,280,005,167
<b>Beban Pokok Penjualan</b>	<b>657,852,184,954</b>	<b>575,640,647,982</b>

Pembelian kepada pihak hubungan istimewa untuk periode yang berakhir pada 30 September 2010 dan 30 September 2009 masing-masing sebesar Rp 103,018,431,262,- dan Rp 83,715,572,379,- atau setara dengan 14.58% dan 16.05 % dari jumlah pembelian termasuk pembelian barang konsinyasi.

Persentase pembelian konsinyasi untuk periode yang berakhir pada tanggal 30 September 2010 dan 30 September 2009 masing-masing sebesar 5.40% dan 6.16 % dari jumlah pembelian.

Persentase pembelian import untuk periode yang berakhir pada tanggal 30 September 2010 dan 30 September 2009 masing-masing sebesar 67.72% dan 66.85 % dari jumlah pembelian.

Tidak ada pembelian dari pihak ketiga yang melebihi 10% dari total pembelian

**21. Penjualan Konsinyasi - Bersih**

	2010 Rp	2009 Rp
Penjualan Konsinyasi	42,704,721,331	34,869,925,320
Biaya Konsinyasi	34,169,221,613	28,588,389,181
<b>Jumlah</b>	<b>8,535,499,718</b>	<b>6,281,536,139</b>

**22. Beban Usaha**

Rincian Beban Usaha adalah sebagai berikut :

	2010 Rp	2009 Rp
<b>a. Beban Penjualan</b>		
Gaji, Bonus, Tunjangan dan Kesejahteraan Karyawan	86,674,683,102	63,454,682,307
Sewa	51,342,982,837	39,584,768,292
Iklan dan Promosi	15,293,393,961	8,523,699,347
Pemeliharaan	16,384,215,516	13,425,030,035
Konsumsi	10,785,352,183	8,379,411,351
Royalti	10,036,474,023	10,241,240,674
Penyusutan	24,684,961,435	21,976,800,457
Ongkos Kirim dan Bongkar Muat	14,162,669,355	12,206,539,431
Renovasi	1,935,135,988	598,798,034
Asuransi	2,665,959,925	2,033,846,289
Biaya Seragam	730,856,370	704,573,875
Lain-lainnya	6,560,220,593	4,619,073,473
<b>Sub Jumlah</b>	<b>241,256,905,288</b>	<b>185,748,463,565</b>

**PT ACE HARDWARE INDONESIA Tbk  
DAN PERUSAHAAN ANAK  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN  
KONSOLIDASIAN**

Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2010

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2009  
(Dalam Rupiah Penuh)

**b. Beban Umum dan Administrasi**

Gaji, Bonus, Tunjangan dan Kesejahteraan Karyawan	57,845,760,432	42,829,770,797
Telepon, Listrik dan Air	23,371,361,202	19,564,937,689
Beban Imbalan Pasca Kerja	7,664,022,938	6,495,268,500
Perjalanan Dinas	4,294,714,649	3,276,303,374
Penyusutan	3,065,971,460	2,176,928,861
Fotocopi, cetakan dan alat tulis kantor	2,107,910,544	1,239,751,099
Internet dan leased line	2,325,148,748	1,892,096,300
Transportasi	2,252,482,166	1,445,514,021
Lain-lainnya	9,373,711,319	5,639,892,155
Sub Jumlah	<u>112,301,083,458</u>	<u>84,560,462,796</u>
Jumlah	<u>353,557,988,746</u>	<u>270,308,926,361</u>

**23. Penghasilan (Beban) Lain-Lain**

Akun Lain-Lain pada Penghasilan (Beban) Lain-Lain terdiri dari :

	2010	2009
	Rp	Rp
Pendapatan Sewa	143,590,924	185,830,712
Pendapatan Komisi Penjualan dan Pembelian	903,709,538	58,206,922
Biaya Perbaikan Barang Dagangan	(24,088,235)	(45,899,607)
Selisih Pembulatan Pembayaran	31,091,058	(16,067,619)
	<u>1,054,303,285</u>	<u>182,070,408</u>

**24. Laba per Saham Dasar**

	2010	2009
	Rp	Rp
Laba Bersih	118,967,827,136	112,203,227,963
Jumlah Saham Biasa Beredar (Lembar)		
Awal periode	1,715,000,000	1,715,000,000
Pembelian Kembali Modal Saham		
Oktober 2008	-	(1,941,500)
November 2008	-	(27,895,000)
Desember 2008	-	(14,487,500)
Januari 2009	-	(32,663,000)
Februari 2009	-	(500)
Maret 2009	-	(765,000)
April 2009	-	(1,520,500)
Mei 2009	-	(354,000)
Juni 2009	-	79,627,000
Jumlah	1,715,000,000	1,715,000,000
Rata-rata Tertimbang	1,715,000,000	1,670,114,379
Laba Per Saham Dasar	<u>69.37</u>	<u>67.18</u>

**25. Sifat dan Transaksi Hubungan Istimewa**

Sifat Hubungan Istimewa

- PT Kawan Lama Sejahtera merupakan pemegang saham utama;
- PT Kawan Lama Internusa dan PT Home Center Indonesia, PT Multi Rentalindo, PT Sensormatic Indonesia, PT Golden Dacron, PT Tiga Dua Delapan dan PT Food Beverages Indonesia merupakan perusahaan afiliasi;

Rincian akun-akun dan transaksi dengan pihak yang memiliki hubungan istimewa adalah sebagai berikut:

**PT ACE HARDWARE INDONESIA Tbk  
DAN PERUSAHAAN ANAK  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN  
KONSOLIDASIAN**

Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2010

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2009  
(Dalam Rupiah Penuh)

	2010 Rp	2009 Rp	Persentase terhadap jumlah Aset	
			2010 %	2009 %
Uang Muka				
PT Kawan Lama Sejahtera	8,349,831,887	-	0.75	-
	<u>8,349,831,887</u>	<u>-</u>	<u>0.75</u>	<u>-</u>
Piutang Hubungan Istimewa				
Karyawan	35,411,393,146	38,121,448,716	3.18	4.07
	<u>35,411,393,146</u>	<u>38,121,448,716</u>	<u>3.18</u>	<u>4.07</u>

	2010 Rp	2009 Rp	Persentase terhadap jumlah penjualan	
			2010 %	2009 %
Penjualan				
PT Kawan Lama Sejahtera	4,517,754,860	3,434,837,184	0.38	0.34
PT Kawan Lama Internusa	168,169,040	43,883,409	0.01	-
PT Home Center Indonesia	1,964,229,088	1,183,078,803	0.16	0.12
PT Multi Rentalindo	9,468,967	10,604,540	-	-
PT Tiga Dua Delapan	201,997,661	-	0.02	-
PT Golden Dacron	6,573,402	-	-	-
	<u>6,868,193,018</u>	<u>4,672,403,936</u>	<u>0.60</u>	<u>0.47</u>

	2010 Rp	2009 Rp	Persentase terhadap jumlah pembelian	
			2010 %	2009 %
Pembelian				
PT Kawan Lama Sejahtera	72,937,346,104	62,696,888,517	10.32	12.02
PT Home Center Indonesia	3,202,916,363	6,128,063,592	0.45	1.17
PT Kawan Lama Internusa	26,821,768,795	14,758,614,600	3.80	2.83
PT Sensormatic Indonesia	56,400,000	132,005,670	0.01	0.03
	<u>103,018,431,262</u>	<u>83,715,572,379</u>	<u>14.58</u>	<u>16.05</u>

	2010 Rp	2009 Rp	Persentase terhadap jumlah beban usaha	
			2010 %	2009 %
Beban Sewa				
PT Kawan Lama Sejahtera	2,885,940,000	3,196,440,000	0.82	1.18
PT Tiga Dua Delapan	5,221,200,000	-	1.48	-
	<u>8,107,140,000</u>	<u>3,196,440,000</u>	<u>2.29</u>	<u>1.18</u>

Piutang hubungan istimewa kepada karyawan terutama merupakan pinjaman untuk program kepemilikan saham karyawan sebesar Rp 34,611,465,250,- dan Rp 38,038,725,250,- (lihat Catatan 27 ) pada 30 September 2010 dan 30 September 2009.

Transaksi Penjualan dan Pembelian dengan pihak istimewa dilakukan dengan metode Cost Plus (Harga pasar wajar ditentukan dengan menambahkan margin laba kotor terhadap harga pokok penjualan). Sedangkan transaksi sewa dilakukan berdasarkan harga pasar sejenis.

**26. Aset dan Kewajiban dalam Mata Uang Asing**

Pada tanggal 30 September 2010 Perusahaan mempunyai aset dan kewajiban moneter dalam mata uang asing sebagai berikut:

	2010			Ekuivalen Rupiah
	Mata Uang Asing			
	USD	SGD	EUR	
<b>Aset</b>				
Bank	3,790,918.13	-	-	33,830,153,392
Deposito	1,515,656.88	1,338,900.95	1,185,714.59	36,989,320,171
Jumlah Aset	<u>5,306,575.01</u>	<u>1,338,900.95</u>	<u>1,185,714.59</u>	<u>70,819,473,563</u>

**PT ACE HARDWARE INDONESIA Tbk  
DAN PERUSAHAAN ANAK  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN  
KONSOLIDASIAN**

Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2010

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2009  
(Dalam Rupiah Penuh)

	2010			Ekuivalen Rupiah
	Mata Uang Asing			
	USD	SGD	EUR	
<b>Kewajiban</b>				
Hutang Usaha	1,522,658.74	-	3,205.34	13,627,115,833
Jumlah Kewajiban	1,522,658.74	-	3,205.34	13,627,115,833
<b>Jumlah Aset - Bersih</b>	<b>3,783,916.27</b>	<b>1,338,900.95</b>	<b>1,182,509.25</b>	<b>57,192,357,730</b>
	2009			
	Mata Uang Asing			
	USD	SGD	EUR	Ekuivalen Rupiah
<b>Aset</b>				
Bank	164,216.95	-	-	1,589,784,293
Deposito	1,504,079.60	1,337,813.81	1,184,813.18	40,488,428,453
Jumlah Aset	1,668,296.55	1,337,813.81	1,184,813.18	42,078,212,746
<b>Kewajiban</b>				
Hutang Usaha	1,406,193.13	-	3,896.82	13,668,528,701
Jumlah Kewajiban	1,406,193.13	-	3,896.82	13,668,528,701
<b>Jumlah Kewajiban - Bersih</b>	<b>262,103.42</b>	<b>1,337,813.81</b>	<b>1,180,916.36</b>	<b>28,409,684,045</b>

Manajemen memandang belum perlu melakukan lindung nilai karena aset dalam mata uang asing yang tersedia cukup untuk melunasi kewajiban dalam mata uang asing.

**27. Program Kepemilikan Saham oleh Karyawan**

Berdasarkan Ketentuan Program ESOP tanggal 1 Nopember 2007, Perusahaan menyelenggarakan program kepemilikan saham Perusahaan kepada karyawan (Employee Stock Ownership Program / ESOP) sebesar 10% dari jumlah saham yang ditawarkan dalam Penawaran Umum Perdana atau sebanyak 51.500.000 lembar saham dengan harga Rp 820 per lembar saham. Perusahaan membantu pembiayaan saham tersebut dengan memberikan fasilitas pinjaman sebesar seluruh jumlah saham yang dibeli tersebut atau sebesar Rp 42.230.000.000,- (lihat Catatan 25).

Karyawan yang telah memenuhi kriteria untuk partisipasi dalam ESOP harus mengikuti ketentuan sebagai berikut ini.

- 1 Masing-masing karyawan berhak untuk memiliki sejumlah lembar saham Perusahaan sesuai masa kerja dan golongan karyawan yang bersangkutan.
- 2 Atas saham tersebut, karyawan harus membayar kepada Perusahaan dengan harga perdana yaitu sebesar Rp 820,- per lembar pada saat karyawan akan menjual sahamnya di Pasar Bursa Saham.
- 3 Cara pembayaran karyawan atas pinjaman program ESOP ke Perusahaan dapat dilakukan dengan ketentuan sebagai berikut :
  - a. Dengan menjual sejumlah persentase tertentu saham sepanjang periode 5 tahun. Selanjutnya setelah tahun ke enam berakhir, karyawan harus menjual saham-saham tersebut atau melunasi seluruh pinjaman karyawan atas perolehan saham program ESOP.  
  
Dalam penjualan tersebut, selisih antara harga jual dan harga perdana merupakan hak karyawan.
  - b. Apabila karyawan belum melakukan opsi penjualan saham pada tahun tertentu, maka pembayaran piutang menggunakan dividen dari saham tersebut dan dari persentase tertentu bonus yang diterima karyawan.
- 4 Atas saham yang masih dimiliki, karyawan berhak untuk memperoleh dividen yang dibagikan Perusahaan sesuai ketentuan yang telah ditetapkan.
- 5 Untuk karyawan yang mengundurkan diri sebelum akhir program ini ( sebelum 5 tahun sejak program dimulai), maka berlaku ketentuan sebagai berikut ini:
  - a. Apabila telah ada saham yang dijual di Pasar Bursa Saham, maka atas dana yang telah diambil harus dikembalikan ke Perusahaan. Sisa saham yang masih dimiliki, apabila ada harus dikembalikan ke Perusahaan.
  - b. Apabila belum ada saham yang dijual di Pasar Bursa Saham, maka hak atas saham tersebut hilang dan saham dikembalikan ke Perusahaan.

**PT ACE HARDWARE INDONESIA Tbk  
DAN PERUSAHAAN ANAK  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN  
KONSOLIDASIAN**

Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2010

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2009

(Dalam Rupiah Penuh)

- 6 Untuk karyawan yang mengundurkan diri setelah 5 (lima) tahun sejak program ini dimulai, maka sisa pinjaman dari saham yang masih dimiliki (bila ada) harus dibayar ke Perusahaan dengan harga pasar pada saat itu.

Sampai dengan 30 September 2010, beberapa karyawan telah mengundurkan diri dari Perusahaan sehingga hak atas saham tersebut hilang dan saham dikembalikan ke Perusahaan dengan jumlah keseluruhan 6.775.000 lembar saham. Piutang karyawan yang mengundurkan diri tersebut pada tanggal 30 September 2010 dicatat dalam akun piutang lain-lain sebesar Rp.7,113,500,000,-

**28. Komitmen dan Perjanjian Penting**

---

- a. Pada tanggal 21 Mei 1996, Perusahaan menandatangani Perjanjian Lisensi dengan Ace Hardware Corporation (AHC). Perjanjian tersebut berlaku selama 15 (lima belas) tahun dan dapat diperpanjang lagi sesuai kesepakatan kedua belah pihak. Dalam perjanjian disebutkan kewajiban Perusahaan untuk membayar royalti kepada AHC berdasarkan pendapatan yang diperoleh dari gerai ritel. Atas pembayaran royalti, Perusahaan berhak menggunakan merek Ace untuk seluruh toko dan secara eksklusif untuk membeli produk Ace dari AHC.

Pada periode yang berakhir pada 30 September 2010 dan 30 September 2009, beban royalti yang diakui adalah sebesar Rp 9,968,215,018,- dan Rp 10,241,240,674,-.

- b. Perusahaan menandatangani Perjanjian Merchant dengan beberapa bank. Perusahaan bertindak sebagai merchant dari bank-bank yang mengeluarkan kartu kredit dan debit.

- c. Perusahaan menandatangani perjanjian sewa menyewa dengan beberapa perusahaan sehubungan dengan pembukaan gerai ritel antara lain sebagai berikut:

- Perjanjian No. 11/PSM-MAG/V/05 tanggal 27 Mei 2005 dan Addendum No 11/PSM-MAG/V/2005 dengan PT Swadaya Panduartha untuk penggunaan ruangan di Gedung Mal Artha Gading, Jl. Bulevar Artha Gading, Jakarta Utara seluas 10.158 m<sup>2</sup>. Perjanjian ini berlaku sampai dengan tanggal 30 November 2010;
- Perjanjian No.001-MF/ACE-TPI/06/05 tanggal 9 Juni 2005 dengan PT Bina Bintang Priangan untuk penggunaan ruangan di The Plaza IBCC, Jl. Jend. Ahmad Yani No. 296, Bandung, Jawa Barat seluas 8.742 m<sup>2</sup>. Perjanjian ini berlaku sampai dengan tanggal 28 Februari 2014;
- Perjanjian No.191/MPI/SM/AMPI/I/2004 tanggal 30 April 2004 dengan PT Antilope Madju Puri Indah untuk penggunaan ruangan di Mal Puri Indah Jl. Puri Agung, Jakarta Barat seluas 4.046 m<sup>2</sup>. Perjanjian ini berlaku sampai dengan tanggal 31 Mei 2009. Perjanjian ini telah diperpanjang sampai tanggal 31 Mei 2014;
- Perjanjian Sewa Menyewa tanggal 24 April 2006 dengan PT Bajamas Mulia Development untuk penggunaan ruangan di Mal Panakkukang Square, Makassar, seluas 3.349 m<sup>2</sup>. Perjanjian ini berlaku sampai dengan tanggal 31 Agustus 2011
- Nota Kesepahaman tanggal 2 Januari 2007 dengan PT Pakuwon Permai Development untuk penggunaan ruangan di Mal Pakuwon Trade Centre Jl. Puncak Indah Lontar No.2 Surabaya seluas 2.882 m<sup>2</sup>. Perjanjian ini berlaku sampai dengan tanggal 1 Juni 2012.
- Akta Sewa Menyewa No. 149 tanggal 27 Desember 2007 dengan dengan PT Multika Adiperdana untuk bangunan berlokasi di Jl. RS Fatmawati. Perjanjian ini berlaku sampai dengan tanggal 30 April 2013;
- Akta Sewa Menyewa No. 83 tanggal 23 Januari 2008 dengan Lie Ay Yen untuk bangunan berlokasi di Jl. Gajah Mada No 1. atau Jl. Pemuda No. 66, Semarang seluas 2.100 m<sup>2</sup>. Perjanjian ini berlaku sampai dengan tanggal 30 April 2013;
- Akta Sewa Menyewa No. 19 tanggal 11 Februari 2008 dengan PT Oriental Permata Sejahtera untuk penggunaan bangunan di Pucang, Sidoarjo seluas 1.960 m<sup>2</sup>. Perjanjian ini berlaku sampai dengan tanggal 19 Mei 2013
- Akta Sewa Menyewa No. 105 tanggal 19 Desember 2008 dengan Tn. Jaya Sidhi Sugiwan, Ny Melissa dan Tn. Untung Suparman untuk penggunaan bangunan di Banjarmasin. Perjanjian ini berlaku sampai dengan tanggal 15 Juli 2014;
- Perjanjian Sewa Menyewa No. 163/PSM-MBG.IDP/VI/09 tanggal 2 Desember 2008 dengan PT Inti Dufree Promosindo untuk penggunaan ruangan di Mal Bali galeria, Denpasar seluas 2.226,34 m<sup>2</sup>. Perjanjian ini berlaku sampai dengan tanggal 29 Oktober 2014; dan
- Perjanjian No.218/GI-LSG/OTL/IV/09 tanggal 4 September 2009 dengan PT Grand Indonesia untuk penggunaan ruangan di Mall Grand Indonesia, Jakarta seluas 5.218,75m<sup>2</sup>. Perjanjian ini berlaku sampai dengan tahun 2014.

- d. Berdasarkan perjanjian tanggal 1 Agustus 2007, Ijek Widyakrisnadi, selaku pemegang Merek Kris dan Krisbow telah memberikan ijin kepada Perusahaan untuk menggunakan Merek Kris dan Krisbow di semua lokasi gerai Perusahaan. Perjanjian ini akan berakhir pada tanggal 31 Juli 2011.

**PT ACE HARDWARE INDONESIA Tbk  
DAN PERUSAHAAN ANAK  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN  
KONSOLIDASIAN**

Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2010

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2009

(Dalam Rupiah Penuh)

e. Perusahaan memperoleh fasilitas kredit dari PT Bank Central Asia Tbk berdasarkan akta perubahan perjanjian kredit No.138 dari Notaris Budiningsih Kurnia, SH, tanggal 19 Desember 2007, disetujui perubahan-perubahan, antara lain :

- Menurunkan fasilitas rekening koran II sebesar Rp 30.000.000.000,- menjadi sebesar Rp 10.000.000.000;
- Jangka waktu pinjaman sampai dengan tanggal 21 Desember 2008;
- Tingkat bunga menjadi 10% per tahun; dan
- Menghapuskan sebagian jaminan kredit, sehingga fasilitas kredit yang baru dijamin dengan persediaan barang dagang sebesar Rp 10.000.000.000,-.

Pada tanggal 27 November 2008, fasilitas pinjaman ini telah diperpanjang sampai dengan tanggal 21 Desember 2009 dengan tingkat bunga 13,5% pertahun dan dapat berubah sesuai kondisi pasar.

Pada tanggal 10 Desember 2009, fasilitas pinjaman ini diperpanjang sampai dengan tanggal 21 Maret 2010 dengan tingkat suku bunga 10.5% pertahun. Pada tanggal 21 Maret 2010 fasilitas ini tidak diperpanjang.

Pada tanggal 30 September 2010 dan 30 September 2009, jumlah fasilitas yang digunakan adalah sebesar nihil.

f. Perusahaan memperoleh fasilitas Bank Garansi dari PT Bank Central Asia Tbk berdasarkan surat No 10365/GBK/2010 pada tanggal 15 Juni 2010 sebagai berikut :

- Nilai fasilitas sebesar Rp 10.000.000.000;
  - Jangka waktu pinjaman satu tahun
- Fasilitas tersebut dijamin dengan persediaan.

g. Perusahaan memperoleh beberapa fasilitas kredit dari PT Bank Internasional Indonesia Tbk berdasarkan akta No. 58 tanggal 20 Juni 2003 dari James Herman Rahardjo, SH, Notaris di Jakarta

Pada tanggal 27 Juni 2008, beberapa fasilitas kredit tersebut tidak diperpanjang kecuali untuk Bank Garansi dengan plafon sebesar Rp. 2.000.000.000,- dan dengan waktu jatuh tempo sampai dengan 20 Juni 2009.

Berdasarkan PK no 396/PrbPK/COD-Thamrin/2009, fasilitas diatas disetujui diperpanjang sampai dengan 20 Juni 2010 dengan penambahan plafond fasilitas Bank Garansi sebesar Rp. 4.000.000.000,- sehingga jumlah fasilitas menjadi sebesar Rp. 6.000.000.000,-

Pada tanggal 09 Juni 2010, fasilitas ini diperpanjang sampai dengan 20 Juni 2011

Fasilitas-fasilitas tersebut dijamin dengan:

- Dua unit ruko yang berlokasi di Kompleks Pertokoan Glodok Makmur No.18-20, Jakarta Barat, dengan SHGB No. 1208 dan 1210 atas nama Kuncoro Wibowo, pemegang saham;
- Dua unit gudang berlokasi di Jl. Pluit Karya IV No.26-28 Blok C Selatan, Penjaringan, Jakarta Utara dengan SHGB No. 3869 dan 3542 atas nama Kuncoro Wibowo, pemegang saham;

**29. Tanggung Jawab Manajemen atas Laporan Keuangan**

Manajemen Perusahaan bertanggung jawab atas penyusunan laporan keuangan.

**30. Peristiwa Setelah Tanggal Neraca**

Tidak ada peristiwa penting setelah tanggal neraca



**PT ACE HARDWARE INDONESIA Tbk  
DAN PERUSAHAAN ANAK  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN  
KONSOLIDASIAN**

Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2010

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2009

(Dalam Rupiah Penuh)

**31. Pelaporan Segmen**

**a. Segmen Primer**

	2010			
	Home Improvement	Life Style	Toys	Jumlah
	Rp	Rp	Rp	Rp
Penjualan Besih - Eksternal	773,504,919,082	412,476,665,312	6,945,225,868	1,192,926,810,262
Beban Pokok Penjualan	457,414,269,963	230,329,932,513	4,277,204,091	692,021,406,567
<b>Hasil Segmen</b>	316,090,649,120	182,146,732,798	2,668,021,777	500,905,403,695
Beban Usaha yang Tidak dapat Dialokasi				353,557,988,746
Laba Usaha				147,347,414,949
Pendapatan Bunga				13,033,179,292
Beban Keuangan				(10,646,248,500)
Lain-lain				4,561,271,043
Laba Sebelum Pajak Penghasilan				154,295,616,784
Beban Pajak (Estimasi)				(35,327,789,649)
Laba Bersih				118,967,827,136
<b>Aset dan Kewajiban</b>				
Aset Segmen	64,952,225,162	39,481,566,316	4,794,035,365	109,227,826,843
Aset yang Tidak Dialokasi				1,004,930,468,477
Jumlah Aset				1,114,158,295,320
Kewajiban Yang Tidak Dapat Dialokasi				130,332,887,130
<b>Informasi Lainnya</b>				
Pengeluaran Barang Modal				39,877,434,232
Penyusutan				27,750,932,895
<b>Arus Kas dari Aktivitas Operasi</b>				
Penerimaan dari Pelanggan				1,200,502,534,922
Pembayaran kepada Pemasok dan Lainnya				(1,000,210,957,947)
Pembayaran kepada Karyawan				(142,534,494,277)
Pembayaran Pajak Penghasilan				(53,627,632,255)
Pembayaran Bunga Pinjaman				-
Penerimaan Bunga				13,033,179,292
<b>Arus Kas Bersih Digunakan untuk Aktivitas Operasi</b>				17,162,629,735
<b>Arus kas dari Aktivitas Investasi</b>				
Pencairan Investasi Jangka Pendek				2,376,818,853
Perolehan Aset Tetap				(39,877,434,232)
<b>Arus Kas Bersih Diperoleh dari Aktivitas Investasi</b>				(37,500,615,379)
<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN</b>				
Pembayaran Dividen Tunai				(15,721,650,000)
Pembelian Kembali Modal Saham				-
Setoran Modal				12,810,000,000
Perolehan Dana Hasil Penawaran Umum				-
Penerimaan Pinjaman Bank				-
Pembayaran Pinjaman Bank				-
Pembayaran dari Pihak Hubungan Istimewa				-
Penerimaan dari Pihak Hubungan Istimewa				-
<b>Arus Kas Bersih Digunakan untuk Aktivitas Pendanaan</b>				(2,911,650,000)

**PT ACE HARDWARE INDONESIA Tbk  
DAN PERUSAHAAN ANAK  
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN  
KONSOLIDASIAN**

Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2010

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2009

(Dalam Rupiah Penuh)

	2009		
	Home Improvement	Life Style	Jumlah
	Rp	Rp	Rp
Penjualan Bersih - Eksternal	656,633,444,068	340,444,178,693	997,077,622,761
Beban Pokok Penjualan	402,099,097,176	202,129,939,987	604,229,037,163
<b>Hasil Segmen</b>	<b>254,534,346,891</b>	<b>138,314,238,707</b>	<b>392,848,585,598</b>
Beban Usaha yang Tidak dapat Dialokasi			270,308,926,361
Laba Usaha			122,539,659,237
Pendapatan Bunga			15,797,467,776
Beban Keuangan			(9,415,965,053)
Lain-lain			20,464,240,104
Laba Sebelum Pajak Penghasilan			149,385,402,064
Beban Pajak			(37,182,174,101)
Laba Bersih			<u>112,203,227,963</u>
<b>Aset dan Kewajiban</b>			
Aset Segmen	73,881,078,321	40,398,926,846	114,280,005,167
Aset yang Tidak Dialokasi			822,113,863,251
Jumlah Aset			<u>936,393,868,418</u>
Kewajiban Yang Tidak Dapat Dialokasi			<u>110,864,052,185</u>
Informasi Lainnya			
Pengeluaran Barang Modal			49,470,753,326
Penyusutan			24,153,729,318
<b>Arus Kas dari Aktivitas Operasi</b>			
Penerimaan dari Pelanggan			1,005,713,738,705
Pembayaran kepada Pemasok dan Lainnya			(737,592,917,580)
Pembayaran kepada Karyawan			(105,704,480,567)
Pembayaran Pajak Penghasilan			(44,602,360,706)
Pembayaran Bunga Pinjaman			(2,139,553)
Penerimaan Bunga			15,797,467,776
<b>Arus Kas Bersih Diperoleh dari Aktivitas Operasi</b>			<u>133,609,308,075</u>
<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI</b>			
Penempatan Investasi Jangka Pendek			195,989,062,707
Perolehan Aset Tetap			(49,470,753,326)
<b>Arus Kas Bersih Digunakan untuk Aktivitas Investasi</b>			<u>146,518,309,381</u>
<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN</b>			
Pembayaran Dividen Tunai			(12,431,521,400)
Penerimaan dari Penjualan Saham yg Dibeli Kembali			48,299,460,000
Setoran Modal			-
Perolehan Dana Hasil Penawaran Umum			-
Pembayaran dari Pihak Hubungan Istimewa			(998,854,868)
Penerimaan dari Pihak Hubungan Istimewa			8,584,097,020
<b>Arus Kas Bersih Digunakan untuk Aktivitas Pendanaan</b>			<u>43,453,180,752</u>

**PT ACE HARDWARE INDONESIA Tbk**  
**DAN PERUSAHAAN ANAK**  
**NERACA KONSOLIDASIAN**  
Per 30 September 2010  
**NERACA**  
Per 30 September 2009  
(Dalam Rupiah Penuh)

ASET	Catatan	2010	2009
<b>ASET LANCAR</b>			
Kas dan Setara Kas	3.	372,522,064,256	422,269,273,257
Investasi Jangka Pendek	4.	70,727,605,639	2,317,492,119
Piutang Usaha	5.		
Pihak Hubungan Istimewa		2,562,488,077	-
Pihak Ketiga		7,824,150,342	5,694,369,123
Piutang Lain-lain			
Pihak Hubungan Istimewa		-	-
Pihak Ketiga	27.	8,348,197,026	4,482,130,399
Persediaan	6.	109,227,826,843	114,280,005,167
Pajak Dibayar di Muka	15.	2,739,343,048	2,767,557,737
Beban Dibayar di Muka - Jangka Pendek	7.	35,988,999,087	24,156,332,865
Uang Muka	8.	174,077,924,888	73,634,493,677
Jumlah Aset Lancar		<u>784,018,599,206</u>	<u>649,601,654,344</u>
<b>ASET TIDAK LANCAR</b>			
Piutang Hubungan Istimewa	25.	35,411,393,146	38,121,448,716
Beban Dibayar di Muka - Jangka Panjang	7.	135,373,905,123	113,651,921,578
Aset Pajak Tangguhan	15.	10,696,283,151	6,135,248,361
Aset Tetap	9.	117,248,917,808	108,100,685,086
(Setelah dikurangi akumulasi penyusutan sebesar Rp 111,686,370,033 dan Rp 75,091,856,995 per tanggal 30 September 2010 dan 30 September 2009)			
Aset Lain-lain	10.	31,409,196,886	20,782,910,333
Jumlah Aset Tidak Lancar		<u>330,139,696,114</u>	<u>286,792,214,074</u>
<b>JUMLAH ASET</b>		<u><u>1,114,158,295,320</u></u>	<u><u>936,393,868,418</u></u>

**PT ACE HARDWARE INDONESIA Tbk**  
**DAN PERUSAHAAN ANAK**  
**NERACA KONSOLIDASIAN (Lanjutan)**  
Per 30 September 2010  
**NERACA (Lanjutan)**  
Per 30 September 2009  
(Dalam Rupiah Penuh)

<b>KEWAJIBAN DAN EKUITAS</b>	<b>Catatan</b>	<b>2010</b>	<b>2009</b>
<b>KEWAJIBAN LANCAR</b>			
Hutang Bank Jangka Pendek	28.	-	-
Hutang Usaha	11.		
Pihak Hubungan Istimewa		3,557,766,455	11,190,728,943
Pihak Ketiga		55,969,961,603	33,519,691,631
Uang Muka Pelanggan	12.	5,003,061,625	3,919,454,127
Hutang Lain-lain			
Pihak Hubungan Istimewa	25.	-	-
Pihak Ketiga	13.	6,996,214,211	4,529,967,434
Beban Masih Harus Dibayar	14.	11,930,792,278	10,074,657,285
Hutang Pajak	15.	9,602,277,056	20,142,715,323
Hutang Bank Jangka Panjang yang Jatuh Tempo dalam Satu Tahun		-	-
Jumlah Kewajiban Lancar		<u>93,060,073,228</u>	<u>83,377,214,743</u>
<b>KEWAJIBAN TIDAK LANCAR</b>			
Kewajiban Diestimasi atas Imbalan Pasca Kerja	16.	37,264,533,938	27,461,068,500
Hutang Bank Jangka Panjang - Setelah Dikurangi Bagian yang Jatuh Tempo Dalam Satu Tahun		-	-
Kewajiban Tidak Lancar Lainnya		8,279,964	25,768,942
Jumlah Kewajiban Tidak Lancar		<u>37,272,813,902</u>	<u>27,486,837,442</u>
<b>JUMLAH KEWAJIBAN</b>		<u>130,332,887,130</u>	<u>110,864,052,185</u>
<b>HAK MINORITAS</b>		<u>10,471,465,964</u>	<u>1,001,868</u>
<b>EKUITAS</b>			
Modal Dasar -nilai nominal Rp 100 per saham			
Modal dasar 4.800.000.000 saham			
Modal Ditempatkan dan Disetor Penuh 1.715.000.000 saham	17.	171,500,000,000	171,500,000,000
Tambahan Modal Disetor		368,122,496,948	368,122,496,948
Saldo Laba			
Telah ditentukan penggunaannya	18.	34,812,000,000	19,034,000,000
Belum ditentukan penggunaannya		398,919,445,278	266,872,317,417
Jumlah Ekuitas		<u>973,353,942,226</u>	<u>825,528,814,365</u>
<b>JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS</b>		<u>1,114,158,295,320</u>	<u>936,393,868,418</u>

**PT ACE HARDWARE INDONESIA Tbk**  
**DAN PERUSAHAAN ANAK**  
**LAPORAN LABA RUGI KONSOLIDASIAN**  
 Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2010  
**LAPORAN LABA RUGI**  
 Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2009  
 (Dalam Rupiah Penuh)

	<u>Catatan</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
<b>PENJUALAN BERSIH</b>	19, 24	1,150,222,088,931	962,207,697,441
<b>PENJUALAN KONSINYASI - BERSIH</b>	21	8,535,499,718	6,281,536,139
<b>PENJUALAN BERSIH</b>		1,158,757,588,649	968,489,233,580
<b>BEBAN POKOK PENJUALAN</b>	20	657,852,184,954	575,640,647,982
<b>LABA KOTOR</b>		500,905,403,695	392,848,585,598
<b>BEBAN USAHA</b>			
Penjualan	22.a	241,256,905,288	185,748,463,565
Umum dan Administrasi	22.b	112,301,083,458	84,560,462,796
Jumlah Beban Usaha		353,557,988,746	270,308,926,361
<b>LABA USAHA</b>		147,347,414,949	122,539,659,237
<b>PENGHASILAN (BEBAN) LAIN-LAIN</b>			
Pendapatan Registrasi Keanggotaan		6,633,841,558	4,816,096,843
Pendapatan Service		2,125,926,668	1,820,867,205
Keuntungan (Kerugian) selisih Kurs - Bersih		(5,252,800,468)	13,645,205,648
Pendapatan Bunga		13,033,179,292	15,797,467,776
Keuntungan Penjualan Aktiva Tetap		-	-
Beban Bunga		-	(2,139,553)
Beban Keuangan Lainnya		(10,646,248,500)	(9,413,825,500)
Lain-lain	23	1,054,303,285	182,070,408
Jumlah Penghasilan Lain-lain - Bersih		6,948,201,835	26,845,742,827
<b>LABA SEBELUM PAJAK PENGHASILAN</b>		154,295,616,784	149,385,402,064
<b>MANFAAT (BEBAN) PAJAK PENGHASILAN</b>			
Pajak Kini		(39,547,562,442)	(39,830,105,958)
Pajak Tangguhan		4,219,772,793	2,647,931,857
Beban Pajak Penghasilan - Bersih		(35,327,789,649)	(37,182,174,101)
<b>LABA BERSIH SEBELUM HAK MINORITAS</b>		118,967,827,136	112,203,227,963
<b>HAK MINORITAS ATAS RUGI BERSIH ANAK PERUSAHAAN</b>		2,339,531,707	1,868
<b>LABA BERSIH</b>		121,307,358,842	112,203,226,095
<b>LABA PER SAHAM DASAR</b>	24.	69.37	67.18

Lampiran V

PT ACE HARDWARE INDONESIA Tbk

(Perusahaan Induk Saja)

LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2010 dan 30 September 2009

(Dalam Rupiah Penuh)

	Modal Saham Rp	Tambahannya Modal Disetor Rp	Saldo Laba		Modal saham Diperoleh Kembali	Jumlah Ekuitas Rp
			Telah Ditetapkan Penggunaannya Rp	Belum Ditetapkan Penggunaannya Rp		
Saldo Per 1 Januari 2009	171,500,000,000	353,904,221,948	6,000,000,000	180,134,612,722	(34,081,185,000)	677,457,649,670
Modal Saham dibeli kembali	-	-	-	-	48,299,460,000	48,299,460,000
Agio Saham	-	14,218,275,000	-	-	(14,218,275,000)	-
Cadangan Umum	-	-	13,034,000,000	(13,034,000,000)	-	-
Dividen Kas	-	-	-	(12,431,521,400)	-	(12,431,521,400)
Laba Bersih Periode Berjalan	-	-	-	112,193,982,474	-	112,193,982,474
Saldo Per 30 September 2009	<u>171,500,000,000</u>	<u>368,122,496,948</u>	<u>19,034,000,000</u>	<u>266,863,073,796</u>	-	<u>825,519,570,744</u>
Pembelian Kembali Modal Saham	-	-	-	-	-	-
Penjualan Modal Saham Diperoleh kembali	-	-	-	-	-	-
Laba Bersih sampai Per 31 Desember 2009	-	-	-	42,248,662,640	-	42,248,662,640
Saldo Per 31 Desember 2009	<u>171,500,000,000</u>	<u>368,122,496,948</u>	<u>19,034,000,000</u>	<u>309,111,736,436</u>	-	<u>867,768,233,384</u>
Saldo Per 1 Januari 2010	171,500,000,000	368,122,496,948	19,034,000,000	309,111,736,436	-	867,768,233,384
Dividen Kas	-	-	-	(15,721,650,000)	-	(15,721,650,000)
Cadangan Umum	-	-	15,778,000,000	(15,778,000,000)	-	-
Laba Bersih Periode Berjalan Jan – Sept 2010	-	-	-	121,307,361,174	-	121,307,361,174
Saldo Per 30 September 2010	<u>171,500,000,000</u>	<u>368,122,496,948</u>	<u>34,812,000,000</u>	<u>398,919,447,610</u>	-	<u>973,353,944,558</u>

**PT ACE HARDWARE INDONESIA Tbk**  
**DAN PERUSAHAAN ANAK**  
**LAPORAN ARUS KAS KONSOLIDASIAN**  
 Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2010  
**LAPORAN ARUS KAS**  
 Untuk Periode yang Berakhir pada 30 September 2009  
 (Dalam Rupiah Penuh)

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI</b>		
Penerimaan dari Pelanggan	1,200,502,534,922	1,005,713,738,705
Pembayaran kepada Pemasok dan Lainnya	(1,000,210,957,947)	(737,592,917,580)
Pembayaran kepada Karyawan	(142,534,494,277)	(105,704,480,567)
Pembayaran Pajak	(53,627,632,255)	(44,602,360,706)
Pembayaran Bunga Pinjaman	-	(2,139,553)
Penerimaan Bunga	13,033,179,292	15,797,467,776
Arus Kas Bersih Diperoleh dari (Digunakan untuk) untuk Aktivitas Operasi	<u>17,162,629,735</u>	<u>133,609,308,075</u>
<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI</b>		
Pencairan Investasi Jangka Pendek	2,376,818,853	195,989,062,707
Perolehan Aset Tetap	(39,877,434,232)	(49,470,753,326)
Arus Kas Bersih Diperoleh dari Aktivitas Investasi	<u>(37,500,615,379)</u>	<u>146,518,309,381</u>
<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN</b>		
Pembayaran Dividen Tunai	(15,721,650,000)	(12,431,521,400)
Penerimaan dari Penjualan Saham yg Dibeli Kembali	-	48,299,460,000
Setoran Modal	12,810,000,000	-
Perolehan Dana Hasil Penawaran Umum	-	-
Penerimaan Pinjaman Bank	-	-
Pembayaran Pinjaman Bank	-	-
Pembayaran ke Pihak Hubungan Istimewa	-	(998,854,868)
Penerimaan dari Pihak Hubungan Istimewa	-	8,584,097,020
Arus Kas Bersih Digunakan untuk Aktivitas Pendanaan	<u>(2,911,650,000)</u>	<u>43,453,180,752</u>
<b>KENAIKAN BERSIH KAS DAN SETARA KAS</b>	(23,249,635,644)	323,580,798,208
<b>KAS DAN SETARA KAS PADA AWAL PERIODE</b>	395,771,699,900	98,688,475,049
<b>KAS DAN SETARA KAS PADA AKHIR PERIODE</b>	372,522,064,256	422,269,273,257
<b>KAS DAN SETARA KAS PADA AKHIR PERIODE TERDIRI DARI :</b>		
Kas	3,985,640,920	10,469,447,956
Bank	94,030,301,653	76,529,212,245
Deposito Berjangka	274,506,121,683	335,270,613,056
<b>Jumlah</b>	<u>372,522,064,256</u>	<u>422,269,273,257</u>