NAYAKA
Nayaka Era Husada

Nomor : B/009 /KEU/012024
Lampiran : 1 (satu) berkas

17 Januari 2024

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 Desember 2023

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

1. Laporan Neraca Konsolidasi
2. Laporan Laba Rugi Konsolidasi
3. Laporan Arus Kas Konsolidasi
4. Laporan Perubahan Ekuitas
5. Catatan atas Laporan Keuangan

Demikian disampaikan, atas perhatian dan kerjasamanya diucapkan terima kasih.

NAYAKA
Nayaka Era Husada
DIREKSI

Bambang Wahyudiono
Direktur

Tembusan :
Yth. Dewan Komisaris PT. Nayaka Era Husada

Dk/sr/keu.01

KANTOR PUSAT PT. NAYAKA ERA HUSADA
Gedung DPK BPJS Ketenagakerjaan Jl. Tangkas Baru No. 1 Jakarta Selatan 12930 Telp : 021 - 5260518, Fax : 021 - 5260520
Email : pusat@nayakaerahusada.com - www.nayakaerahusada.com

NAYAKA
Nayaka Era Husada

LAPORAN KEUANGAN
PER 31 DESEMBER 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 DESEMBER 2023

(Dalam Rupiah)

KETERANGAN	2023		2022
	RKAP	DESEMBER	*AUDITED*
ASET			
ASET LANCAR			
Kas dan Setara Kas	52,580,256,812	21,826,899,144	33,501,042,677
Investasi	2,554,484,036	2,779,423,695	2,651,685,849
Piutang Usaha	5,344,375,767	4,887,858,270	7,713,948,889
Piutang Lain-Lain	108,273,195	4,738,458,952	156,271,772
Persediaan	1,306,624,647	1,423,261,332	1,444,487,941
Biaya dibayar dimuka dan uang muka	3,256,560,765	6,389,781,438	9,103,563,467
Beban Ditangguhkan	-	1,017,703,704	197,151,230
Jumlah Aset Lancar	**65,150,575,222**	**43,063,386,534**	**54,768,151,826**
ASET TIDAK LANCAR			
Investasi Jangka Panjang			
Saham PT. SIP	-	1,853,756,002	-
Aset tetap			
(Setelah dikurangi akumulasi penyusutan sebesar Rp 33.091.694.898 dan Rp 31.422.516.030)	35,006,616,290	27,893,105,084	28,268,067,442
Aset pajak tangguhan	4,155,636,961	-	-
Aset lain-lain	4,325,046,901	7,250,336,773	484,770,000
Jumlah Aset Tidak Lancar	**43,487,300,152**	**36,997,197,859**	**28,752,837,442**
JUMLAH ASET	**108,637,875,374**	**80,060,584,392**	**83,520,989,267**
LIABILITAS DAN EKUITAS			
LIABILITAS JANGKA PENDEK			
Pendapatan Diterima Dimuka	-	-	6,580,000
Utang Usaha	24,626,336,466	5,074,524,023	20,777,718,426
Utang Pajak	5,667,632,903	4,163,381,622	873,895,497
Utang Lain	3,209,398,105	111,225,805	722,293,473
Biaya Yang Masih Harus Dibayar	500,000,000	2,045,554,086	1,777,087,486
Jumlah Liabilitas Jangka Pendek	**34,003,367,474**	**11,394,685,536**	**24,157,574,882**
LIABILITAS JANGKA PANJANG			
Cadangan Teknis	6,800,923,728	5,667,625,938	5,667,625,938
Imbalan Pasca Kerja	13,816,574,789	10,644,182,583	10,156,260,936
Jumlah Liabilitas Jangka Panjang	**20,617,498,517**	**16,311,808,521**	**15,823,886,874**
JUMLAH LIABILITAS	**54,620,865,991**	**27,706,494,057**	**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
Tambahan Modal Disetor	100,000,000	100,000,000	100,000,000
Laba (rugi) komprehensif lainnya			
Pengukuran Kembali Imbalan Kerja	(5,174,443,542)	-	-
Saldo Laba			
- Ditentukan penggunaannya	7,037,800,000	7,314,669,104	7,037,800,000
- Belum ditentukan penggunaannya	16,944,033,930	9,517,432,290	1,107,476,417
- Laba/Rugi yang Belum Direalisasi atas Investasi	(79,381,005)	232,988,941	105,251,095
Jumlah Ekuitas	**54,017,009,383**	**52,354,090,335**	**43,539,527,512**
JUMLAH LIABILITAS DAN EKUITAS	**108,637,875,374**	**80,060,584,392**	**83,520,989,267**

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

(Dalam Rupiah)

KETERANGAN	2023		2022
	RKAP	DESEMBER	*AUDITED*
PENDAPATAN			
Pendapatan JPK Nayaka Bilateral	4,214,865,000	1,488,220,980	2,185,718,028
Pendapatan JPK Nayaka Eksekutif	168,392,781,451	159,820,215,363	158,899,017,115
Pendapatan TPA	3,638,765,037	564,670,100	589,552,684
Pendapatan ASO	4,008,496,989	1,865,741,175	1,339,203,152
Pendapatan Co-Insurance	944,320,800	774,064,900	847,434,500
Pendapatan Klinik	95,399,884,163	79,604,815,023	71,419,329,457
Pendapatan MCU	8,390,480,654	1,433,053,932	6,540,743,384
Jumlah Pendapatan	**284,989,594,095**	**245,550,781,473**	**241,820,998,320**
BEBAN JAMINAN			
Beban Jaminan JPK Nayaka Bilateral	3,182,223,075	838,740,093	1,371,410,135
Beban Jaminan JPK Nayaka Eksekutif	137,398,152,976	137,876,899,794	139,867,785,507
Beban Bagi Hasil TPA	2,749,851,502	405,226,082	364,976,460
Beban Klinik	74,411,909,649	56,285,462,721	54,531,607,861
Beban MCU	6,712,384,523	871,878,770	4,303,699,288
Jumlah Beban Jaminan Pelayanan Kesehatan	**224,454,521,725**	**196,278,207,460**	**200,439,479,249**
BEBAN CADANGAN TEKNIS			
Cadangan Teknis JPK Nayaka	714,038,210	-	128,910,317
Jumlah Beban Cadangan Teknis	**714,829,133**	**-**	**128,910,317**
Laba Kotor	**59,820,243,237**	**49,272,574,013**	**41,252,608,753**
BEBAN USAHA			
Beban Manajemen	5,221,521,378	3,572,078,647	4,710,650,765
Beban Operasional	3,493,648,988	2,615,978,766	2,501,902,257
Beban Personil	26,824,529,521	24,991,022,866	24,271,118,479
Beban Administrasi dan Umum	8,504,014,839	8,696,614,411	6,857,133,326
Beban Diklat	237,300,000	110,929,885	10,180,344
Beban Imbalan Masa Kerja	1,000,000,000	1,000,000,000	(1,289,533,816)
Jumlah Beban Usaha	**45,281,014,726**	**40,986,624,575**	**37,061,451,354**
Laba Usaha	**14,539,228,510**	**8,285,949,437**	**4,191,157,399**
PENDAPATAN (BEBAN) LAIN-LAIN			
Pendapatan Lain-Lain	874,185,944	4,742,680,505	2,664,164,559
Beban Lain-Lain	-	(912,703)	(1,381,766,523)
Jumlah Pendapatan (Beban) Lain-Lain	**874,185,944**	**4,741,767,802**	**1,282,398,036**
Laba Sebelum Pajak	**15,413,414,454**	**13,027,717,239**	**5,473,555,435**
TAKSIRAN MANFAAT (BEBAN) PAJAK PENGHASILAN			
Beban pajak kini	(4,369,875,059)	(3,510,284,949)	(1,753,446,420)
Jumlah beban (manfaat) pajak tangguhan	**(4,369,875,059)**	**(3,510,284,949)**	**(1,753,446,420)**
LABA BERSIH TAHUN BERJALAN	**11,043,539,395**	**9,517,432,290**	**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	(1,000,000,000)	-	-
Penghasilan komprehensif lain	**(1,000,000,000)**	**-**	**-**
JUMLAH LABA KOMPREHENSIF TAHUN BERJALAN	**10,043,539,395**	**9,517,432,290**	**3,720,109,015**

PT NAYAKA ERA HUSADA
LAPORAN ARUS KAS
PER 31 DESEMBER 2022

(Dalam Rupiah)

KETERANGAN	2023		2022
	RKAP	DESEMBER	*AUDITED*
Arus Kas Dari Aktivitas Operasi			
Laba Bersih Tahun Berjalan	10,043,539,397	9,517,432,290	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	1,669,178,868	3,359,848,298
Beban Amortisasi	204,510,000	550,871,975	205,260,000
Penurunan (kenaikan)			
Piutang Usaha	2,352,778,362	2,826,090,619	8,477,260,471
Piutang Lain-lain	16,118,218	(4,582,187,179)	230,512,831
Persediaan	137,863,294	21,226,610	(145,417,086)
Aset Pajak Tangguhan	(350,000,000)	-	
Beban Dibayar Dimuka	5,359,477,270	2,713,782,029	(5,354,754,683)
Beban Ditangguhkan	114,361,530	(820,552,474)	(197,151,230)
Aset Lain - lain	(301,277,821)	(7,316,438,748)	(1,000,000)
Kenaikan (penurunan)			
Utang Usaha	7,863,825,153	(15,703,194,403)	(1,958,241,463)
Utang Pajak	4,791,316,914	3,289,486,127	(2,866,398,439)
Biaya Yang Masih Harus Dibayar	(1,276,987,487)	268,466,600	594,557,894
Utang Lain-lain	(738,005,578)	(611,067,668)	(1,385,815,377)
Utang Pegawai	-	-	-
Pendapatan Diterima Dimuka	(6,580,000)	(6,580,000)	-
Kenaikan (Penurunan) Cadangan Teknis	1,133,816,308		128,910,317
Imbalan Pasca Kerja	(495,842,386)	487,921,647	(1,660,313,853)
Kas yang dihasilkan dari aktivitas operasi	**32,196,735,695**	**(7,695,563,706)**	**3,147,366,695**
Arus Kas Bersih yang Dihasilkan Dari Aktivitas Investasi			
Investasi Jangka Pendek	97,201,814	-	911,152,790
Perolehan Aset Tetap	(11,266,861,662)	(1,294,216,512)	(6,316,054,502)
Keuntungan Pelepasan Aset Tetap	-	-	(55,100,000)
Kas yang dihasilkan dari aktivitas investasi	**(11,169,659,848)**	**(3,147,972,514)**	**(5,460,001,712)**
Arus Kas Bersih yang Digunakan Untuk Aktivitas Pendanaan			
Pembayaran Dividen	(1,000,000,000)	(553,738,209)	(15,050,000,000)
Pembayaran Bonus	(947,861,713)	(276,869,104)	(5,026,427,768)
Kas yang digunakan untuk aktivitas pendanaan	**(1,947,861,713)**	**(830,607,313)**	**(20,076,427,768)**
(Penurunan)/ Kenaikan Bersih Kas dan Setara Kas	**19,079,214,134**	**(11,674,143,533)**	**(22,389,062,786)**
Kas dan Setara Kas Awal Tahun	33,501,042,677	33,501,042,677	55,890,105,463
Kas dan Setara Kas Akhir Tahun	**52,580,256,812**	**21,826,899,144**	**33,501,042,677**

PT NAYAKA ERA HUSADA
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
PER 31 DESEMBER 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**
Cadangan Tujuan	-	-	-	276,869,104	(276,869,104)	-
Bonus	-	-	-	-	(276,869,104)	(276,869,104)
Dividen Kepada Pemegang Saham	-	-	-	-	(553,738,209)	(553,738,209)
Keuntungan (Kerugian) belum direalisasi atas perubahan	-	-	-	-	-	-
nilai wajar aset keuangan tersedia untuk dijual	-	-	127,737,846	-	-	127,737,846
Laba bersih tahun berjalan	-	-	-	-	9,517,432,290	9,517,432,290
Saldo per 31 Desember 2023	**35,189,000,000**	**100,000,000**	**232,988,941**	**7,314,669,104**	**9,517,432,290**	**52,354,090,335**

Catatan Atas Laporan Keuangan :

		31 Desember 2023 *(Unaudited)*		31 Desember 2022 *(Audited)*	
1	**Kas dan Setara Kas**	**Rp**	**21,826,899,144**	**Rp**	**33,501,042,677**
	Jumlah tersebut adalah saldo kas dan setara kas per tanggal neraca, dengan rincian sebagai berikut:				
	Kas	Rp	34,653,622	Rp	23,715,398
	Bank	Rp	16,792,245,522	Rp	3,477,327,279
	Deposito	Rp	5,000,000,000	Rp	30,000,000,000
		Rp	**21,826,899,144**	**Rp**	**33,501,042,677**
2	**Investasi**	**Rp**	**2,779,423,695**	**Rp**	**2,651,685,849**
	Jumlah tersebut adalah saldo investasi per tanggal neraca.				
	Reksadana	Rp	2,779,423,695	Rp	2,651,685,849
3	**Piutang Usaha**	**Rp**	**4,887,858,270**	**Rp**	**7,713,948,889**
	Jumlah tersebut adalah saldo piutang usaha per tanggal neraca, dengan rincian sebagai berikut:				
	Piutang Iuran	Rp	2,002,891,684	Rp	1,268,124,590
	Piutang MCU	Rp	240,268,809	Rp	360,731,230
	Piutang Jaminan	Rp	742,311,725	Rp	4,836,737,341
	Piutang Pengelolaan TPA/ASO	Rp	1,902,386,052	Rp	1,248,355,729
		Rp	**4,887,858,270**	**Rp**	**7,713,948,889**
4	**Piutang Lain - Lain**	**Rp**	**4,738,458,952**	**Rp**	**156,271,772**
	Jumlah tersebut adalah saldo piutang persekot kerja, uang muka pajak dan piutang imbalan bunga pajak per tanggal neraca, dengan rincian sebagai berikut:				
	Persekot kerja	Rp	14,837,973	Rp	11,172,389
	Uang Muka Pajak	Rp	4,187,117,511	Rp	-
	Imbalan Bunga Pajak	Rp	468,457,134	Rp	-
	Lain - Lain	Rp	68,046,334	Rp	145,099,383
		Rp	**4,738,458,952**	**Rp**	**156,271,772**
5	**Persediaan**	**Rp**	**1,423,261,332**	**Rp**	**1,444,487,941**
	Jumlah tersebut adalah saldo persediaan obat-obatan yang tersebar di klinik - klinik yang ada pada cabang-cabang perusahaan.				
	Obat-obatan	Rp	1,423,261,332	Rp	1,444,487,941
6	**Beban Dibayar Dimuka**	**Rp**	**6,389,781,438**	**Rp**	**9,103,563,467**
	Jumlah tersebut adalah saldo beban dibayar dimuka per tanggal neraca.				
	Beban Dibayar Dimuka	Rp	3,910,808,361	Rp	4,916,445,956
	Pajak Dibayar Dimuka	Rp	2,478,973,077	Rp	4,187,117,511
		Rp	**6,389,781,438**	**Rp**	**9,103,563,467**
7	**Beban Ditangguhkan**	**Rp**	**1,017,703,704**	**Rp**	**197,151,230**
	Jumlah tersebut adalah saldo beban ditangguhkan per tanggal neraca.				
	Jaminan Pelaksanaan JPK Nayaka Eksekutif	Rp	1,017,703,704	Rp	197,151,230
		Rp	**1,017,703,704**	**Rp**	**197,151,230**

		31 Desember 2023 *(Unaudited)*		31 Desember 2022 *(Audited)*	
8	**Investasi**	**Rp**	**1,853,756,002**	**Rp**	**-**
	Penempatan Modal Saham di PT. SIP	Rp	1,853,756,002	Rp	-
		Rp	**1,853,756,002**	**Rp**	**-**
9	**Aset Tetap**	**Rp**	**27,893,105,084**	**Rp**	**28,268,067,442**
	Jumlah tersebut adalah nilai buku aset tetap per tanggal neraca, dengan rincian sebagai berikut:				
	Jenis Aset				
	Harga Perolehan				
	Tanah	Rp	7,812,799,515	Rp	7,812,799,515
	Bangunan	Rp	18,831,880,139	Rp	17,038,799,339
	Kendaraan	Rp	4,998,319,001	Rp	5,026,219,001
	Peralatan Kantor	Rp	6,159,723,689	Rp	6,377,734,052
	Peralatan Klinik	Rp	15,099,284,615	Rp	14,226,042,905
	Aset dalam penyelesaian	Rp	412,790,200	Rp	1,639,185,221
	Peralatan MCU	Rp	321,459,065	Rp	321,459,065
	Renovasi, Sparepart dan Aset Pengembangan	Rp	7,348,543,759	Rp	7,248,344,373
	Jumlah	**Rp**	**60,984,799,982**	**Rp**	**59,690,583,471**
	Akumulasi Penyusutan				
	Bangunan	Rp	5,821,779,168	Rp	4,685,377,897
	Kendaraan	Rp	3,702,925,775	Rp	3,218,937,746
	Peralatan Kantor	Rp	5,203,079,365	Rp	5,810,590,052
	Peralatan Klinik	Rp	12,537,763,130	Rp	12,321,276,567
	Peralatan MCU	Rp	235,000,731	Rp	273,591,255
	Akumulasi Penyusutan RSAP	Rp	5,591,146,730	Rp	5,112,742,514
	Jumlah	Rp	33,091,694,898	Rp	31,422,516,030
	Nilai Buku	**Rp**	**27,893,105,084**	**Rp**	**28,268,067,442**
10	**Aset Lain - Lain**	**Rp**	**7,250,336,773**	**Rp**	**484,770,000**
	Jumlah tersebut adalah saldo aset lain - lain per tanggal neraca, dengan rincian sebagai berikut:				
	Bank Garansi	Rp	48,500,000	Rp	73,500,000
	Aset Tidak Berwujud	Rp	8,656,290,748	Rp	1,314,852,000
	Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	Rp	(1,454,453,975)	Rp	(903,582,000)
		Rp	**7,250,336,773**	**Rp**	**484,770,000**
11	**Pendapatan Diterima Dimuka**				
		Rp	**-**	**Rp**	**6,580,000**
	Jumlah tersebut adalah pendapatan diterima dimuka dari Iuran Premi.				
12	**Utang Usaha**	**Rp**	**5,074,524,023**	**Rp**	**20,777,718,426**
	Jumlah tersebut adalah saldo utang usaha per tanggal neraca, dengan rincian sebagai berikut:				
	BO Palembang	Rp	395,345,120	Rp	1,085,559,764
	BO Jakarta	Rp	2,167,200,889	Rp	12,786,186,344
	BO Cimahi	Rp	298,361,592	Rp	637,936,850
	BO Bekasi	Rp	397,543,597	Rp	1,278,587,963
	BO Pekanbaru	Rp	457,471,741	Rp	896,584,324
	BO Cirebon	Rp	249,374,086	Rp	478,994,786
	BO Semarang	Rp	358,321,658	Rp	798,832,946
	BO Surabaya	Rp	391,898,765	Rp	1,800,523,493
	BO Malang	Rp	359,006,576	Rp	1,014,511,956
		Rp	**5,074,524,023**	**Rp**	**20,777,718,426**

		31 Desember 2023 *(Unaudited)*		31 Desember 2022 *(Audited)*	
13	**Utang Pajak**	**Rp**	**4,046,221,484**	**Rp**	**873,895,497**
	Jumlah tersebut adalah saldo utang pajak per tanggal neraca, dengan rincian sebagai berikut :				
	PPh Pasal 29	Rp	3,393,124,811	Rp	-
	PPh Pasal 25	Rp	146,120,535	Rp	387,962,754
	PPh Pasal 21	Rp	493,356,850	Rp	463,964,400
	PPh Pasal 23	Rp	13,405,697	Rp	2,606,205
	PPh Pasal 4 (2)	Rp	213,592	Rp	19,362,138
		Rp	**4,046,221,484**	**Rp**	**873,895,497**
14	**Utang Lain - Lain**	**Rp**	**111,225,805**	**Rp**	**722,293,473**
	Jumlah tersebut adalah saldo utang lain - lain per tanggal neraca, dengan rinciaan sebagai berikut:				
	Utang Lainnya	Rp	111,225,805	Rp	722,293,473
		Rp	**111,225,805**	**Rp**	**722,293,473**
15	**Biaya Yang Masih Harus Dibayar**	**Rp**	**2,045,554,086**	**Rp**	**1,777,087,486**
	Jumlah tersebut adalah saldo biaya yang masih harus dibayar per tanggal neraca, dengan rincian sebagai berikut:				
	Lainnya	Rp	18,989,549	Rp	71,000,000
	RUPS/Rakerpim/Rakornis	Rp	211,032,200	Rp	-
	Jasa Produksi	Rp	1,622,692,337	Rp	1,459,687,487
	Konsultan	Rp	112,380,000	Rp	35,000,000
	Pakaian Dinas	Rp	80,460,000	Rp	211,400,000
		Rp	**2,045,554,086**	**Rp**	**1,777,087,486**
16	**Imbalan Pasca Kerja**	**Rp**	**10,644,182,583**	**Rp**	**10,156,260,936**
	Kewajiban imbalan pasca kerja sesuai dengan UU No. 13 tahun 2003 tentang ketenagakerjaan, dengan menggunakan metode projected unit credit.				
17	**Cadangan Teknis**	**Rp**	**5,667,625,938**	**Rp**	**5,667,625,938**
	Jumlah tersebut adalah saldo cadangan teknis per tanggal neraca, dengan rincian sebagai berikut:				
	Cadangan Teknis	Rp	5,667,625,938	Rp	5,667,625,938
		Rp	**5,667,625,938**	**Rp**	**5,667,625,938**

	31 Desember 2023 (Unaudited)		31 Desember 2022 (Audited)	
18 Modal Saham	**Rp**	**35,189,000,000**	**Rp**	**35,189,000,000**

Berdasarkan Akta Notaris nomor 04 tanggal 24 Maret 2021, Notaris & PPAT Nenden Dewi Anggraeni, SH., M.Kn, notaris di Bogor, Modal Dasar yang telah ditempatkan dan disetor sejumlah 35.189 saham dengan nilai nominal seluruhnya sebesar Rp 35.189.000.000 oleh para pemegang saham dengan komposisi sebagai berikut :

Pemegang Saham	Lembar Saham	Prosentase Kepemilikan	Jumlah	
Dana Pensiun Karyawan BPJS Ketenagakerjaan	35,089	99.72%	Rp	35,089,000,000
PT. Samudranayaka Grahaunggul	100	0.28%	Rp	100,000,000
	35,189	**100%**	**Rp**	**35,189,000,000**

19 Agio Saham

Berdasarkan Akta Notaris nomor 04 tanggal 24 Maret 2021, Notaris & PPAT Nenden Dewi Anggraeni, SH., M.Kn, notaris di Bogor, Perseroan dapat mengeluarkan saham dalam simpanan sebanyak 100 saham baru dengan nilai nominal seluruhnya sebesar Rp 100.000.000,- yang seluruhnya diambil bagian dan disetor penuh oleh PT Samudranayaka Grahaunggul dengan nilai investasi sebesar Rp 200.000.000,- sehingga terdapat agio saham sebesar Rp 100.000.000,-.

Agio Saham	Rp	100,000,000	Rp	100,000,000
	Rp	**100,000,000**	**Rp**	**100,000,000**

20 SALDO LABA YANG DITENTUKAN PENGGUNAANNYA

Cadangan Umum	Rp	7,037,800,000	Rp	7,037,800,000
Cadangan Tujuan	Rp	276,869,104	Rp	-
	Rp	**7,314,669,104**	**Rp**	**7,037,800,000**

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

		31 Desember 2023 *(Unaudited)*	31 Desember 2022 *(Audited)*
1	**Pendapatan**	**Rp 245,550,781,473**	**Rp 241,849,709,257**

Jumlah tersebut adalah jumlah pendapatan usaha selama tahun berjalan, dengan rincian sebagai berikut :

Pendapatan JPK Nayaka :			
Pendapatan JPK Nayaka Bilateral	Rp 1,488,220,980	Rp 2,185,718,028	
Pendapatan JPK Nayaka Eksekutif	Rp 159,820,215,363	Rp 158,899,017,115	
Sub Jumlah	**Rp 161,308,436,343**	**Rp 161,084,735,143**	
Pendapatan Klinik :			
Pendapatan Klinik	Rp 79,604,815,023	Rp 71,453,177,353	
Sub Jumlah	**Rp 79,604,815,023**	**Rp 71,453,177,353**	
Pendapatan Program TPA :			
Pendapatan TPA	Rp 564,670,100	Rp 588,957,984	
Pendapatan ASO	Rp 1,865,741,175	Rp 1,339,203,152	
Pendapatan Co-Insurance	Rp 774,064,900	Rp 846,573,750	
Sub Jumlah	**Rp 3,204,476,175**	**Rp 2,774,734,886**	
Pendapatan MCU :			
Pendapatan MCU	Rp 1,433,053,932	Rp 6,537,061,875	
Sub Jumlah	**Rp 1,433,053,932**	**Rp 6,537,061,875**	
Jumlah	**Rp 245,550,781,473**	**Rp 241,849,709,257**	

2	**Beban Jaminan Pelayanan Kesehatan**	**Rp 196,278,207,460**	**Rp 196,500,003,763**

Jumlah tersebut adalah jumlah beban jaminan pelayanan kesehatan pada tahun berjalan, dengan rincian sebagai berikut :

Beban JPK Nayaka			
Beban JPK Nayaka Bilateral	Rp 838,740,093	Rp 1,216,791,080	
Beban JPK Nayaka Eksekutif	Rp 137,876,899,794	Rp 136,076,107,623	
Sub Jumlah	**Rp 138,715,639,887**	**Rp 137,292,898,703**	
Beban Klinik			
Beban Klinik	Rp 56,285,462,721	Rp 54,585,154,080	
Sub Jumlah	**Rp 56,285,462,721**	**Rp 54,585,154,080**	
Beban TPA			
Beban TPA	Rp 405,226,082	Rp 350,661,202	
Sub Jumlah	**Rp 405,226,082**	**Rp 350,661,202**	
Beban MCU :			
Beban MCU	Rp 871,878,770	Rp 4,271,289,779	
Sub Jumlah	**Rp 871,878,770**	**Rp 4,271,289,779**	
	Rp 196,278,207,460	**Rp 196,500,003,763**	

		31 Desember 2023 (Unaudited)	31 Desember 2022 (Audited)
3	**Beban Cadangan Teknis**		
		Rp - Rp 128,391,799	

Jumlah tersebut adalah jumlah beban Cadangan Teknis , dengan rincian sebagai berikut :

Beban Cadangan Teknis JPK Nayaka	Rp	-	Rp	128,391,799
Jumlah	**Rp**	**-**	**Rp**	**128,391,799**

4	**Beban Manajemen**	**Rp**	**3,572,078,647**	**Rp**	**4,710,650,765**

Jumlah tersebut adalah jumlah beban manajemen pada tahun berjalan, dengan rincian :

Gaji/Honorarium Direksi	Rp	702,207,960	Rp	1,212,454,000
Representasi Direksi	Rp	82,400,000	Rp	146,173,194
Perjalanan dinas Direksi	Rp	130,833,785	Rp	128,688,987
Tunjangan Jabatan Direksi	Rp	131,195,000	Rp	205,500,000
Transport & Makan Direksi	Rp	17,820,000	Rp	29,947,500
Tunjangan Utilitas Direksi	Rp	170,245,000	Rp	296,745,000
Tunjangan Keagamaan Direksi	Rp	233,420,000	Rp	328,490,000
Tunjangan Pakaian Dinas Direksi	Rp	4,200,000	Rp	8,400,000
Tunjangan Cuti	Rp	352,553,500	Rp	381,795,843
Honor Komisaris	Rp	620,040,000	Rp	670,579,091
Perjalanan Dinas Komisaris	Rp	83,572,093	Rp	11,128,286
Tunjangan Lain Komisaris	Rp	160,487,020	Rp	118,796,667
Iuran BPJS Ketenagakerjaan Direksi	Rp	44,207,525	Rp	88,394,565
Kesehatan Direksi	Rp	40,000,000	Rp	58,964,000
PPh Pasal 21 Direksi dan Komisaris	Rp	489,670,105	Rp	484,736,014
Jasa Purna Karya	Rp	211,745,478	Rp	394,237,618
Beban Jasa Produksi	Rp	97,481,181	Rp	145,620,000
Jumlah Beban Manajemen	**Rp**	**3,572,078,647**	**Rp**	**4,710,650,765**

5	**Beban Operasional**	**Rp**	**2,615,978,766**	**Rp**	**2,490,121,257**

Jumlah tersebut adalah jumlah beban operasional pada tahun berjalan, dengan rincian :

Perluasan Kepesertaan	Rp	611,034,556	Rp	504,103,869
Pembinaan Kepesertaan	Rp	748,401,700	Rp	815,701,614
Perjalanan Dinas Inspeksi	Rp	169,683,396	Rp	358,973,594
Perjalanan Dinas Konsultasi	Rp	42,504,133	Rp	11,700,745
Perjalanan Dinas Koordinasi	Rp	391,217,683	Rp	270,039,146
Kerjasama Kelembagaan	Rp	74,904,383	Rp	45,012,160
Humas	Rp	95,708,906	Rp	55,190,150
Representasi Kakacab	Rp	125,924,468	Rp	128,126,856
Rakerpim/Rakornis/RUPS	Rp	356,599,541	Rp	301,273,123
Jumlah Beban Operasional	**Rp**	**2,615,978,766**	**Rp**	**2,490,121,257**

		31 Desember 2023 (Unaudited)		31 Desember 2022 (Audited)	
6	**Beban Personil**	**Rp**	**24,991,022,866**	**Rp**	**24,262,549,417**
	Jumlah tersebut adalah jumlah beban personil pada tahun berjalan, dengan rincian :				
	Gaji dan Tunjangan	Rp	18,848,118,191	Rp	18,375,370,646
	Mutasi	Rp	14,266,627	Rp	109,927,694
	Program BPJS	Rp	1,200,824,732	Rp	1,251,099,116
	Program JPK Nayaka	Rp	931,657,768	Rp	946,282,120
	Pakaian Dinas	Rp	413,237,471	Rp	359,264,500
	Pembinaan Jasmani dan Rohani	Rp	409,674,457	Rp	314,572,212
	Biaya Suka & Duka	Rp	66,701,648	Rp	83,968,459
	Lembur	Rp	154,978,950	Rp	150,676,181
	Biaya PPh pasal 21	Rp	1,070,374,400	Rp	988,166,122
	Beban Jasa Produksi	Rp	1,468,064,136	Rp	1,258,317,488
	Program Pensiun	Rp	413,124,487	Rp	424,904,880
	Jumlah Beban Personil	**Rp**	**24,991,022,866**	**Rp**	**24,262,549,417**
7	**Beban Jasa Kini Imbalan Pasca Kerja**	**Rp**	**1,000,000,000**	**Rp**	**1,500,000,000**
	Jumlah tersebut adalah jumlah beban Beban Jasa Kini Imbalan Kerja pada tahun berjalan, dengan rincian :				
	Beban Jasa Kini Imbalan Pasca Kerja	Rp	1,000,000,000	Rp	1,500,000,000
8	**Beban Administrasi dan Umum**	**Rp**	**8,696,614,411**	**Rp**	**6,860,209,144**
	Jumlah tersebut adalah jumlah beban administrasi dan umum pada tahun berjalan, dengan rincian :				
	Beban Cetak	Rp	232,741,247	Rp	351,924,560
	Beban ATK dan Consumable	Rp	151,804,673	Rp	157,609,673
	Beban Fotocopy	Rp	7,430,457	Rp	15,027,477
	Beban Rumah Tangga	Rp	278,178,236	Rp	296,044,966
	Beban Rapat / Pertemuan	Rp	126,903,054	Rp	72,727,501
	Beban BBM dan Transportasi	Rp	330,046,532	Rp	383,303,674
	Beban Kirim	Rp	85,619,755	Rp	110,496,143
	Beban Majalah dan Surat Kabar	Rp	110,000	Rp	1,630,000
	Beban Telepon	Rp	114,326,830	Rp	113,550,203
	Beban Internet	Rp	111,573,641	Rp	119,762,060
	Beban Listrik	Rp	177,722,523	Rp	179,074,165
	Beban Air	Rp	16,195,777	Rp	12,651,025
	Beban Biaya Sewa	Rp	1,165,819,172	Rp	862,323,685
	Beban Perpustakaan	Rp	507,000	Rp	250,000
	Beban Administrasi Bank	Rp	119,306,530	Rp	151,079,298
	Beban Pajak Bumi dan Bangunan	Rp	14,223,228	Rp	10,403,183
	Beban Pajak kendaraan	Rp	82,502,180	Rp	88,936,030
	Denda Pajak	Rp	93,119,730	Rp	58,373,767
	Beban Asuransi	Rp	91,219,657	Rp	66,895,684
	Beban Konsultan	Rp	853,351,564	Rp	206,611,024
	Beban pemeliharaan Aset Tetap	Rp	317,315,415	Rp	355,182,505
	Belanja Modal Non Kapitalisasi	Rp	47,850,259	Rp	31,292,170
	Beban Penyusutan	Rp	3,727,874,977	Rp	3,009,800,352
	Beban Amortisasi	Rp	550,871,975	Rp	205,260,000
	Jumlah Beban Administrasi dan Umum	**Rp**	**8,696,614,411**	**Rp**	**6,860,209,144**

	31 Desember 2023 *(Unaudited)*		31 Desember 2022 *(Audited)*	

9 Beban Diklat

	Rp	**110,929,885**	**Rp**	**21,180,344**

Jumlah tersebut adalah jumlah beban diklat pada tahun berjalan, dengan rincian :

Beban Diklat	Rp	110,929,885	Rp	21,180,344

10 Pendapatan dan Beban Lain - lain

	Rp	**4,741,867,802**	**Rp**	**1,097,767,367**

Jumlah tersebut adalah jumlah pendapatan dan beban lain-lain pada tahun berjalan, dengan rincian sebagai berikut :

Pendapatan Lain - Lain :				
Bunga Deposito	Rp	333,034,167	Rp	712,464,267
Jasa Giro	Rp	159,238,777	Rp	221,874,384
Laba atas penjualan aset	Rp	14,130,000	Rp	55,100,000
Lainnya	Rp	4,236,377,560	Rp	34,121,948
Sub Jumlah	**Rp**	**4,742,780,505**	**Rp**	**1,104,533,900**
Beban Lain - lain :				
Beban lain - lain	Rp	(912,703)	Rp	(6,766,533)
Sub Jumlah	**Rp**	**(912,703)**	**Rp**	**(6,766,533)**
Jumlah Pendapatan dan Beban Lain-Lain	**Rp**	**4,741,867,802**	**Rp**	**1,097,767,367**