

Nomor : B/085 /KEU/102023
Lampiran : 1 (satu) berkas

17 Oktober 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 30 September 2023

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



Tri Candra Kartika

Direktur

Tembusan :

Yth. Dewan Komisaris PT. Nayaka Era Husada

Dk/sr/keu.01



LAPORAN KEUANGAN PER 30 SEPTEMBER 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 30 SEPTEMBER 2023

(Dalam Rupiah)

KETERANGAN	2022	2023		2022
	SEPTEMBER	RKAP	SEPTEMBER	AUDITED
ASET				
ASET LANCAR				
Kas dan Setara Kas	42,356,009,788	52,580,256,812	14,992,265,178	33,501,042,677
Investasi	2,554,484,036	2,554,484,036	2,651,685,849	2,651,685,849
Piutang Usaha	10,893,644,362	5,344,375,767	20,943,511,390	7,713,948,889
Piutang Lain-Lain	226,118,884	108,273,195	417,648,808	156,271,772
Persediaan	1,378,630,084	1,306,624,647	1,311,821,374	1,444,487,941
Biaya dibayar dimuka dan uang muka	9,524,102,976	3,256,560,765	10,365,230,087	9,103,563,467
Beban Ditangguhkan	-	-	3,800,029,766	197,151,230
Jumlah Aset Lancar	66,932,990,130	65,150,575,222	54,482,192,451	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 32.038.699.269 dan Rp 31.422.516.030)	27,109,799,466	35,006,616,290	27,637,234,243	28,268,067,442
Aset lain-lain	4,028,472,089	4,325,046,901	860,517,343	484,770,000
Jumlah Aset Tidak Lancar	34,943,908,515	43,487,300,152	30,351,507,587	28,752,837,442
JUMLAH ASET	101,876,898,645	108,637,875,374	84,833,700,038	83,520,989,267
LIABILITAS DAN EKUITAS				
LIABILITAS JANGKA PENDEK				
Pendapatan Diterima Dimuka	-	-	-	6,580,000
Utang Usaha	22,454,777,762	24,626,336,466	16,931,078,325	20,777,718,426
Utang Pajak	3,117,512,594	5,667,632,903	2,287,042,705	873,895,497
Utang Lain	3,636,822,925	3,209,398,105	46,425,716	722,293,473
Biaya Yang Masih Harus Dibayar	2,380,068,810	500,000,000	645,743,240	1,777,087,486
Utang Pegawai	1,284,896,816	-	-	-
Jumlah Liabilitas Jangka Pendek	32,874,078,908	34,003,367,474	19,910,289,985	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	13,696,473,087	13,816,574,789	10,637,000,673	10,156,260,936
Jumlah Liabilitas Jangka Panjang	19,235,188,708	20,617,498,517	16,304,626,611	15,823,886,874
JUMLAH LIABILITAS	52,109,267,615	54,620,865,991	36,214,916,596	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	35,189,000,000	35,189,000,000	35,189,000,000	35,189,000,000
35.189 lembar saham	100,000,000	100,000,000	100,000,000	100,000,000
Tambahan Modal Disetor	-	-	-	-
Laba (rugi) komprehensif lainnya	(3,174,443,542)	(5,174,443,542)	-	-
Pengukuran Kembali Imbalan Kerja	8,049,281	(79,381,005)	-	-
Perubahan Nilai Wajar Aset Keuangan Tersedia Untuk Dijual	-	-	-	-
Saldo Laba	-	-	-	-
- Ditentukan penggunaannya	7,037,800,000	7,037,800,000	7,037,800,000	7,037,800,000
- Belum ditentukan penggunaannya	10,607,225,291	16,944,033,930	6,186,732,347	1,107,476,417
- Laba/Rugi yang Belum Direalisasi atas Investasi	-	-	105,251,095	105,251,095
Jumlah Ekuitas	49,767,631,029	54,017,009,383	48,618,783,442	43,539,527,512
JUMLAH LIABILITAS DAN EKUITAS	101,876,898,645	108,637,875,374	84,833,700,038	83,520,989,267

PT. NAYAKA ERA HUSADA
LAPORAN LABA RUGI KOMPREHENSIF DAN PENGHASILAN LAIN
PER 30 SEPTEMBER 2023

(Dalam Rupiah)

KETERANGAN	2022	2023		2022
	SEPTEMBER	RKAP	SEPTEMBER	AUDITED
PENDAPATAN				
Pendapatan JPK Nayaka Bilateral	1,571,236,000	4,214,865,000	1,184,909,380	2,185,718,028
Pendapatan JPK Nayaka Eksekutif	119,311,416,746	168,392,781,451	119,271,803,256	158,899,017,115
Pendapatan TPA	446,931,084	3,638,765,037	414,239,900	589,552,684
Pendapatan ASO	639,336,140	4,008,496,989	1,106,894,643	1,339,203,152
Pendapatan Co-Insurance	641,008,500	944,320,800	599,557,750	847,434,500
Pendapatan Klinik	53,067,366,251	95,399,884,163	59,155,446,191	71,419,329,457
Pendapatan MCU	5,716,091,224	8,390,480,654	1,047,228,346	6,540,743,384
Jumlah Pendapatan	181,393,385,945	284,989,594,095	182,780,079,466	241,820,998,320
BEBAN JAMINAN				
Beban Jaminan JPK Nayaka Bilateral	827,633,388	3,182,223,075	596,373,523	1,371,410,135
Beban Jaminan JPK Nayaka Eksekutif	96,277,909,710	137,398,152,976	103,705,584,467	139,867,785,507
Beban Bagi Hasil TPA	346,224,901	2,749,851,502	401,956,150	364,976,460
Beban Klinik	40,948,887,284	74,411,909,649	41,740,650,858	54,531,607,861
Beban MCU	3,562,406,530	6,712,384,523	756,309,257	4,303,699,288
Jumlah Beban Jaminan Pelayanan Kesehatan	141,963,061,812	224,454,521,725	147,200,874,255	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				
BEBAN USAHA				
Beban Manajemen	39,430,324,132	59,820,243,237	35,579,205,212	41,252,608,753
Beban Operasional	3,385,516,243	5,221,521,378	2,770,440,165	4,710,650,765
Beban Personil	1,967,130,333	3,493,648,988	1,402,016,292	2,501,902,257
Beban Administrasi dan Umum	19,129,593,389	26,824,529,521	18,193,888,359	24,271,118,479
Beban Diklat	4,844,988,650	8,504,014,839	5,725,898,972	6,857,133,326
Beban Imbalan Masa Kerja	111,600,044	237,300,000	86,079,885	10,180,344
Jumlah Beban Usaha	1,000,000,000	1,000,000,000	750,000,000	(1,289,533,816)
Laba Usaha	30,438,828,658	45,281,014,726	28,928,323,673	37,061,451,354
PENDAPATAN (BEBAN) LAIN-LAIN				
Pendapatan Lain-Lain	8,991,495,474	14,539,228,510	6,650,881,539	4,191,157,399
Beban Lain-Lain	868,605,651 (5,841,533)	874,185,944	419,109,095 (912,322)	2,664,164,559 (1,381,766,523)
Jumlah Pendapatan (Beban) Lain-Lain	862,764,118	874,185,944	418,196,773	1,282,398,036
Laba Sebelum Pajak				
TAKSIRAN MANFAAT (BEBAN) PAJAK				
PENGHASILAN				
Beban pajak kini	9,854,259,593	15,413,414,454	7,069,078,312	5,473,555,435
Jumlah beban (manfaat) pajak tangguhan	(2,857,735,282)	(4,369,875,059)	(1,989,822,382)	(1,753,446,420)
LABA BERSIH TAHUN BERJALAN	(2,857,735,282)	(4,369,875,059)	(1,989,822,382)	(1,753,446,420)
PENGHASILAN KOMPREHENSIF LAIN				
Pos yang tidak akan direklasifikasi laba rugi	6,996,524,311	11,043,539,395	5,079,255,930	3,720,109,015
Laba (rugi) atas surat berharga yang dimiliki sampai jatuh tempo	87,430,286 (1,000,000,000)	- (1,000,000,000)	- (1,000,000,000)	- (1,000,000,000)
Pendapatan (beban) imbalan kerja				
Penghasilan komprehensif lain	(912,569,714)	(1,000,000,000)	-	-
JUMLAH LABA KOMPREHENSIF TAHUN BERJALAN	6,083,954,597	10,043,539,395	5,079,255,930	3,720,109,015

PT NAYAKA ERA HUSADA
LAPORAN ARUS KAS
PER 30 SEPTEMBER 2023

(Dalam Rupiah)

KETERANGAN	2023		2022	
	RKAP	SEPTEMBER	SEPTEMBER	AUDITED
Arus Kas Dari Aktivitas Operasi				
Laba Bersih Tahun Berjalan	10,043,539,397	5,079,255,930	6,083,954,597	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	616,183,239	1,681,142,360	3,359,848,298
Beban Amortisasi	204,510,000	162,744,353	153,382,103	205,260,000
Penurunan (kenaikan)				
Piutang Usaha	2,352,778,362	(13,229,562,500)	5,297,564,998	8,477,260,471
Piutang Lain-lain	16,118,218	(261,377,036)	160,665,719	230,512,831
Persediaan	137,863,294	132,666,568	(79,559,229)	(145,417,086)
Aset Pajak Tangguhan	(350,000,000)	-	-	-
Beban Dibayar Dimuka	5,359,477,270	(1,261,666,620)	(5,775,294,192)	(5,354,754,683)
Beban Ditangguhkan	114,361,530	(3,602,878,536)	-	(197,151,230)
Aset Lain - lain	(301,277,821)	(538,491,696)	46,174,492	(1,000,000)
Kenaikan (penurunan)				
Utang Usaha	7,863,825,153	(3,846,640,101)	(281,182,127)	(1,958,241,463)
Utang Pajak	4,791,316,914	1,413,147,209	(622,781,340)	(2,866,398,439)
Biaya Yang Masih Harus Dibayar	(1,276,987,487)	(1,131,344,246)	1,197,539,217	594,557,894
Utang Lain-lain	(738,005,578)	(675,867,757)	(1,951,441,978)	(1,385,815,377)
Pendapatan Diterima Dimuka	(6,580,000)	(6,580,000)	(6,580,000)	-
Kenaikan (Penurunan) Cadangan Teknis	1,133,816,308	-	-	128,910,317
Imbalan Pasca Kerja	(495,842,386)	480,739,737	1,879,898,298	(1,660,313,853)
Kas yang dihasilkan dari aktivitas operasi	32,196,735,695	(16,669,671,456)	7,783,482,919	3,147,366,695
Arus Kas Bersih yang Dihasilkan Dari Aktivitas Investasi				
Investasi Jangka Pendek	97,201,814	-	1,008,354,604	911,152,790
Investasi Jangka Panjang	-	(1,853,756,002)	-	-
Perolehan Aset Tetap	(11,266,861,662)	14,649,959	(3,534,180,589)	(6,316,054,502)
Keuntungan Pelepasan Aset Tetap	-	-	-	(55,100,000)
Kas yang dihasilkan dari aktivitas investasi	(11,169,659,848)	(1,839,106,043)	(2,525,825,985)	(5,460,001,712)
Arus Kas Bersih yang Digunakan Untuk Aktivitas Pendanaan				
Pembayaran Dividen	(1,000,000,000)	-	(15,050,000,000)	(15,050,000,000)
Pembayaran Bonus	(947,861,713)	-	(3,741,752,609)	(5,026,427,768)
Kas yang digunakan untuk aktivitas pendanaan	(1,947,861,713)	-	(18,791,752,609)	(20,076,427,768)
(Penurunan)/ Kenaikan Bersih Kas dan Setara Kas	19,079,214,134	(18,508,777,499)	(13,534,095,676)	(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	14,992,265,178	42,356,009,788	33,501,042,677

PT NAYAKA ERA HUSADA
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
PER 30 SEPTEMBER 2023

(Dalam Rupiah)

Keterangan	Modal Saham	Agio Saham	Saldo Laba			Jumlah
			Laba/Rugi Yang Belum Direalisasi atas Investasi	Ditetukan penggunaannya	Tidak ditetukan 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) (5,026,427,768)	(15,050,000,000) (5,026,427,768)
Bonus	-	-	-	-	-	-
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 ditetukan menjadi belum ditetukan nilai wajar aset keuangan tersedia untuk dijual	-	-	-	-	-	-
Cadangan Umum (sesuai UU PT pasal 70)	-	-	-	-	-	-
Laba bersih tahun berjalan	-	-	-	-	-	-
Saldo per 30 September 2023	35,189,000,000	100,000,000	105,251,095	7,037,800,000	6,186,732,347	48,618,783,442

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Catatan Atas Laporan Keuangan :

	30 September 2023 (Unaudited)	31 Desember 2022 (Audited)
--	--	---------------------------------------

1 Kas dan Setara Kas Rp **14,992,265,178** Rp **33,501,042,677**

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

Kas	Rp 50,885,512	Rp 23,715,398
Bank	Rp 4,941,379,666	Rp 3,477,327,279
Deposito	Rp 10,000,000,000	Rp 30,000,000,000
	Rp <u>14,992,265,178</u>	Rp <u>33,501,042,677</u>

2 Investasi Rp **2,651,685,849** Rp **2,651,685,849**

Jumlah tersebut adalah saldo investasi per tanggal neraca.
Reksadana

3 Piutang Usaha Rp **20,943,511,390** Rp **7,713,948,889**

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

Piutang Iuran	Rp 17,992,011,082	Rp 1,268,124,590
Piutang MCU	Rp 553,990,439	Rp 360,731,230
Piutang Jaminan	Rp 1,070,167,090	Rp 4,836,737,341
Piutang Pengelolaan TPA/ASO	Rp 1,327,342,779	Rp 1,248,355,729
	Rp <u>20,943,511,390</u>	Rp <u>7,713,948,889</u>

4 Piutang Lain - Lain Rp **417,648,808** Rp **156,271,772**

Jumlah tersebut adalah saldo piutang bunga deposito, persekot kerja, uang muka pajak dan piutang lembur karyawan klinik in house sampaerna per tanggal neraca, dengan rincian sebagai berikut:

Persekot kerja	Rp 337,217,934	Rp 11,172,389
Lain - Lain	Rp 80,430,874	Rp 145,099,383
	Rp <u>417,648,808</u>	Rp <u>156,271,772</u>

5 Persediaan Rp **1,311,821,374** 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 1,311,821,374	Rp 1,444,487,941
-------------	-------------------------	-------------------------

6 Beban Dibayar Dimuka Rp **10,365,230,087** Rp **9,103,563,467**

Jumlah tersebut adalah saldo beban dibayar dimuka per tanggal neraca.

Beban Dibayar Dimuka	Rp 4,137,501,104	Rp 4,916,445,956
Pajak Dibayar Dimuka	Rp 6,227,728,983	Rp 4,187,117,511
	Rp <u>10,365,230,087</u>	Rp <u>9,103,563,467</u>

7 Beban Ditangguhkan Rp **3,800,029,766** Rp **197,151,230**

Jumlah tersebut adalah saldo beban ditangguhkan per tanggal neraca.

Beban Ditangguhkan Akreditasi Klinik	Rp 3,800,029,766	Rp 197,151,230
	Rp <u>3,800,029,766</u>	Rp <u>197,151,230</u>

		30 September 2023 (Unaudited)	31 Desember 2022 (Audited)
		Rp	Rp
8 Investasi		1,853,756,002	-
Penempatan Modal Saham di PT. SIP		Rp 1,853,756,002	-
		Rp 1,853,756,002	-
9 Aset Tetap	Rp 27,637,234,243	Rp 28,268,067,442	
Jumlah tersebut adalah nilai buku aset tetap per tanggal neraca, dengan rincian sebagai berikut:			
Jenis Aset			
<u>Harga Perolehan</u>			
Tanah	Rp 7,812,799,515	Rp 7,812,799,515	
Bangunan	Rp 18,393,773,114	Rp 17,038,799,339	
Kendaraan	Rp 4,998,319,001	Rp 5,026,219,001	
Peralatan Kantor	Rp 5,987,871,487	Rp 6,377,734,052	
Peralatan Klinik	Rp 14,229,589,187	Rp 14,226,042,905	
Aset dalam penyelesaian	Rp 885,922,884	Rp 1,639,185,221	
Peralatan MCU	Rp 321,459,065	Rp 321,459,065	
Renovasi, Sparepart dan Aset Pengembangan	Rp 7,046,199,259	Rp 7,248,344,373	
Jumlah	Rp 59,675,933,511	Rp 59,690,583,471	
<u>Akumulasi Penyusutan</u>			
Bangunan	Rp 5,540,309,077	Rp 4,685,377,897	
Kendaraan	Rp 3,608,022,171	Rp 3,218,937,746	
Peralatan Kantor	Rp 5,094,103,459	Rp 5,810,590,052	
Peralatan Klinik	Rp 12,237,951,742	Rp 12,321,276,567	
Peralatan MCU	Rp 218,104,212	Rp 273,591,255	
Akumulasi Penyusutan RSAP	Rp 5,340,208,607	Rp 5,112,742,514	
Jumlah	Rp 32,038,699,269	Rp 31,422,516,030	
Nilai Buku	Rp 27,637,234,243	Rp 28,268,067,442	
10 Aset Lain - Lain	Rp 860,517,343	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 1,878,343,696	Rp 1,314,852,000	
Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	Rp (1,066,326,353)	Rp (903,582,000)	
	Rp 860,517,343	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 16,931,078,325	Rp 20,777,718,426	
Jumlah tersebut adalah saldo utang usaha per tanggal neraca, dengan rincian sebagai berikut:			
BO Palembang	Rp 657,918,145	Rp 1,085,559,764	
BO Jakarta	Rp 9,869,364,532	Rp 12,786,186,344	
BO Cimahi	Rp 345,722,018	Rp 637,936,850	
BO Bekasi	Rp 1,421,953,943	Rp 1,278,587,963	
BO Pekanbaru	Rp 1,422,367,755	Rp 896,584,324	
BO Cirebon	Rp 392,000,054	Rp 478,994,786	
BO Semarang	Rp 720,722,683	Rp 798,832,946	
BO Surabaya	Rp 1,490,210,434	Rp 1,800,523,493	
BO Malang	Rp 610,818,761	Rp 1,014,511,956	
	Rp 16,931,078,325	Rp 20,777,718,426	

	30 September 2023 (Unaudited)	31 Desember 2022 (Audited)
13 Utang Pajak	Rp 2,287,042,705	Rp 873,895,497
Jumlah tersebut adalah saldo utang pajak per tanggal neraca, dengan rincian sebagai berikut :		
PPh Pasal 29	Rp 1,989,822,382	Rp -
PPh Pasal 25	Rp 146,120,535	Rp 387,962,754
PPh Pasal 21	Rp 113,611,328	Rp 463,964,400
PPh Pasal 23	Rp 1,545,036	Rp 2,606,205
PPh Pasal 4 (2)	Rp 35,943,424	Rp 19,362,138
	Rp 2,287,042,705	Rp 873,895,497
14 Utang Lain - Lain	Rp 46,425,716	Rp 722,293,473
Jumlah tersebut adalah saldo utang lain - lain per tanggal neraca, dengan rincian sebagai berikut:		
Utang Lainnya	Rp 46,425,716	Rp 722,293,473
	Rp 46,425,716	Rp 722,293,473
15 Biaya Yang Masih Harus Dibayar	Rp 645,743,240	Rp 1,777,087,486
Jumlah tersebut adalah saldo biaya yang masih harus dibayar per tanggal neraca, dengan rincian sebagai berikut:		
Lainnya	Rp -	Rp 71,000,000
Konsultan	Rp 89,390,000	Rp 35,000,000
Pakaian Dinas	Rp 2,711,528	Rp 211,400,000
Jasa Produksi	Rp 553,641,712	Rp 1,459,687,487
	Rp 645,743,240	Rp 1,777,087,486
16 Imbalan Pasca Kerja	Rp 10,637,000,673	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

	30 September 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 PT. Samudranayaka Grahaunggul	35,089	99.72%	Rp 35,089,000,000
	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
	Rp 7,037,800,000	Rp 7,037,800,000

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

30 September 2023

(Unaudited)

31 Desember 2022

(Audited)

1 Pendapatan

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

Pendapatan JPK Nayaka :

Pendapatan JPK Nayaka Bilateral	Rp 1,184,909,380	Rp 2,185,718,028
Pendapatan JPK Nayaka Eksekutif	Rp 119,271,803,256	Rp 158,899,017,115
Sub Jumlah	Rp 120,456,712,636	Rp 161,084,735,143

Pendapatan Klinik :

Pendapatan Klinik	Rp 59,155,446,191	Rp 71,453,177,353
Sub Jumlah	Rp 59,155,446,191	Rp 71,453,177,353

Pendapatan Program TPA :

Pendapatan TPA	Rp 414,239,900	Rp 588,957,984
Pendapatan ASO	Rp 1,106,894,643	Rp 1,339,203,152
Pendapatan Co-Insurance	Rp 599,557,750	Rp 846,573,750
Sub Jumlah	Rp 2,120,692,293	Rp 2,774,734,886

Pendapatan MCU :

Pendapatan MCU	Rp 1,047,228,346	Rp 6,537,061,875
Sub Jumlah	Rp 1,047,228,346	Rp 6,537,061,875
Jumlah	Rp 182,780,079,466	Rp 241,849,709,257

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 596,373,523	Rp 1,216,791,080
Beban JPK Nayaka Eksekutif	Rp 103,705,584,467	Rp 136,076,107,623
Sub Jumlah	Rp 104,301,957,990	Rp 137,292,898,703

Beban Klinik

Beban Klinik	Rp 41,740,650,858	Rp 54,585,154,080
Sub Jumlah	Rp 41,740,650,858	Rp 54,585,154,080

Beban TPA

Beban TPA	Rp 401,956,150	Rp 350,661,202
Sub Jumlah	Rp 401,956,150	Rp 350,661,202

Beban MCU :

Beban MCU	Rp 756,309,257	Rp 4,271,289,779
Sub Jumlah	Rp 756,309,257	Rp 4,271,289,779
Jumlah	Rp 147,200,874,255	Rp 196,500,003,763

	30 September 2023 <i>(Unaudited)</i>	31 Desember 2022 <i>(Audited)</i>
--	--	---

3 Beban Cadangan Teknis

Rp	-
-----------	---

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

Beban cadangan teknis JPK	Rp
Jumlah	Rp

Rp	Rp
-----------	-----------

Rp	Rp
-----------	-----------

Rp	Rp
-----------	-----------

Rp	Rp
-----------	-----------

4 Beban Manajemen

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

Gaji/Honorarium Direksi	Rp 558,858,960	Rp 1,212,454,000
Representasi Direksi	Rp 65,300,000	Rp 146,173,194
Perjalanan dinas Direksi	Rp 45,416,781	Rp 128,688,987
Tunjangan Jabatan Direksi	Rp 101,000,000	Rp 205,500,000
Transport & Makan Direksi	Rp 23,437,500	Rp 29,947,500
Tunjangan Utilitas Direksi	Rp 136,855,000	Rp 296,745,000
Tunjangan Keagamaan Direksi	Rp 233,420,000	Rp 328,490,000
Tunjangan Pakaian Dinas Direksi	Rp -	Rp 8,400,000
Tunjangan Cuti	Rp 352,553,500	Rp 381,795,843
Honor Komisaris	Rp 465,030,000	Rp 670,579,091
Perjalanan Dinas Komisaris	Rp 40,655,314	Rp 11,128,286
Tunjangan Lain Komisaris	Rp 103,340,000	Rp 118,796,667
Iuran BPJS Ketenagakerjaan Direksi	Rp 34,859,948	Rp 88,394,565
Kesehatan Direksi	Rp 28,792,000	Rp 58,964,000
PPh Pasal 21 Direksi dan Komisaris	Rp 304,888,684	Rp 484,736,014
Jasa Purna Karya	Rp 211,745,478	Rp 394,237,618
Beban Jasa Produksi	Rp 64,287,000	Rp 145,620,000
Jumlah Beban Manajemen	Rp 2,770,440,165	Rp 4,710,650,765

5 Beban Operasional

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

Perluasan Kepesertaan	Rp 282,179,689	Rp 504,103,869
Pembinaan Kepesertaan	Rp 481,083,581	Rp 815,701,614
Perjalanan Dinas Inspeksi	Rp 58,734,236	Rp 358,973,594
Perjalanan Dinas Konsultasi	Rp 4,504,133	Rp 11,700,745
Perjalanan Dinas Koordinasi	Rp 177,252,283	Rp 270,039,146
Kerjasama Kelembagaan	Rp 48,192,491	Rp 45,012,160
Humas	Rp 46,301,655	Rp 55,190,150
Representasi Kakacob	Rp 77,101,683	Rp 128,126,856
Rakerpim/Rakornis/RUPS	Rp 226,666,541	Rp 301,273,123
Jumlah Beban Operasional	Rp 1,402,016,292	Rp 2,490,121,257

		30 September 2023 <i>(Unaudited)</i>	31 Desember 2022 <i>(Audited)</i>
6 Beban Personil		Rp 18,193,888,359	Rp 24,262,549,417
Jumlah tersebut adalah jumlah beban personil pada tahun berjalan, dengan rincian :			
Gaji dan Tunjangan	Rp 14,853,557,187	Rp 18,375,370,646	
Mutasi	Rp 13,875,377	Rp 109,927,694	
Program BPJS	Rp 893,824,669	Rp 1,251,099,116	
Program JPK Nayaka	Rp 692,211,448	Rp 946,282,120	
Pakaian Dinas	Rp 300,000	Rp 359,264,500	
Pembinaan Jasmani dan Rohani	Rp 187,734,523	Rp 314,572,212	
Biaya Suka & Duka	Rp 46,954,148	Rp 83,968,459	
Lembur	Rp 80,520,587	Rp 150,676,181	
Biaya PPh pasal 21	Rp 623,655,120	Rp 988,166,122	
Beban Jasa Produksi	Rp 489,354,712	Rp 1,258,317,488	
Program Pensiu	Rp 311,900,587	Rp 424,904,880	
Jumlah Beban Personil	Rp 18,193,888,359	Rp 24,262,549,417	
7 Beban Jasa Kini Imbalan Pasca Kerja		Rp 750,000,000	Rp 1,500,000,000
Jumlah tersebut adalah jumlah beban diklat pada tahun berjalan, dengan rincian :			
Beban Jasa Kini Imbalan Pasca Kerja	Rp 750,000,000	Rp 1,500,000,000	
8 Beban Administrasi dan Umum		Rp 5,725,898,972	Rp 6,860,209,144
Jumlah tersebut adalah jumlah beban administrasi dan umum pada tahun berjalan, dengan rincian :			
Beban Cetak	Rp 145,410,070	Rp 351,924,560	
Beban ATK dan Consumable	Rp 104,682,504	Rp 157,609,673	
Beban Fotocopy	Rp 5,761,584	Rp 15,027,477	
Beban Rumah Tangga	Rp 197,720,667	Rp 296,044,966	
Beban Rapat / Pertemuan	Rp 51,338,911	Rp 72,727,501	
Beban BBM dan Transportasi	Rp 241,958,658	Rp 383,303,674	
Beban Kirim	Rp 65,063,139	Rp 110,496,143	
Beban Majalah dan Surat Kabar	Rp 110,000	Rp 1,630,000	
Beban Telepon	Rp 84,991,589	Rp 113,550,203	
Beban Internet	Rp 81,706,709	Rp 119,762,060	
Beban Listrik	Rp 125,804,661	Rp 179,074,165	
Beban Air	Rp 11,082,748	Rp 12,651,025	
Beban Biaya Sewa	Rp 873,676,517	Rp 862,323,685	
Beban Perpustakaan	Rp 507,000	Rp 250,000	
Beban Administrasi Bank	Rp 84,590,966	Rp 151,079,298	
Beban Pajak Bumi dan Bangunan	Rp 14,223,228	Rp 10,403,183	
Beban Pajak kendaraan	Rp 67,183,280	Rp 88,936,030	
Denda Pajak	Rp 59,460,580	Rp 58,373,767	
Beban Asuransi	Rp 64,058,121	Rp 66,895,684	
Beban Konsultan	Rp 345,270,682	Rp 206,611,024	
Beban pemeliharaan Aset Tetap	Rp 230,224,100	Rp 355,182,505	
Belanja Modal Non Kapitalisasi	Rp 33,449,558	Rp 31,292,170	
Beban Penyusutan	Rp 2,674,879,347	Rp 3,009,800,352	
Beban Amortisasi	Rp 162,744,353	Rp 205,260,000	
Jumlah Beban Administrasi dan Umum	Rp 5,725,898,972	Rp 6,860,209,144	

	30 September 2023 <i>(Unaudited)</i>	31 Desember 2022 <i>(Audited)</i>
--	--	---

9 Beban Diklat

	Rp	86,079,885	Rp	21,180,344
Jumlah tersebut adalah jumlah beban diklat pada tahun berjalan, dengan rincian :				
Beban Diklat	Rp	86,079,885	Rp	21,180,344

10 Pendapatan dan Beban Lain - lain

	Rp	418,196,773	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	289,925,928	Rp	712,464,267
Jasa Giro	Rp	109,319,303	Rp	221,874,384
Laba atas penjualan aset	Rp	10,320,000	Rp	55,100,000
Lainnya	Rp	9,543,865	Rp	34,121,948
Sub Jumlah	Rp	419,109,095	Rp	1,104,533,900

Beban Lain - lain :

Beban lain - lain	Rp	(912,322)	Rp	(6,766,533)
Sub Jumlah	Rp	(912,322)	Rp	(6,766,533)
Jumlah Pendapatan dan Beban Lain-Lain	Rp	418,196,773	Rp	1,097,767,367