

Nomor : B/040/KEU/072024
Lampiran : 1 (satu) berkas

09 Juli 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 30 Juni 2024

Bersama ini disampaikan Laporan Keuangan PT. Nayaka Era Husada Per 30 Juni 2024 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

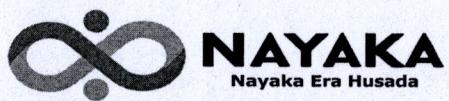
Demikian disampaikan, atas perhatian dan kerjasamanya diucapkan terima kasih.



NAYAKA
Nayaka Era Husada
DIREKSI
Bambang Wahyudiono
Direktur Utama

Tembusan :
Yth. Dewan Komisaris PT. Nayaka Era Husada

Dk/sr/keu.01



LAPORAN KEUANGAN PER 30 JUNI 2024

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 30 JUNI 2024

(Dalam Rupiah)

KETERANGAN	2023	2024		2023
	JUNI	RKAP	JUNI	AUDITED
ASET				
ASET LANCAR				
Kas dan Setara Kas	21,499,212,068	24,964,967,849	18,338,274,659	21,826,899,144
Investasi	2,651,685,849	2,651,685,849	324,417,471	2,779,423,695
Piutang Usaha	18,080,852,373	14,891,894,238	9,410,834,205	5,001,626,270
Piutang Lain-Lain	197,355,635	61,646,580	4,423,874,565	4,762,524,250
Persediaan	1,492,506,710	1,519,162,442	1,406,520,657	1,423,261,332
Biaya dibayar dimuka dan uang muka	9,975,354,487	7,967,287,323	6,892,696,940	4,914,623,176
Jumlah Aset Lancar	53,896,967,122	52,056,644,280	40,796,618,496	40,708,357,866
ASET TIDAK LANCAR				
Investasi Jangka Panjang				
Saham		1,853,756,002	1,927,048,810	1,927,048,810
Aset tetap (Setelah dikurangi akumulasi penyusutan sebesar Rp 34.957.311.559 dan Rp 32.848.585.113)	27,985,465,083	38,954,287,942	28,472,470,813	28,112,149,571
Aset Tak Berwujud	1,314,852,000	3,161,910,466	6,381,488,903	7,201,836,773
Aset lain-lain	356,765,000	3,210,410,466	6,429,988,903	7,250,336,773
Jumlah Aset Tidak Lancar	28,342,230,083	44,018,454,409	36,829,508,525	37,289,535,153
JUMLAH ASET	82,239,197,205	96,075,098,689	77,626,127,021	77,997,893,019
LIABILITAS DAN EKUITAS				
LIABILITAS JANGKA PENDEK				
Utang Usaha	14,695,487,183	20,508,089,546	3,041,852,703	5,074,524,023
Utang Pajak	2,041,209,878	4,573,509,795	2,416,896,432	1,873,273,006
Utang Lain	535,844,368	9,688,144	423,843,272	111,225,805
Biaya Yang Masih Harus Dibayar	38,611,528	-	1,062,731,630	2,045,554,086
Pendapatan Diterima Dimuka	-	-	350,000,000	-
Jumlah Liabilitas Jangka Pendek	17,311,152,957	25,091,287,485	7,295,324,035	9,104,576,920
LIABILITAS JANGKA PANJANG				
Cadangan teknis	5,667,625,938	5,667,625,938	5,667,625,938	5,667,625,938
Imbalan Pasca Kerja	10,396,950,477	10,637,000,673	10,982,684,748	11,141,756,712
Jumlah Liabilitas Jangka Panjang	16,064,576,415	16,304,626,611	16,650,310,686	16,809,382,650
JUMLAH LIABILITAS	33,375,729,371	41,395,914,096	23,945,634,721	25,913,959,569
EKUITAS				
Modal Saham	35,189,000,000	35,189,000,000	40,900,000,000	35,189,000,000
Tambahan Modal Disetor	100,000,000	100,000,000	100,000,000	100,000,000
Saldo Laba				
- Ditentukan penggunaannya	7,037,800,000	7,037,800,000	8,246,398,124	7,314,669,104
- Belum ditentukan penggunaannya	6,431,416,738	12,247,133,497	4,127,812,427	9,173,982,597
- Laba/Rugi yang Belum Direalisasi atas Investasi	105,251,095	105,251,095	306,281,749	306,281,749
Jumlah Ekuitas	48,863,467,833	54,679,184,593	53,680,492,300	52,083,933,450
JUMLAH LIABILITAS DAN EKUITAS	82,239,197,205	96,075,098,689	77,626,127,021	77,997,893,019

PT. NAYAKA ERA HUSADA
LAPORAN LABA RUGI KOMPREHENSIF DAN PENGHASILAN LAIN
PER 30 JUNI 2024

(Dalam Rupiah)

KETERANGAN	2023	2024		2023
	JUNI	RKAP	JUNI	AUDITED
PENDAPATAN				
Pendapatan JPK Nayaka Bilateral	728,746,580	7,892,369,714	847,490,400	1,488,220,980
Pendapatan JPK Nayaka Eksekutif	79,102,341,534	168,894,507,600	80,813,874,279	159,820,215,363
Pendapatan Klinik	39,051,730,889	100,945,684,063	42,154,291,958	79,604,815,023
Pendapatan TPA	279,452,000	1,396,120,800	281,881,800	564,670,100
Pendapatan ASO	880,694,193	1,526,870,608	516,710,908	1,865,741,175
Pendapatan Co Insurance TPA	404,470,000	1,410,720,000	381,933,600	774,064,900
Pendapatan MCU	608,411,146	5,644,630,354	551,736,295	1,546,821,932
Jumlah Pendapatan	121,055,846,342	287,710,903,139	125,547,919,240	245,664,549,473
BEBAN JAMINAN				
Beban JPK Paket Bilateral	356,689,610	5,524,658,800	434,571,098	838,740,093
Beban JPK Nayaka Eksekutif	64,632,095,997	142,850,663,292	64,529,878,613	137,876,899,794
Beban Klinik	28,854,199,312	69,803,940,532	30,911,798,906	405,226,082
Beban TPA	3,459,201	777,798,400	6,863,350	56,183,327,944
Beban MCU	384,359,510	4,515,704,283	353,311,462	871,878,770
Jumlah Beban Jaminan Pelayanan Kesehatan	94,230,803,630	223,472,765,307	96,236,423,429	196,176,072,682
Laba Kotor	26,825,042,712	64,238,137,832	29,311,495,811	49,488,476,790
BEBAN USAHA				
Beban Manajemen	2,105,246,888	4,236,801,274	2,574,580,953	3,567,905,253
Beban Operasional	851,135,679	3,823,307,525	1,153,106,335	2,615,978,766
Beban Personil	12,718,180,224	27,543,417,314	14,135,251,574	25,065,597,674
Beban Administrasi dan Umum	3,651,457,873	9,038,437,415	4,760,337,722	8,569,528,293
Beban Diklat	44,304,100	346,525,000	4,866,524	110,929,885
Beban Imbalan Masa Kerja	500,000,000	1,000,000,000	333,333,333	1,528,001,498
Jumlah Beban Usaha	19,870,324,763	45,988,488,528	22,961,476,442	41,457,941,369
Laba Usaha	6,954,717,949	18,249,649,304	6,350,019,369	8,030,535,421
PENDAPATAN (BEBAN) LAIN-LAIN				
Pendapatan Lain-Lain	294,375,668	621,500,000	351,867,678	4,943,711,159
Beban Lain-Lain		(2,558,303,359)	(853,793,766)	(915,090)
Jumlah Pendapatan (Beban) Lain-Lain	294,375,668	(1,936,803,359)	(501,926,089)	4,942,796,069
Laba Sebelum Pajak	7,249,093,617	16,312,845,945	5,848,093,281	12,973,331,491
TAKSIRAN MANFAAT (BEBAN) PAJAK				
PENGHASILAN				
Beban pajak kini	(1,925,153,296)	(4,065,712,447)	(1,720,280,854)	(3,598,318,240)
Jumlah beban (manfaat) pajak tangguhan	(1,925,153,296)	(4,065,712,447)	(1,720,280,854)	(3,598,318,240)
LABA BERSIH TAHUN BERJALAN	5,323,940,321	12,247,133,498	4,127,812,427	9,375,013,251

DPK

PT NAYAKA ERA HUSADA
LAPORAN ARUS KAS
PER 30 JUNI 2024

(Dalam Rupiah)

KETERANGAN	2024		2023	
	RKAP	JUNI	JUNI	DESEMBER
Arus Kas Dari Aktivitas Operasi				
Laba Bersih Tahun Berjalan	12,247,133,498	4,127,812,427	5,323,940,321	9,517,432,290
Penyesuaian untuk merekonsiliasi laba bersih untuk menjadi kas yang diperoleh dari (digunakan untuk) aktiva operasi:				
Beban Penyusutan	2,347,317,076	2,108,726,445	1,649,009,232	1,669,178,868
Beban Amortisasi	341,691,761	820,347,870	103,005,000	550,871,975
Penurunan (kenaikan)				
Piutang Usaha	(709,137,821)	(4,409,207,935)	(10,366,903,483)	2,826,090,619
Piutang Lain-lain	11,703,273	338,649,685	(41,083,862)	(4,582,187,179)
Persediaan	(72,341,068)	16,740,675	(48,018,769)	21,226,610
Beban Dibayar Dimuka	5,714,376,443	(1,978,073,764)	(674,639,790)	1,893,229,555
Aset Lain - lain	(2,706,913,521)	-	25,000,000	(7,316,438,748)
Kenaikan (penurunan)				
Utang Usaha	905,457,305	(2,032,671,320)	(6,082,231,243)	(15,703,194,403)
Utang Pajak	1,600,820,656	543,623,429	1,167,314,381	3,289,486,127
Biaya Yang Masih Harus Dibayar	(1,199,384,952)	(982,822,456)	(1,738,475,958)	268,466,600
Utang Lain-lain	(35,906,427)	312,617,466	(186,449,105)	(611,067,668)
Pendapatan Diterima Dimuka		350,000,000	(6,580,000)	(6,580,000)
Imbalan Pasca Kerja		(159,071,964)	240,689,541	487,921,647
Kas yang dihasilkan dari aktivitas operasi	18,444,816,223	(943,329,443)	(10,635,423,736)	(7,695,563,706)
Arus Kas Bersih yang Dihasilkan Dari Aktivitas Investasi				
Investasi Jangka Pendek	-	2,455,006,224	-	
Investasi Jangka Panjang	-	-	-	
Perolehan Aset Tetap	(14,490,480,000)	(2,469,047,688)	(1,366,406,875)	(1,294,216,512)
Kas yang dihasilkan dari aktivitas investasi	(14,490,480,000)	(14,041,464)	(1,366,406,875)	(3,147,972,514)
Arus Kas Bersih yang Digunakan Untuk Aktivitas Pendanaan				
Pembayaran Dividen	(4,601,983,030)	-	-	(553,738,209)
Pembayaran Bonus	(2,300,991,515)	(2,531,253,578)	-	(276,869,104)
Cadangan Tujuan	(2,300,991,515)	-	-	-
Kas yang digunakan untuk aktivitas pendanaan	(9,203,966,060)	(2,531,253,578)	-	(830,607,313)
(Penurunan)/ Kenaikan Bersih Kas dan Setara Kas	(5,249,629,837)	(3,488,624,485)	(12,001,830,611)	(11,674,143,533)
Kas dan Setara Kas Awal Tahun	30,214,597,686	21,826,899,144	33,501,042,677	33,501,042,677
Kas dan Setara Kas Akhir Tahun	24,964,967,849	18,338,274,659	21,499,212,068	21,826,899,144

PT NAYAKA ERA HUSADA
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
PER 30 JUNI 2024

(Dalam Rupiah)

Keterangan	Modal Saham	Agio Saham	Saldo Laba			Jumlah
			Laba/Rugi yang Belum Direalisasi atas Investasi	Ditetapkan penggunaannya	Tidak ditetapkan penggunaannya	
Saldo per 31 Januari 2023	35,189,000,000	100,000,000	105,251,095	7,037,800,000	1,107,476,417	43,539,527,512
Cadangan Tujuan Bonus	-	-	-	276,869,104	(276,869,104)	(276,869,104)
Dividen Kepada Pemegang Saham nilai wajar asset keuangan tersedia untuk dijual	-	-	-	-	(553,738,209)	(553,738,209)
Laba bersih tahun berjalan	-	-	201,030,654	-	-	201,030,654
Saldo per 31 Desember 2023	35,189,000,000	100,000,000	306,281,749	7,314,669,104	9,173,982,597	52,083,933,449
Cadangan Umum Penambahan Modal	5,711,000,000	-	-	931,729,020	(931,729,020)	(5,711,000,000)
Bonus	-	-	-	-	(2,531,253,578)	(2,531,253,578)
Dividen Kepada Pemegang Saham	-	-	-	-	-	-
Kerugian pengukuran kembali imbalan kerja	-	-	-	-	-	-
Keuntungan (Kerugian) belum direalisasi atas perubahan nilai wajar asset keuangan tersedia untuk dijual	-	-	-	-	-	-
Reklasifikasi saldo laba ditentukan menjadi belum ditentukan nilai wajar asset keuangan tersedia untuk dijual	-	-	-	-	-	-
Cadangan Umum (sesuai UU PT pasal 70)	-	-	-	-	4,127,812,427	4,127,812,427
Laba bersih tahun berjalan	-	-	-	-	-	-
Saldo per 30 Juni 2024	40,900,000,000	100,000,000	306,281,749	8,246,398,124	4,127,812,427	53,680,492,300

DPK

Catatan Atas Laporan Keuangan :

**30 Juni 2024
(Unaudited)**

**31 Desember 2023
(Audited)**

1 Kas dan Setara Kas Rp **18,338,274,659** Rp **21,826,899,144**

Jumlah tersebut adalah saldo kas dan setara kas per tanggal neraca, dengan rincian sebagai berikut:

Kas	Rp	40,287,289	Rp	31,917,937
Bank	Rp	15,297,987,370	Rp	16,794,981,207
Deposito	Rp	3,000,000,000	Rp	5,000,000,000
	Rp	18,338,274,659	Rp	21,826,899,144

2 Investasi Rp **324,417,471** Rp **2,779,423,695**

Jumlah tersebut adalah saldo investasi per tanggal neraca.

Reksadana	Rp	324,417,471	Rp	2,779,423,695
-----------	----	-------------	----	---------------

3 Piutang Usaha Rp **9,410,834,205** Rp **5,001,626,270**

Jumlah tersebut adalah saldo piutang usaha per tanggal neraca, dengan rincian sebagai berikut:

Piutang Iuran	Rp	6,727,724,721	Rp	2,002,891,684
Piutang MCU	Rp	416,250,790	Rp	354,036,809
Piutang Jaminan	Rp	318,936,329	Rp	742,311,725
Piutang Pengelolaan TPA/ASO	Rp	1,947,922,366	Rp	1,902,386,052
	Rp	9,410,834,205	Rp	5,001,626,270

4 Piutang Lain - Lain Rp **4,423,874,565** Rp **4,762,524,250**

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	63,462,504	Rp	14,837,973
Uang Muka Pajak	Rp	4,187,117,511	Rp	4,187,117,511
Imbalan Bunga Pajak	Rp	-	Rp	468,457,134
Lain - Lain	Rp	173,294,550	Rp	92,111,632
	Rp	4,423,874,565	Rp	4,762,524,250

5 Persediaan Rp **1,406,520,657** Rp **1,423,261,332**

Jumlah tersebut adalah saldo persediaan obat-obatan yang tersebar di klinik - klinik yang ada pada cabang-cabang perusahaan.

Obat-obatan	Rp	1,406,520,657	Rp	1,423,261,332
-------------	----	---------------	----	---------------

6 Beban Dibayar Dimuka Rp **6,892,696,940** Rp **4,914,623,176**

Jumlah tersebut adalah saldo beban dibayar dimuka per tanggal neraca.

Beban Dibayar Dimuka	Rp	6,892,696,940	Rp	4,914,623,176
	Rp	6,892,696,940	Rp	4,914,623,176

		30 Juni 2024 (Unaudited)	31 Desember 2023 (Audited)
7 Investasi		Rp 1,927,048,810	Rp 1,927,048,810
Penempatan Modal Saham di PT. SIP		Rp 1,927,048,810	Rp 1,927,048,810
		Rp 1,927,048,810	Rp 1,927,048,810
8 Aset Tetap		Rp 28,472,470,814	Rp 28,112,149,571
Jumlah tersebut adalah nilai buku aset tetap per tanggal neraca, dengan rincian sebagai berikut:			
Jenis Aset			
<u>Harga Perolehan</u>			
Tanah	Rp 7,788,734,216	Rp 7,788,734,216	
Bangunan	Rp 19,128,880,140	Rp 18,831,880,140	
Kendaraan	Rp 6,103,219,001	Rp 4,998,319,001	
Peralatan Kantor	Rp 6,296,666,338	Rp 6,159,723,689	
Peralatan Klinik	Rp 15,754,357,203	Rp 15,099,284,615	
Aset dalam penyelesaian	Rp 321,459,065	Rp 412,790,200	
Peralatan MCU	Rp 6,637,405,179	Rp 321,459,065	
Renovasi, Sparepart dan Aset Pengembangan	Rp 1,399,061,230	Rp 7,348,543,759	
Jumlah	Rp 63,429,782,372	Rp 60,960,734,684	
<u>Akumulasi Penyusutan</u>			
Bangunan	Rp 6,258,565,493	Rp 5,601,383,611	
Kendaraan	Rp 3,968,178,034	Rp 3,702,925,775	
Peralatan Kantor	Rp 5,402,809,625	Rp 5,202,885,596	
Peralatan Klinik	Rp 13,098,196,955	Rp 12,537,129,711	
Peralatan MCU	Rp 253,375,731	Rp 235,000,731	
Akumulasi Penyusutan RSAP	Rp 5,976,185,720	Rp 5,569,259,690	
Jumlah	Rp 34,957,311,559	Rp 32,848,585,114	
Nilai Buku	Rp 28,472,470,814	Rp 28,112,149,571	
9 Aset Lain - Lain		Rp 48,500,000	Rp 48,500,000
Jumlah tersebut adalah saldo aset lain - lain per tanggal neraca, dengan rincian sebagai berikut:			
Bank Garansi	Rp 48,500,000	Rp 48,500,000	
	Rp 48,500,000	Rp 48,500,000	
10 Aset Tidak Berwujud		Rp 6,381,488,903	Rp 7,201,836,773
Aset Tidak Berwujud	Rp 8,656,290,748	Rp 8,656,290,748	
Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	Rp (2,274,801,845)	Rp (1,454,453,975)	
	Rp 6,381,488,903	Rp 7,201,836,773	
11 Utang Usaha		Rp 3,041,852,703	Rp 5,074,524,023
Jumlah tersebut adalah saldo utang usaha per tanggal neraca, dengan rincian sebagai berikut:			
Utang Jaminan :			
BO Palembang	Rp 327,775,460	Rp 395,345,120	
BO Jakarta	Rp 397,701,299	Rp 2,167,200,889	
BO Cimahi	Rp 130,169,444	Rp 298,361,592	
BO Bekasi	Rp 399,646,610	Rp 397,543,597	
BO Pekanbaru	Rp 515,142,039	Rp 457,471,741	
BO Cirebon	Rp 203,828,914	Rp 249,374,086	
BO Semarang	Rp 370,525,341	Rp 358,321,658	
BO Surabaya	Rp 391,647,682	Rp 391,898,765	
BO Malang	Rp 305,415,913	Rp 359,006,576	
	Rp 3,041,852,703	Rp 5,074,524,023	

	30 Juni 2024 (Unaudited)	31 Desember 2023 (Audited)
12 Utang Pajak	Rp 2,416,896,432	Rp 1,873,273,006
Jumlah tersebut adalah saldo utang pajak per tanggal neraca, dengan rincian sebagai berikut :		
PPh Pasal 29	Rp 1,720,280,854	Rp 1,119,345,163
PPh Pasal 25	Rp 299,859,853	Rp 146,120,535
PPh Pasal 21	Rp 395,615,451	Rp 594,188,019
PPh Pasal 23	Rp 941,817	Rp 13,405,697
PPh Pasal 4 (2)	Rp 198,457	Rp 213,592
	Rp 2,416,896,432	Rp 1,873,273,006
13 Utang Lain - Lain	Rp 423,843,272	Rp 111,225,805
Jumlah tersebut adalah saldo utang lain - lain per tanggal neraca, dengan rincian sebagai berikut:		
Utang Lainnya	Rp 423,843,272	Rp 111,225,805
	Rp 423,843,272	Rp 111,225,805
14 Biaya Yang Masih Harus Dibayar	Rp 1,062,731,630	Rp 2,045,554,086
Jumlah tersebut adalah saldo biaya yang masih harus dibayar per tanggal neraca, dengan rincian sebagai berikut:		
Lainnya	Rp -	Rp 14,096,900
RUPS/Rakerpim/Rakornis	Rp -	Rp 129,458,000
Jasa Produksi	Rp 994,867,786	Rp 1,622,692,337
Konsultan	Rp 65,525,000	Rp 112,380,000
Seragam	Rp 300,000	Rp 80,460,000
Perjalanan Dinas	Rp 2,038,844	Rp 68,223,688
Humas	Rp -	Rp 16,000,000
Ekspedisi	Rp -	Rp 2,243,161
	Rp 1,062,731,630	Rp 2,045,554,086
15 Pendapatan Diterima Dimuka	Rp 350,000,000	Rp -
Jumlah tersebut adalah saldo pendapatan diterima dimuka per tanggal neraca, dengan rincian sebagai berikut:		
Pendapatan Diterima Dimuka	Rp 350,000,000	Rp -
	Rp 350,000,000	Rp -
16 Imbalan Pasca Kerja	Rp 10,982,684,748	Rp 11,141,756,712
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 5,635,687,635	Rp 5,667,625,938
Cadangan Teknis Co-Insurance	Rp 31,938,303	Rp -
	Rp 5,667,625,938	Rp 5,667,625,938

**30 Juni 2024
(Unaudited)** **31 Desember 2023
(Audited)**

18 Modal Saham

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 PT. Samudranayaka Grahaungkul	40,784 116	99.72% 0.28%	Rp 40,784,000,000 Rp 116,000,000
	40,900	100%	Rp 40,900,000,000

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 Grahaungkul 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 7,969,529,020	Rp 7,037,800,000
Cadangan Tujuan	Rp 276,869,104	Rp 276,869,104
	Rp 8,246,398,124	Rp 7,314,669,104

D P K

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

30 Juni 2024

(Unaudited)

31 Desember 2023

(Audited)

1 Pendapatan

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

Pendapatan JPK Nayaka :

Pendapatan JPK Nayaka Bilateral	Rp 847,490,400	Rp 1,488,220,980
Pendapatan JPK Nayaka Eksekutif	Rp 80,813,874,279	Rp 159,820,215,363
Sub Jumlah	Rp 81,661,364,679	Rp 161,308,436,343

Pendapatan Klinik :

Pendapatan Klinik	Rp 42,154,291,958	Rp 79,604,815,023
Sub Jumlah	Rp 42,154,291,958	Rp 79,604,815,023

Pendapatan Program TPA :

Pendapatan TPA	Rp 281,881,800	Rp 564,670,100
Pendapatan ASO	Rp 516,710,908	Rp 1,865,741,175
Pendapatan Co-Insurance	Rp 381,933,600	Rp 774,064,900
Sub Jumlah	Rp 1,180,526,308	Rp 3,204,476,175

Pendapatan MCU :

Pendapatan MCU	Rp 551,736,295	Rp 1,546,821,932
Sub Jumlah	Rp 551,736,295	Rp 1,546,821,932
Jumlah	Rp 125,547,919,240	Rp 245,664,549,473

2 Beban Jaminan Pelayanan Kesehatan

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

Beban JPK Nayaka

Beban JPK Nayaka Bilateral	Rp 434,571,098	Rp 838,740,093
Beban JPK Nayaka Eksekutif	Rp 64,529,878,613	Rp 137,876,899,794
Sub Jumlah	Rp 64,964,449,711	Rp 138,715,639,887

Beban Klinik

Beban Klinik	Rp 30,911,798,906	Rp 56,183,327,944
Sub Jumlah	Rp 30,911,798,906	Rp 56,183,327,944

Beban TPA

Beban TPA	Rp 6,863,350	Rp 405,226,082
Sub Jumlah	Rp 6,863,350	Rp 405,226,082

Beban MCU :

Beban MCU	Rp 353,311,462	Rp 871,878,770
Sub Jumlah	Rp 353,311,462	Rp 871,878,770
Jumlah	Rp 96,236,423,429	Rp 196,176,072,682

	30 Juni 2024 <i>(Unaudited)</i>	31 Desember 2023 <i>(Audited)</i>
--	---	---

3 Beban Manajemen	Rp 2,574,580,953	Rp 3,567,905,253
Jumlah tersebut adalah jumlah beban manajemen pada tahun berjalan, dengan rincian :		
Gaji/Honorarium Direksi	Rp 562,825,000	Rp 702,207,960
Representasi Direksi	Rp 93,800,000	Rp 82,400,000
Perjalanan dinas Direksi	Rp 74,853,753	Rp 130,833,785
Tunjangan Jabatan Direksi	Rp 121,500,000	Rp 131,195,000
Transport & Makan Direksi	Rp 23,585,000	Rp 17,820,000
Tunjangan Utilitas Direksi	Rp 103,245,000	Rp 170,245,000
Tunjangan Keagamaan Direksi	Rp 295,780,000	Rp 233,420,000
Tunjangan Pakaian Dinas Direksi	Rp -	Rp 4,200,000
Tunjangan Cuti	Rp 339,141,500	Rp 352,553,500
Honor Komisaris	Rp 298,020,000	Rp 620,040,000
Perjalanan Dinas Komisaris	Rp 665,000	Rp 83,572,093
Tunjangan Lain Komisaris	Rp 103,340,000	Rp 160,487,020
Iuran BPJS Ketenagakerjaan Direksi	Rp 40,833,755	Rp 44,207,525
Kesehatan Direksi	Rp 30,344,000	Rp 40,000,000
PPh Pasal 21 Direksi dan Komisaris	Rp 461,606,695	Rp 489,670,105
Jasa Purna Karya	Rp 25,041,250	Rp 207,572,084
Beban Jasa Produksi	Rp -	Rp 97,481,181
Jumlah Beban Manajemen	Rp 2,574,580,953	Rp 3,567,905,253
4 Beban Operasional	Rp 1,153,106,335	Rp 2,615,978,766
Jumlah tersebut adalah jumlah beban operasional pada tahun berjalan, dengan rincian :		
Perluasan Kepesertaan	Rp 430,581,889	Rp 611,034,556
Pembinaan Kepesertaan	Rp 382,538,083	Rp 748,401,700
Perjalanan Dinas Inspeksi	Rp 9,770,500	Rp 169,683,396
Perjalanan Dinas Konsultasi	Rp -	Rp 42,504,133
Perjalanan Dinas Koordinasi	Rp 169,312,780	Rp 391,217,683
Kerjasama Kelembagaan	Rp 28,949,869	Rp 74,904,383
Humas	Rp 75,319,403	Rp 95,708,906
Representasi Kakacob	Rp 45,675,396	Rp 125,924,468
Rakerpim/Rakornis/RUPS	Rp 10,958,416	Rp 356,599,541
Jumlah Beban Operasional	Rp 1,153,106,335	Rp 2,615,978,766

DPK

		30 Juni 2024 (Unaudited)	31 Desember 2023 (Audited)
5	Beban Personil	Rp 14,135,251,574	Rp 25,065,597,674
	Jumlah tersebut adalah jumlah beban personil pada tahun berjalan, dengan rincian :		
	Gaji dan Tunjangan	Rp 11,848,077,470	Rp 18,836,295,597
	Mutasi	Rp 7,125,000	Rp 14,266,627
	Program BPJS	Rp 672,792,777	Rp 1,200,824,732
	Program JPK Nayaka	Rp 486,756,000	Rp 931,657,768
	Pakaian Dinas	Rp 33,300,000	Rp 413,237,471
	Pembinaan Jasmani dan Rohani	Rp 58,096,208	Rp 409,674,457
	Biaya Suka & Duka	Rp 35,401,970	Rp 66,701,648
	Lembur	Rp 59,913,942	Rp 154,978,950
	Biaya PPh pasal 21	Rp 732,571,401	Rp 1,142,478,403
	Beban Jasa Produksi	Rp -	Rp 1,468,064,136
	Program Pensiun	Rp 201,216,806	Rp 427,417,886
	Jumlah Beban Personil	Rp 14,135,251,574	Rp 25,065,597,674
6	Beban Jasa Kini Imbalan Pasca Kerja	Rp 333,333,333	Rp 1,528,001,498
	Jumlah tersebut adalah jumlah beban Jasa Kini Imbalan Kerja pada tahun berjalan, dengan rincian :		
	Beban Jasa Kini Imbalan Pasca Kerja	Rp 333,333,333	Rp 1,528,001,498
7	Beban Administrasi dan Umum	Rp 4,760,337,722	Rp 8,569,528,293
	Jumlah tersebut adalah jumlah beban administrasi dan umum pada tahun berjalan, dengan rincian :		
	Beban Cetak	Rp 54,117,225	Rp 232,741,247
	Beban ATK dan Consumable	Rp 58,731,509	Rp 151,804,673
	Beban Fotocopy	Rp 3,884,139	Rp 7,430,457
	Beban Rumah Tangga	Rp 141,921,846	Rp 278,178,236
	Beban Rapat / Pertemuan	Rp 30,629,333	Rp 126,903,054
	Beban BBM dan Transportasi	Rp 235,503,050	Rp 330,046,532
	Beban Kirim	Rp 41,961,313	Rp 85,619,755
	Beban Majalah dan Surat Kabar	Rp -	Rp 110,000
	Beban Telepon	Rp 50,123,490	Rp 114,326,830
	Beban Internet	Rp 53,279,420	Rp 111,573,641
	Beban Listrik	Rp 88,214,327	Rp 177,722,523
	Beban Air	Rp 7,958,917	Rp 16,195,777
	Beban Biaya Sewa	Rp 574,515,673	Rp 1,281,842,838
	Beban Perpustakaan	Rp -	Rp 507,000
	Beban Administrasi Bank	Rp 52,466,559	Rp 119,306,530
	Beban Pajak Bumi dan Bangunan	Rp 12,776,591	Rp 14,223,228
	Beban Pajak kendaraan	Rp 46,161,100	Rp 82,502,180
	Denda Pajak	Rp -	Rp 93,119,730
	Beban Asuransi	Rp 52,156,841	Rp 91,219,657
	Beban Konsultan	Rp 99,120,000	Rp 853,351,564
	Beban pemeliharaan Aset Tetap	Rp 217,460,618	Rp 317,315,415
	Belanja Modal Non Kapitalisasi	Rp 10,281,456	Rp 47,850,259
	Beban Penyusutan	Rp 2,108,726,446	Rp 3,484,765,192
	Beban Amortisasi	Rp 820,347,870	Rp 550,871,975
	Jumlah Beban Administrasi dan Umum	Rp 4,760,337,722	Rp 8,569,528,293

D P K

		30 Juni 2024 <i>(Unaudited)</i>	31 Desember 2023 <i>(Audited)</i>
8 Beban Diklat			
Jumlah tersebut adalah jumlah beban diklat pada tahun berjalan, dengan rincian :		Rp 4,866,524	Rp 110,929,885
Beban Diklat		Rp 4,866,524	Rp 110,929,885
9 Pendapatan dan Beban Lain - lain		Rp (521,526,089)	Rp 4,942,796,069
Jumlah tersebut adalah jumlah pendapatan dan beban lain-lain pada tahun berjalan, dengan rincian sebagai berikut :			
Pendapatan Lain - Lain :			
Bunga Deposito		Rp 117,070,217	Rp 333,034,167
Jasa Giro		Rp 72,500,177	Rp 159,238,777
Laba atas penjualan aset		Rp 93,649,000	Rp 14,130,000
Laba Surat Berharga Yang Dimiliki Sampai Jatuh Tempo		Rp -	Rp 127,737,846
Bagian Laba Entitas Asosiasi		Rp -	Rp 73,292,808
Keuntungan Pelepasan Investasi		Rp 49,048,283	Rp -
Lainnya		Rp -	Rp 4,236,277,560
Sub Jumlah		Rp 332,267,678	Rp 4,943,711,159
Beban Lain - lain :			
Beban lain - lain		Rp (853,793,766)	Rp (915,090)
Sub Jumlah		Rp (853,793,766)	Rp (915,090)
Jumlah Pendapatan dan Beban Lain-Lain		Rp (521,526,089)	Rp 4,942,796,069

DPK