

Nomor : B/061/KEU/082023
Lampiran : 1 (satu) berkas

15 Agustus 2023

Kepada Yth.

1. Direktur Utama DPK BPJS Ketenagakerjaan
2. Direktur Utama PT. Samudranayaka Grahaunggul
Selaku Pemegang Saham PT. Nayaka Era Husada
Di
Tempat

Perihal : Laporan Keuangan PT. Nayaka Era Husada Per 31 Juli 2023

Bersama ini disampaikan Laporan Keuangan PT. Nayaka Era Husada Per 31 Juli 2023 sebagai berikut :

1. Laporan Neraca Konsolidasi
2. Laporan Laba Rugi Konsolidasi
3. Laporan Arus Kas Konsolidasi
4. Laporan Perubahan Ekuitas

Demikian disampaikan, atas perhatian dan kerjasamanya diucapkan terima kasih.



Tri Candra Kartika
Direktur

Tembusan :
Yth. Dewan Komisaris PT. Nayaka Era Husada

Dk/sr/keu.01



LAPORAN KEUANGAN PER 31 JULI 2023

Head Office : Gedung DPK BPJS Ketenagakerjaan Jl. Tangkas Baru No. I Jakarta Selatan 12930
Telp. 021-5260518, 5260731
www.nayakaerahusada.com - E-mail : pusat@nayakaerahusada.com

PT. NAYAKA ERA HUSADA
LAPORAN POSISI KEUANGAN
PER 31 JULI 2023

(Dalam Rupiah)

KETERANGAN	2022	2023		2022
	JULI	RKAP	JULI	AUDITED
ASET				
ASET LANCAR				
Kas dan Setara Kas	48,505,448,922	52,580,256,812	18,613,784,720	33,501,042,677
Investasi	3,650,268,926	2,554,484,036	2,651,685,849	2,651,685,849
Piutang Usaha	26,855,711,010	5,344,375,767	19,260,599,502	7,713,948,889
Piutang Lain-Lain	326,732,106	108,273,195	199,212,952	156,271,772
Persediaan	1,410,761,769	1,306,624,647	1,447,485,632	1,444,487,941
Biaya dibayar dimuka dan uang muka	8,057,420,341	3,256,560,765	10,176,320,728	9,103,563,467
Beban Ditangguhkan	-	-	376,895,241	197,151,230
Jumlah Aset Lancar	88,806,343,074	65,150,575,222	52,725,984,624	54,768,151,826
ASET TIDAK LANCAR				
Investasi Jangka Panjang	-	-	1,853,756,002	-
Saham PT. SIP	-	-	-	-
Aset tetap	(Setelah dikurangi akumulasi penyusutan sebesar Rp 33.378.632.357 dan Rp 31.422.516.030)	26,295,824,259	35,006,616,290	28,268,067,442
Aset pajak tangguhan	3,805,636,960	4,155,636,961	-	-
Aset lain-lain	4,066,050,964	4,325,046,901	339,722,500	484,770,000
Jumlah Aset Tidak Lancar	34,167,512,183	43,487,300,152	29,855,692,882	28,752,837,442
JUMLAH ASET	122,973,855,257	108,637,875,374	82,581,677,505	83,520,989,267
LIABILITAS DAN EKUITAS				
LIABILITAS JANGKA PENDEK				
Pendapatan Diterima Dimuka	3,290,000	-	-	6,580,000
Utang Usaha	24,228,803,766	24,626,336,466	14,425,587,945	20,777,718,426
Utang Pajak	3,253,953,943	5,667,632,903	2,336,931,132	873,895,497
Utang Lain	3,603,417,551	3,209,398,105	93,015,323	722,293,473
Biaya Yang Masih Harus Dibayar	2,614,445,196	500,000,000	222,958,765	1,777,087,486
Jumlah Liabilitas Jangka Pendek	33,703,910,458	34,003,367,474	17,078,493,165	24,157,574,882
LIABILITAS JANGKA PANJANG				
Cadangan Teknis	5,538,715,621	6,800,923,728	5,667,625,938	5,667,625,938
Imbalan Pasca Kerja	13,455,770,952	13,816,574,789	10,470,334,006	10,156,260,936
Jumlah Liabilitas Jangka Panjang	18,994,486,573	20,617,498,517	16,137,959,944	15,823,886,874
JUMLAH LIABILITAS	52,698,397,029	54,620,865,991	33,216,453,109	39,981,461,756
EKUITAS				
Modal Saham				
Modal Dasar sebesar 40.000 lembar saham, nilai nominal Rp 1.000.000,- per lembar, modal ditempatkan dan disetor penuh				
35.189 lembar saham	35,189,000,000	35,189,000,000	35,189,000,000	35,189,000,000
Tambahan Modal Disetor	100,000,000	100,000,000	100,000,000	100,000,000
Laba (rugi) komprehensif lainnya				
Pengukuran Kembali Imbalan Kerja	(3,049,443,542)	(5,174,443,542)	-	-
Perubahan Nilai Wajar Aset Keuangan Tersedia Untuk Dijual	8,049,281	(79,381,005)	-	-
Saldo Laba				
- Ditentukan penggunaannya	7,037,800,000	7,037,800,000	7,037,800,000	7,037,800,000
- Belum ditentukan penggunaannya	30,990,052,489	16,944,033,930	6,933,173,301	1,107,476,417
- Laba/Rugi yang Belum Direalisasi atas Investasi			105,251,095	105,251,095
Jumlah Ekuitas	70,275,458,227	54,017,009,383	49,365,224,396	43,539,527,512
JUMLAH LIABILITAS DAN EKUITAS	122,973,855,257	108,637,875,374	82,581,677,505	83,520,989,267

PT. NAYAKA ERA HUSADA
LAPORAN LABA RUGI KOMPREHENSIF DAN PENGHASILAN LAIN
PER 31 JULI 2023

(Dalam Rupiah)

KETERANGAN	2022	2023		2022
	JULI	RKAP	JULI	AUDITED
PENDAPATAN				
Pendapatan JPK Nayaka Bilateral	1,221,849,000	4,214,865,000	1,010,908,380	2,185,718,028
Pendapatan JPK Nayaka Eksekutif	92,741,024,730	168,392,781,451	92,337,449,367	158,899,017,115
Pendapatan TPA	350,555,484	3,638,765,037	323,682,100	589,552,684
Pendapatan ASO	493,873,380	4,008,496,989	956,094,343	1,339,203,152
Pendapatan Co-Insurance	501,517,500	944,320,800	468,487,250	847,434,500
Pendapatan Klinik	40,693,371,279	95,399,884,163	45,846,343,796	71,419,329,457
Pendapatan MCU	4,782,464,753	8,390,480,654	626,085,096	6,540,743,384
Jumlah Pendapatan	140,784,656,126	284,989,594,095	141,569,050,332	241,820,998,320
BEBAN JAMINAN				
Beban Jaminan JPK Nayaka Bilateral	561,271,089	3,182,223,075	422,167,052	1,371,410,135
Beban Jaminan JPK Nayaka Eksekutif	70,450,849,651	137,398,152,976	76,491,705,894	139,867,785,507
Beban Bagi Hasil TPA	340,282,038	2,749,851,502	397,932,499	364,976,460
Beban Klinik	31,473,437,970	74,411,909,649	33,629,216,316	54,531,607,861
Beban MCU	3,044,763,282	6,712,384,523	398,512,551	4,303,699,288
Jumlah Beban Jaminan Pelayanan Kesehatan	105,870,604,030	224,454,521,725	111,339,534,312	200,439,479,249
BEBAN CADANGAN TEKNIS				
Cadangan Teknis JPK Nayaka	-	714,038,210	-	128,910,317
Cadangan Teknis Co-Insurance	-	790,923	-	-
Jumlah Beban Cadangan Teknis	-	714,829,133	-	128,910,317
Laba Kotor	34,914,052,096	59,820,243,237	30,229,516,021	41,252,608,753
BEBAN USAHA				
Beban Manajemen	2,871,018,796	5,221,521,378	2,297,614,349	4,710,650,765
Beban Operasional	1,452,727,462	3,493,648,988	1,022,713,739	2,501,902,257
Beban Personil	16,029,635,973	26,824,529,521	14,498,371,366	24,271,118,479
Beban Administrasi dan Umum	3,789,339,954	8,504,014,839	4,277,269,226	6,857,133,326
Beban Diklat	107,795,044	237,300,000	44,304,100	10,180,344
Beban Imbalan Masa Kerja	875,000,000	1,000,000,000	583,333,333	(1,289,533,816)
Jumlah Beban Usaha	25,125,517,229	45,281,014,726	22,723,606,113	37,061,451,354
Laba Usaha	9,788,534,868	14,539,228,510	7,505,909,908	4,191,157,399
PENDAPATAN (BEBAN) LAIN-LAIN				
Pendapatan Lain-Lain	572,786,261	874,185,944	349,385,865	2,664,164,559
Beban Lain-Lain	(2,878,454)	-	-	(1,381,766,523)
Jumlah Pendapatan (Beban) Lain-Lain	569,907,807	874,185,944	349,385,865	1,282,398,036
Laba Sebelum Pajak	10,358,442,675	15,413,414,454	7,855,295,773	5,473,555,435
TAKSIRAN MANFAAT (BEBAN) PAJAK PENGHASILAN				
Beban pajak kini	(3,055,740,589)	(4,369,875,059)	(2,029,598,889)	(1,753,446,420)
Jumlah beban (manfaat) pajak tangguhan	(3,055,740,589)	(4,369,875,059)	(2,029,598,889)	(1,753,446,420)
LABA BERSIH TAHUN BERJALAN	7,302,702,086	11,043,539,395	5,825,696,884	3,720,109,015
PENGHASILAN KOMPREHENSIF LAIN				
Pos yang tidak akan direklasifikasi laba rugi				
Laba (rugi) atas surat berharga yang dimiliki				
sampai jatuh tempo				
Pendapatan (beban) imbalan kerja	87,430,286 (875,000,000)	(1,000,000,000)	-	-
Penghasilan komprehensif lain	(787,569,714)	(1,000,000,000)	-	-
JUMLAH LABA KOMPREHENSIF TAHUN BERJALAN	6,515,132,372	10,043,539,395	5,825,696,884	3,720,109,015

PT NAYAKA ERA HUSADA
LAPORAN ARUS KAS
PER 31 JULI 2023

(Dalam Rupiah)

KETERANGAN	2023		2022	
	RKAP	JULI	JULI	AUDITED
Arus Kas Dari Aktivitas Operasi				
Laba Bersih Tahun Berjalan	10,043,539,397	5,825,696,884	6,515,132,372	3,720,109,015
Penyesuaian untuk merekonsiliasi laba bersih untuk menjadi kas yang diperoleh dari (digunakan untuk) aktiva operasi:				
Beban Penyusutan	3,347,822,521	1,956,116,327	1,336,567,792	3,359,848,298
Beban Amortisasi	204,510,000	120,047,500	119,297,103	205,260,000
Penurunan (kenaikan)				
Piutang Usaha	2,352,778,362	(11,546,650,612)	(10,664,501,650)	8,477,260,471
Piutang Lain-lain	16,118,218	(42,941,180)	60,052,497	230,512,831
Persediaan	137,863,294	(2,997,690)	(111,690,914)	(145,417,086)
Aset Pajak Tangguhan	(350,000,000)	-	-	-
Beban Dibayar Dimuka	5,359,477,270	(1,072,757,261)	(4,308,611,557)	(5,354,754,683)
Beban Ditangguhkan	114,361,530	(179,744,011)	-	(197,151,230)
Aset Lain - lain	(301,277,821)	25,000,000	42,680,617	(1,000,000)
Kenaikan (penurunan)				
Utang Usaha	7,863,825,153	(6,352,130,481)	1,492,843,877	(1,958,241,463)
Utang Pajak	4,791,316,914	1,463,035,637	(486,339,993)	(2,866,398,439)
Biaya Yang Masih Harus Dibayar	(1,276,987,487)	(1,554,128,721)	1,431,915,603	594,557,894
Utang Lain-lain	(738,005,578)	(629,278,150)	(1,984,847,352)	(1,385,815,377)
Pendapatan Diterima Dimuka	(6,580,000)	(6,580,000)	(3,290,000)	-
Kenaikan (Penurunan) Cadangan Teknis	1,133,816,308	-	-	128,910,317
Imbalan Pasca Kerja	(495,842,386)	314,073,070	1,639,196,163	(1,660,313,853)
Kas yang dihasilkan dari aktivitas operasi	32,196,735,695	(11,683,238,689)	(4,921,595,440)	3,147,366,695
Arus Kas Bersih yang Dihasilkan Dari Aktivitas Investasi				
Investasi Jangka Pendek	97,201,814	-	(87,430,286)	911,152,790
Investasi Jangka Panjang	-	(1,853,756,002)	-	-
Perolehan Aset Tetap	(11,266,861,662)	(1,350,263,266)	(2,375,630,814)	(6,316,054,502)
Keuntungan Pelepasan Aset Tetap	-	-	-	(55,100,000)
Kas yang dihasilkan dari aktivitas investasi	(11,169,659,848)	(3,204,019,268)	(2,463,061,100)	(5,460,001,712)
Arus Kas Bersih yang Digunakan Untuk Aktivitas Pendanaan				
Pembayaran Dividen	(1,000,000,000)	-	-	(15,050,000,000)
Pembayaran Bonus	(947,861,713)	-	-	(5,026,427,768)
Kas yang digunakan untuk aktivitas pendanaan	(1,947,861,713)	-	-	(20,076,427,768)
(Penurunan)/ Kenaikan Bersih Kas dan Setara Kas	19,079,214,134	(14,887,257,957)	(7,384,656,542)	(22,389,062,786)
Kas dan Setara Kas Awal Tahun	33,501,042,677	33,501,042,677	55,890,105,463	55,890,105,463
Kas dan Setara Kas Akhir Tahun	52,580,256,812	18,613,784,720	48,505,448,922	33,501,042,677

PT NAYAKA ERA HUSADA
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
PER 31 JULI 2023

(Dalam Rupiah)

Keterangan	Modal Saham	Agio Saham	Saldo Laba			Jumlah
			Laba/Rugi yang Belum Direalisasi atas Investasi	Ditentukan penggunaannya	Tidak ditentukan penggunaannya	
Saldo per 1 Januari 2022	35,189,000,000	100,000,000	(79,381,005)	7,037,800,000	17,648,427,270	59,895,846,264
Dividen Kepada Pemegang Saham	-	-		-	(15,050,000,000)	(15,050,000,000)
Bonus	-	-		-	(5,026,427,768)	(5,026,427,768)
Laba/Rugi yang Belum Direalisasi atas Investasi	-	-	184,632,100	-	-	184,632,100
Laba bersih tahun berjalan	-	-		-	3,535,476,915	3,535,476,915
Saldo per 31 Desember 2022	35,189,000,000	100,000,000	105,251,095	7,037,800,000	1,107,476,417	43,539,527,511
Uang muka setoran saham	-	-		-	-	-
Penambahan Modal	-	-		-	-	-
Bonus	-	-		-	-	-
Dividen Kepada Pemegang Saham	-	-		-	-	-
Kerugian pengukuran kembali imbalan kerja	-	-		-	-	-
Keuntungan (Kerugian) belum direalisasi atas perubahan nilai wajar aset keuangan tersedia untuk dijual	-	-		-	-	-
Reklasifikasi saldo laba ditentukan menjadi belum ditentukan nilai wajar aset keuangan tersedia untuk dijual	-	-		-	-	-
Cadangan Umum (sesuai UU PT pasal 70)	-	-		-	-	-
Laba bersih tahun berjalan	-	-		-	5,825,696,884	5,825,696,884
Saldo per 31 Juli 2023	35,189,000,000	100,000,000	105,251,095	7,037,800,000	6,933,173,301	49,365,224,396