

Nomor : B/053/KEU/072023
Lampiran : 1 (satu) berkas

14 Juli 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 Juni 2023

Bersama ini disampaikan Laporan Keuangan PT. Nayaka Era Husada Per 30 Juni 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 JUNI 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 JUNI 2023

KETERANGAN	2022	2023		(Dalam Rupiah)
	JUNI	RKAP	JUNI	AUDITED
ASET				
ASET LANCAR				
Kas dan Setara Kas	50,203,960,827	52,580,256,812	21,499,212,068	33,501,042,677
Investasi	3,650,268,926	2,554,484,036	2,651,685,849	2,651,685,849
Piutang Usaha	26,233,993,070	5,344,375,767	18,080,852,373	7,713,948,889
Piutang Lain-Lain	338,947,878	108,273,195	197,355,635	156,271,772
Persediaan	1,446,807,182	1,306,624,647	1,492,506,710	1,444,487,941
Biaya dibayar dimuka dan uang muka	7,731,231,159	3,256,560,765	9,682,950,134	9,103,563,467
Beban Ditangguhkan	-	-	292,404,353	197,151,230
Jumlah Aset Lancar	89,605,209,042	65,150,575,222	53,896,967,122	54,768,151,826
ASET TIDAK LANCAR				
Aset tetap (Setelah dikurangi akumulasi penyusutan sebesar Rp 33.071.525.262 dan Rp 31.422.516.030)				
Aset pajak tangguhan	26,024,888,630	35,006,616,290	27,985,465,083	28,268,067,442
Aset lain-lain	3,805,636,960	4,155,636,961	-	-
Jumlah Aset Tidak Lancar	4,141,208,714	4,325,046,901	356,765,000	484,770,000
JUMLAH ASET	33,971,734,304	43,487,300,152	28,342,230,083	28,752,837,442
LIABILITAS DAN EKUITAS				
LIABILITAS JANGKA PENDEK				
Pendapatan Diterima Dimuka	6,580,000	-	-	6,580,000
Utang Usaha	26,549,929,367	24,626,336,466	14,695,487,183	20,777,718,426
Utang Pajak	2,194,086,494	5,667,632,903	2,041,209,878	873,895,497
Utang Lain	3,581,256,428	3,209,398,105	535,844,368	722,293,473
Biaya Yang Masih Harus Dibayar	2,551,154,793	500,000,000	38,611,528	1,777,087,486
Jumlah Liabilitas Jangka Pendek	34,883,007,082	34,003,367,474	17,311,152,957	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	13,284,176,636	13,816,574,789	10,396,950,477	10,156,260,936
Jumlah Liabilitas Jangka Panjang	18,822,892,257	20,617,498,517	16,064,576,415	15,823,886,874
JUMLAH LIABILITAS	53,705,899,338	54,620,865,991	33,375,729,371	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	(2,924,443,542)	(5,174,443,542)	-	-
Penurunan Kembali Imbalan Kerja	8,049,281	(79,381,005)	-	-
Perubahan Nilai Wajar Aset Keuangan Tersedia Untuk Dijual	7,037,800,000	7,037,800,000	7,037,800,000	7,037,800,000
Saldo Laba	30,460,638,269	16,944,033,930	6,431,416,738	1,107,476,417
- Ditentukan penggunaannya			105,251,095	105,251,095
- Belum ditentukan penggunaannya				
- Laba/Rugi yang Belum Direalisasi atas Investasi				
Jumlah Ekuitas	69,871,044,007	54,017,009,383	48,863,467,833	43,539,527,512
JUMLAH LIABILITAS DAN EKUITAS	123,576,943,346	108,637,875,374	82,239,197,205	83,520,989,267

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

(Dalam Rupiah)

KETERANGAN	2022	2023		2022
	JUNI	RKAP	JUNI	AUDITED
PENDAPATAN				
Pendapatan JPK Nayaka Bilateral	1,051,242,000	4,214,865,000	728,746,580	2,185,718,028
Pendapatan JPK Nayaka Eksekutif	79,325,581,174	168,392,781,451	79,102,341,534	158,899,017,115
Pendapatan TPA	302,162,484	3,638,765,037	279,452,000	589,552,684
Pendapatan ASO	424,242,000	4,008,496,989	880,694,193	1,339,203,152
Pendapatan Co-Insurance	431,475,000	944,320,800	404,470,000	847,434,500
Pendapatan Klinik	34,772,578,690	95,399,884,163	39,051,730,889	71,419,329,457
Pendapatan MCU	4,613,712,296	8,390,480,654	608,411,146	6,540,743,384
Jumlah Pendapatan	120,920,993,644	284,989,594,095	121,055,846,342	241,820,998,320
BEBAN JAMINAN				
Beban Jaminan JPK Nayaka Bilateral	441,621,982	3,182,223,075	356,689,610	1,371,410,135
Beban Jaminan JPK Nayaka Eksekutif	60,215,592,310	137,398,152,976	64,632,095,997	139,867,785,507
Beban Bagi Hasil TPA	338,288,333	2,749,851,502	3,459,201	364,976,460
Beban Klinik	27,097,817,931	74,411,909,649	28,854,199,312	54,531,607,861
Beban MCU	2,915,182,535	6,712,384,523	384,359,510	4,303,699,288
Jumlah Beban Jaminan Pelayanan Kesehatan	91,008,503,091	224,454,521,725	94,230,803,630	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	29,912,490,553	59,820,243,237	26,825,042,712	41,252,608,753
BEBAN USAHA				
Beban Manajemen	2,426,657,822	5,221,521,378	2,105,246,888	4,710,650,765
Beban Operasional	1,258,631,174	3,493,648,988	851,135,679	2,501,902,257
Beban Personil	13,892,832,989	26,824,529,521	12,718,180,224	24,271,118,479
Beban Administrasi dan Umum	3,176,684,442	8,504,014,839	3,651,457,873	6,857,133,326
Beban Diklat	107,550,000	237,300,000	44,304,100	10,180,344
Beban Imbalan Masa Kerja	750,000,000	1,000,000,000	500,000,000	(1,289,533,816)
Jumlah Beban Usaha	21,612,356,428	45,281,014,726	19,870,324,763	37,061,451,354
Laba Usaha	8,300,134,125	14,539,228,510	6,954,717,949	4,191,157,399
PENDAPATAN (BEBAN) LAIN-LAIN				
Pendapatan Lain-Lain	499,222,076	874,185,944	294,375,668	2,664,164,559
Beban Lain-Lain	(2,878,454)	-	-	(1,381,766,523)
Jumlah Pendapatan (Beban) Lain-Lain	496,343,622	874,185,944	294,375,668	1,282,398,036
Laba Sebelum Pajak	8,796,477,748	15,413,414,454	7,249,093,617	5,473,555,435
TAKSIRAN MANFAAT (BEBAN) PAJAK				
PENGHASILAN				
Beban pajak kini	(2,023,189,882)	(4,369,875,059)	(1,925,153,296)	(1,753,446,420)
Jumlah beban (manfaat) pajak tangguhan	(2,023,189,882)	(4,369,875,059)	(1,925,153,296)	(1,753,446,420)
LABA BERSIH TAHUN BERJALAN	6,773,287,866	11,043,539,395	5,323,940,321	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 (750,000,000)	(1,000,000,000)	-	-
Penghasilan komprehensif lain	(662,569,714)	(1,000,000,000)	-	-
JUMLAH LABA KOMPREHENSIF TAHUN BERJALAN	6,110,718,152	10,043,539,395	5,323,940,321	3,720,109,015

PT NAYAKA ERA HUSADA
LAPORAN ARUS KAS
PER 30 JUNI 2023

(Dalam Rupiah)

KETERANGAN	2023		2022	
	RKAP	JUNI	JUNI	AUDITED
Arus Kas Dari Aktivitas Operasi				
Laba Bersih Tahun Berjalan	10,043,539,397	5,323,940,321	6,110,718,152	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	1,649,009,232	1,088,339,681	3,359,848,298
Beban Amortisasi	204,510,000	103,005,000	51,127,103	205,260,000
Penurunan (kenaikan)				
Piutang Usaha	2,352,778,362	(10,366,903,483)	(10,042,783,710)	8,477,260,471
Piutang Lain-lain	16,118,218	(41,083,862)	47,836,725	230,512,831
Persediaan	137,863,294	(48,018,769)	(147,736,326)	(145,417,086)
Aset Pajak Tangguhan	(350,000,000)	-	-	
Beban Dibayar Dimuka	5,359,477,270	(579,386,667)	(3,982,422,375)	(5,354,754,683)
Beban Ditangguhkan	114,361,530	(95,253,123)	-	(197,151,230)
Aset Lain - lain	(301,277,821)	25,000,000	35,692,867	(1,000,000)
Kenaikan (penurunan)				
Utang Usaha	7,863,825,153	(6,082,231,243)	3,813,969,478	(1,958,241,463)
Utang Pajak	4,791,316,914	1,167,314,382	(1,546,207,443)	(2,866,398,439)
Biaya Yang Masih Harus Dibayar	(1,276,987,487)	(1,738,475,958)	1,368,625,200	594,557,894
Utang Lain-lain	(738,005,578)	(186,449,105)	(2,007,008,475)	(1,385,815,377)
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)	240,689,541	1,467,601,847	(1,660,313,853)
Kas yang dihasilkan dari aktivitas operasi	32,196,735,695	(10,635,423,735)	(3,742,247,276)	3,147,366,695
Arus Kas Bersih yang Dihasilkan Dari Aktivitas Investasi				
Investasi	97,201,814		(87,430,286)	911,152,790
Perolehan Aset Tetap	(11,266,861,662)	(1,366,406,875)	(1,856,467,074)	(6,316,054,502)
Keuntungan Pelepasan Aset Tetap	-	-	-	(55,100,000)
Kas yang dihasilkan dari aktivitas investasi	(11,169,659,848)	(1,366,406,875)	(1,943,897,360)	(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	(12,001,830,610)	(5,686,144,637)	(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	21,499,212,068	50,203,960,827	33,501,042,677

PT NAYAKA ERA HUSADA
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
PER 30 JUNI 2023

(Dalam Rupiah)

Keterangan	Modal Saham	Agio Saham	Laba/Rugi yang Belum Direalisasi atas Investasi	Saldo Laba		Jumlah
				Ditetulkan penggunaannya	Tidak ditetulkan penggunaannya	
Saldo per 1 Januari 2022	35,189,000,000	100,000,000	(79,381,005)	7,037,800,000	17,643,427,270	59,895,846,264
Dividen Kepada Pemegang Saham Bonus Laba/Rugi yang Belum Direalisasi atas Investasi Laba bersih tahun berjalan	-	-	184,632,100	-	(15,050,000,000) (5,026,427,768) - 3,535,476,915	(15,050,000,000) (5,026,427,768) 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	-	-	-	-	-	-
Saldo per 30 Juni 2023	35,189,000,000	100,000,000	105,251,095	7,037,800,000	6,431,416,738	43,863,467,833

Catatan Atas Laporan Keuangan :

	30 Juni 2023 (Unaudited)	31 Desember 2022 (Audited)
1 Kas dan Setara Kas	Rp 21,499,212,068	Rp 33,501,042,677
Jumlah tersebut adalah saldo kas dan setara kas per tanggal neraca, dengan rincian sebagai berikut:		
Kas	Rp 32,259,273	Rp 23,715,398
Bank	Rp 7,466,952,795	Rp 3,477,327,279
Deposito	Rp 14,000,000,000	Rp 30,000,000,000
	Rp 21,499,212,068	Rp 33,501,042,677
2 Investasi	Rp 2,651,685,849	Rp 2,651,685,849
Jumlah tersebut adalah saldo investasi per tanggal neraca.		
Reksadana	Rp 2,651,685,849	Rp 2,651,685,849
3 Piutang Usaha	Rp 18,080,852,373	Rp 7,713,948,889
Jumlah tersebut adalah saldo piutang usaha per tanggal neraca, dengan rincian sebagai berikut:		
Piutang Iuran	Rp 14,807,020,651	Rp 1,268,124,590
Piutang MCU	Rp 292,101,689	Rp 360,731,230
Plutang Jaminan	Rp 1,347,285,426	Rp 4,836,737,341
Plutang Pengelolaan TPA/ASO	Rp 1,634,444,607	Rp 1,248,355,729
	Rp 18,080,852,373	Rp 7,713,948,889
4 Piutang Lain - Lain	Rp 197,355,635	Rp 156,271,772
Jumlah tersebut adalah saldo piutang bunga deposito, persekot kerja, uang muka pajak dan piutang lembur karyawan klinik in house sampoerna per tanggal neraca, dengan rincian sebagai berikut:		
Persekot kerja	Rp 174,330,868	Rp 11,172,389
Lain - Lain	Rp 23,024,767	Rp 145,099,383
	Rp 197,355,635	Rp 156,271,772
5 Persediaan	Rp 1,492,506,710	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 1,492,506,710	Rp 1,444,487,941
6 Beban Dibayar Dimuka	Rp 9,682,950,134	Rp 9,103,563,467
Jumlah tersebut adalah saldo beban dibayar dimuka per tanggal neraca.		
Beban Dibayar Dimuka	Rp 3,924,725,651	Rp 4,916,445,956
Pajak Dibayar Dimuka	Rp 5,758,224,483	Rp 4,187,117,511
	Rp 9,682,950,134	Rp 9,103,563,467
7 Beban Ditangguhkan	Rp 292,404,353	Rp 197,151,230
Jumlah tersebut adalah saldo beban ditangguhkan per tanggal neraca.		
Beban Ditangguhkan Akreditasi Klinik	Rp 292,404,353	Rp 197,151,230
	Rp 292,404,353	Rp 197,151,230

		30 Juni 2023 (Unaudited)	31 Desember 2022 (Audited)	
8 Aset Tetap		Rp 27,985,465,083	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	17,651,025,551	Rp	17,038,799,339
Kendaraan	Rp	5,012,619,001	Rp	5,026,219,001
Peralatan Kantor	Rp	6,616,007,953	Rp	6,377,734,052
Peralatan Klinik	Rp	14,513,265,505	Rp	14,226,042,905
Aset dalam penyelesaian	Rp	1,854,362,383	Rp	1,639,185,221
Peralatan MCU	Rp	321,459,065	Rp	321,459,065
Renovasi, Sparepart dan Aset Pengembangan	Rp	7,275,451,373	Rp	7,248,344,373
Jumlah	<u>Rp</u>	<u>61,056,990,345</u>	<u>Rp</u>	<u>59,690,583,471</u>
<u>Akumulasi Penyusutan</u>				
Bangunan	Rp	5,243,582,416	Rp	4,685,377,897
Kendaraan	Rp	3,527,418,565	Rp	3,218,937,746
Peralatan Kantor	Rp	5,757,872,264	Rp	5,810,590,052
Peralatan Klinik	Rp	12,713,366,461	Rp	12,321,276,567
Peralatan MCU	Rp	201,207,694	Rp	273,591,255
Akumulasi Penyusutan RSAP	Rp	5,628,077,862	Rp	5,112,742,514
Jumlah	<u>Rp</u>	<u>33,071,525,262</u>	<u>Rp</u>	<u>31,422,516,030</u>
Nilai Buku	<u>Rp</u>	<u>27,985,465,083</u>	<u>Rp</u>	<u>28,268,067,442</u>
9 Aset Lain - Lain		Rp 356,765,000	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
Biaya Pengembangan Usaha	Rp	1,314,852,000	Rp	1,314,852,000
Akumulasi Amortisasi By. Pengemb. Usaha	Rp	(1,006,587,000)	Rp	(903,582,000)
	<u>Rp</u>	<u>356,765,000</u>	<u>Rp</u>	<u>484,770,000</u>
10 Pendapatan Diterima Dimuka		Rp -	Rp 6,580,000	
Jumlah tersebut adalah pendapatan diterima dimuka dari Iuran Premi.				
11 Utang Usaha		Rp 14,695,487,183	Rp 20,777,718,426	
Jumlah tersebut adalah saldo utang usaha per tanggal neraca, dengan rincian sebagai berikut:				
BO Palembang	Rp	565,945,864	Rp	1,085,559,764
BO Jakarta	Rp	8,183,070,394	Rp	12,786,186,344
BO Cimahi	Rp	322,145,325	Rp	637,936,850
BO Bekasi	Rp	1,098,574,169	Rp	1,278,587,963
BO Pekanbaru	Rp	1,237,019,985	Rp	896,584,324
BO Cirebon	Rp	287,187,545	Rp	478,994,786
BO Semarang	Rp	1,113,704,607	Rp	798,832,946
BO Surabaya	Rp	1,365,593,419	Rp	1,800,523,493
BO Malang	Rp	522,245,875	Rp	1,014,511,956
	<u>Rp</u>	<u>14,695,487,183</u>	<u>Rp</u>	<u>20,777,718,426</u>

	30 Juni 2023 (Unaudited)	31 Desember 2022 (Audited)
12 Utang Pajak	Rp 2,041,209,878	Rp 873,895,497
Jumlah tersebut adalah saldo utang pajak per tanggal neraca, dengan rincian sebagai berikut :		
PPh Pasal 29	Rp 1,925,153,296	Rp -
PPh Pasal 25	Rp -	Rp 387,962,754
PPh Pasal 21	Rp 94,828,326	Rp 463,964,400
PPh Pasal 23	Rp 2,352,033	Rp 2,606,205
PPh Pasal 4 (2)	Rp 18,876,223	Rp 19,362,138
	Rp 2,041,209,878	Rp 873,895,497
13 Utang Lain - Lain	Rp 535,844,368	Rp 722,293,473
Jumlah tersebut adalah saldo utang lain - lain per tanggal neraca, dengan rincian sebagai berikut:		
Utang Lainnya	Rp 535,844,368	Rp 722,293,473
	Rp 535,844,368	Rp 722,293,473
14 Biaya Yang Masih Harus Dibayar	Rp 38,611,528	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 35,000,000	Rp 35,000,000
Pakaian Dinas	Rp 3,611,528	Rp 211,400,000
Jasa Produksi	Rp -	Rp 1,459,687,487
	Rp 38,611,528	Rp 1,777,087,486
15 Imbalan Pasca Kerja	Rp 10,396,950,477	Rp 10,156,260,936
Kewajiban imbalan pasca kerja sesuai dengan UU No. 13 tahun 2003 tentang ketenagakerjaan, dengan menggunakan metode projected unit credit.		
16 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 Juni 2023 (Unaudited)	31 Desember 2022 (Audited)
	Rp 35,189,000,000	Rp 35,189,000,000

17 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 Grahaunggul	35,089 100	99.72% 0.28%	Rp 35,089,000,000 Rp 100,000,000
	35,189	100%	Rp 35,189,000,000

18 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

19 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 Juni 2023 (Unaudited)	31 Desember 2022 (Audited)
-------------------------------------	---------------------------------------

1 Pendapatan **Rp 121,055,846,342** **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 728,746,580	Rp 2,185,718,028
Pendapatan JPK Nayaka Eksekutif	Rp 79,102,341,534	Rp 158,899,017,115
Sub Jumlah	Rp 79,831,088,114	Rp 161,084,735,143

Pendapatan Klinik :

Pendapatan Klinik	Rp 39,049,343,790	Rp 71,453,177,353
Sub Jumlah	Rp 39,049,343,790	Rp 71,453,177,353

Pendapatan Program TPA :

Pendapatan TPA	Rp 279,452,000	Rp 588,957,984
Pendapatan ASO	Rp 880,694,193	Rp 1,339,203,152
Pendapatan Co-Insurance	Rp 406,857,099	Rp 846,573,750
Sub Jumlah	Rp 1,567,003,292	Rp 2,774,734,886

Pendapatan MCU :

Pendapatan MCU	Rp 608,411,146	Rp 6,537,061,875
Sub Jumlah	Rp 608,411,146	Rp 6,537,061,875
Jumlah	Rp 121,055,846,342	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 356,689,610	Rp 1,216,791,080
Beban JPK Nayaka Eksekutif	Rp 64,632,095,997	Rp 136,076,107,623
Sub Jumlah	Rp 64,988,785,607	Rp 137,292,898,703

Beban Klinik

Beban Klinik	Rp 28,854,199,312	Rp 54,585,154,080
Sub Jumlah	Rp 28,854,199,312	Rp 54,585,154,080

Beban TPA

Beban TPA	Rp 3,459,201	Rp 350,661,202
Sub Jumlah	Rp 3,459,201	Rp 350,661,202

Beban MCU :

Beban MCU	Rp 384,359,510	Rp 4,271,289,779
Sub Jumlah	Rp 384,359,510	Rp 4,271,289,779
	Rp 94,230,803,630	Rp 196,500,003,763

	30 Juni 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	<u>Rp</u>	-	<u>Rp</u>	128,391,799
Jumlah	<u>Rp</u>	-	<u>Rp</u>	<u>128,391,799</u>

4 Beban Manajemen

	Rp	2,105,246,888	Rp	4,710,650,765
Jumlah tersebut adalah jumlah beban manajemen pada tahun berjalan, dengan rincian :				
Gaji/Honorarium Direksi	Rp	415,509,960	Rp	1,212,454,000
Representasi Direksi	Rp	48,200,000	Rp	146,173,194
Perjalanan dinas Direksi	Rp	32,755,281	Rp	128,688,987
Tunjangan Jabatan Direksi	Rp	74,000,000	Rp	205,500,000
Transport & Makan Direksi	Rp	13,410,000	Rp	29,947,500
Tunjangan Utilitas Direksi	Rp	100,270,000	Rp	296,745,000
Tunjangan Keagamaan Direksi	Rp	233,420,000	Rp	328,490,000
Tunjangan Pakalan Dinas Direksi	Rp	-	Rp	8,400,000
Tunjangan Cuti	Rp	249,086,500	Rp	381,795,843
Honor Komisaris	Rp	310,020,000	Rp	670,579,091
Perjalanan Dinas Komisaris	Rp	30,655,314	Rp	11,128,286
Tunjangan Lain Komisaris	Rp	103,340,000	Rp	118,796,667
Iuran BPJS Ketenagakerjaan Direksi	Rp	25,512,371	Rp	88,394,565
Kesehatan Direksi	Rp	21,712,000	Rp	58,964,000
PPh Pasal 21 Direksi dan Komisaris	Rp	239,783,378	Rp	484,736,014
Jasa Purna Karya	Rp	207,572,084	Rp	394,237,618
Beban Jasa Produksi	Rp	-	Rp	145,620,000
Jumlah Beban Manajemen	<u>Rp</u>	<u>2,105,246,888</u>	<u>Rp</u>	<u>4,710,650,765</u>

5 Beban Operasional

	Rp	851,135,679	Rp	2,490,121,257
Jumlah tersebut adalah jumlah beban operasional pada tahun berjalan, dengan rincian :				
Perluasan Kepesertaan	Rp	170,368,438	Rp	504,103,869
Pembinaan Kepesertaan	Rp	254,756,120	Rp	815,701,614
Perjalanan Dinas Inspeksi	Rp	43,052,962	Rp	358,973,594
Perjalanan Dinas Konsultasi	Rp	4,361,633	Rp	11,700,745
Perjalanan Dinas Koordinasi	Rp	114,385,947	Rp	270,039,146
Kerjasama Kelembagaan	Rp	36,538,582	Rp	45,012,160
Humas	Rp	37,123,763	Rp	55,190,150
Representasi Kakacob	Rp	51,277,237	Rp	128,126,856
Rakerpim/Rakornis/RUPS	Rp	139,270,997	Rp	301,273,123
Jumlah Beban Operasional	<u>Rp</u>	<u>851,135,679</u>	<u>Rp</u>	<u>2,490,121,257</u>

		30 Juni 2023 <i>(Unaudited)</i>	31 Desember 2022 <i>(Audited)</i>
6	Beban Personil	Rp 12,718,180,224	Rp 24,262,549,417
	Jumlah tersebut adalah jumlah beban personil pada tahun berjalan, dengan rincian :		
	Gaji dan Tunjangan	Rp 10,806,395,869	Rp 18,375,370,646
	Mutasi	Rp 10,400,377	Rp 109,927,694
	Program BPJS	Rp 583,922,830	Rp 1,251,099,116
	Program JPK Nayaka	Rp 459,791,637	Rp 946,282,120
	Pakaian Dinas	Rp -	Rp 359,264,500
	Pembinaan Jasmani dan Rohani	Rp 43,400,943	Rp 314,572,212
	Biaya Suka & Duka	Rp 31,956,795	Rp 83,968,459
	Lembur	Rp 39,527,609	Rp 150,676,181
	Biaya PPh pasal 21	Rp 514,693,527	Rp 988,166,122
	Beban Jasa Produksi	Rp -	Rp 1,258,317,488
	Program Pensiun	Rp 228,090,638	Rp 424,904,880
	Jumlah Beban Personil	Rp 12,718,180,224	Rp 24,262,549,417
7	Beban Jasa Kini Imbalan Pasca Kerja	Rp 500,000,000	Rp 1,500,000,000
	Jumlah tersebut adalah jumlah beban diklat pada tahun berjalan, dengan rincian :		
	Beban Jasa Kini Imbalan Pasca Kerja	Rp 500,000,000	Rp 1,500,000,000
8	Beban Administrasi dan Umum	Rp 3,651,457,873	Rp 6,860,209,144
	Jumlah tersebut adalah jumlah beban administrasi dan umum pada tahun berjalan, dengan rincian :		
	Beban Cetak	Rp 40,160,570	Rp 351,924,560
	Beban ATK dan Consumable	Rp 65,428,002	Rp 157,609,673
	Beban Fotocopy	Rp 3,433,755	Rp 15,027,477
	Beban Rumah Tangga	Rp 130,779,570	Rp 296,044,966
	Beban Rapat / Pertemuan	Rp 31,356,322	Rp 72,727,501
	Beban BBM dan Transportasi	Rp 158,973,755	Rp 383,303,674
	Beban Kirim	Rp 42,028,671	Rp 110,496,143
	Beban Majalah dan Surat Kabar	Rp 110,000	Rp 1,630,000
	Beban Telepon	Rp 57,908,003	Rp 113,550,203
	Beban Internet	Rp 56,001,460	Rp 119,762,060
	Beban Listrik	Rp 82,161,062	Rp 179,074,165
	Beban Air	Rp 7,271,443	Rp 12,651,025
	Beban Biaya Sewa	Rp 615,232,009	Rp 862,323,685
	Beban Perpustakaan	Rp 507,000	Rp 250,000
	Beban Administrasi Bank	Rp 58,750,230	Rp 151,079,298
	Beban Pajak Bumi dan Bangunan	Rp 13,782,714	Rp 10,403,183
	Beban Pajak kendaraan	Rp 46,694,280	Rp 88,936,030
	Denda Pajak	Rp 400,000	Rp 58,373,767
	Beban Asuransi	Rp 41,013,307	Rp 66,895,684
	Beban Konsultan	Rp 181,846,500	Rp 206,611,024
	Beban pemeliharaan Aset Tetap	Rp 158,780,730	Rp 355,182,505
	Belanja Modal Non Kapitalisasi	Rp 23,129,258	Rp 31,292,170
	Beban Penyusutan	Rp 1,732,704,233	Rp 3,009,800,352
	Beban Amortisasi	Rp 103,005,000	Rp 205,260,000
	Jumlah Beban Administrasi dan Umum	Rp 3,651,457,873	Rp 6,860,209,144

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

9 Beban Diklat

	Rp	44,304,100	Rp	21,180,344
Jumlah tersebut adalah jumlah beban diklat pada tahun berjalan, dengan rincian :				
Beban Diklat	Rp	44,304,100	Rp	21,180,344

10 Pendapatan dan Beban Lain - lain

	Rp	294,375,668	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	197,170,333	Rp	712,464,267
Jasa Giro	Rp	83,107,735	Rp	221,874,384
Laba atas penjualan aset	Rp	8,570,000	Rp	55,100,000
Lainnya	Rp	5,527,600	Rp	34,121,948
Sub Jumlah		Rp 294,375,668	Rp 1,104,533,900	

Beban Lain - lain :

Beban lain - lain	Rp	-	Rp	(6,766,533)
Sub Jumlah		Rp -	Rp (6,766,533)	
Jumlah Pendapatan dan Beban Lain-Lain	Rp 294,375,668		Rp 1,097,767,367	