

**PT OCBC NISP VENTURA**

**LAPORAN KEUANGAN/  
*FINANCIAL STATEMENTS***

**31 DESEMBER 2023/  
*31 DECEMBER 2023***

## OCBC VENTURA

**SURAT PERNYATAAN DIREKSI  
TENTANG  
TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN  
KEUANGAN PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2023  
DAN TAHUN YANG BERAKHIR  
31 DESEMBER 2023**

**PT OCBC NISP VENTURA**

Saya yang bertanda tangan di bawah ini:

Nama : Darryl Ratulangi  
Alamat Kantor : OCBC Tower Lantai 8,  
Jl. Prof. Dr. Satrio Kav. 25,  
Jakarta, Indonesia  
Alamat Domisili : APT Cosmo Mansion,  
Unit CM/18/DA  
RT 007/RW 009, Kebon Melati,  
Tanah Abang, Jakarta Pusat  
Nomor Telepon : (021) 25533888  
Jabatan : Direktur Utama

Menyatakan bahwa:

1. Saya bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian laporan keuangan PT OCBC NISP Ventura ("Perusahaan");
2. Laporan keuangan Perusahaan telah disusun dan disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia;
3. a. Semua informasi dalam laporan keuangan Perusahaan telah dimuat secara lengkap dan benar;  
b. Laporan keuangan Perusahaan tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material;
4. Saya bertanggung jawab atas sistem pengendalian internal Perusahaan.

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

**DIRECTOR'S STATEMENT  
REGARDING  
THE RESPONSIBILITY FOR THE FINANCIAL  
STATEMENTS AS AT 31 DECEMBER 2023  
AND FOR THE YEARS ENDED  
31 DECEMBER 2023**

**PT OCBC NISP VENTURA**

*I, the undersigned:*

Name : Darryl Ratulangi  
Office address : OCBC Tower 8<sup>th</sup> floor,  
Jl. Prof. Dr. Satrio Kav. 25,  
Jakarta, Indonesia  
Domicile address : APT Cosmo Mansion,  
Unit CM/18/DA  
RT 007/RW 009, Kebon Melati,  
Tanah Abang, Jakarta Pusat  
Phone number : (021) 25533888  
Title : President Director

*Declare that:*

1. *I am responsible for the preparation and the presentation of the financial statements of PT OCBC NISP Ventura (the "Company");*
2. *The financial statements of the Company have been prepared and presented in accordance with Indonesian Financial Accounting Standards;*
3. a. *All information has been fully and correctly disclosed in the financial statements of the Company;*  
b. *The financial statements of the Company do not contain any incorrect information or material fact, nor do they omit material information or facts;*
4. *I am responsible for the Company's internal control system.*

*This statement has been made truthfully.*

Jakarta, 14 Maret/March 2024  
Atas nama dan mewakili Direksi /For and on behalf of the Board of Directors



**Darryl Ratulangi**  
Direktur Utama/President Director



**LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN  
KEPADA PARA PEMEGANG SAHAM**

**INDEPENDENT AUDITORS' REPORT  
TO THE SHAREHOLDERS OF**

**PT OCBC NISP VENTURA**

**Opini**

Kami telah mengaudit laporan keuangan PT OCBC NISP Ventura ("Perusahaan"), yang terdiri dari laporan posisi keuangan tanggal 31 Desember 2023, serta laporan laba rugi dan penghasilan komprehensif lain, laporan perubahan ekuitas dan laporan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, serta catatan atas laporan keuangan, termasuk informasi kebijakan akuntansi material.

Menurut opini kami, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan Perusahaan tanggal 31 Desember 2023, serta kinerja keuangan dan arus kasnya untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia.

**Basis opini**

Kami melaksanakan audit kami berdasarkan Standar Audit yang ditetapkan oleh Institut Akuntan Publik Indonesia. Tanggung jawab kami menurut standar tersebut diuraikan lebih lanjut dalam paragraf "Tanggung jawab auditor terhadap audit atas laporan keuangan" pada laporan kami. Kami independen terhadap Perusahaan berdasarkan ketentuan etika yang relevan dalam audit kami atas laporan keuangan di Indonesia, dan kami telah memenuhi tanggung jawab etika lainnya berdasarkan ketentuan tersebut. Kami yakin bahwa bukti audit yang telah kami peroleh adalah cukup dan tepat untuk menyediakan suatu basis bagi opini audit kami.

**Tanggung jawab manajemen dan pihak yang bertanggung jawab atas tata kelola terhadap laporan keuangan**

Manajemen bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan tersebut sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia, dan atas pengendalian internal yang dianggap perlu oleh manajemen untuk memungkinkan penyusunan laporan keuangan yang bebas dari kesalahan penyajian material, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan.

**Opinion**

*We have audited the financial statements of PT OCBC NISP Ventura (the "Company"), which comprise the statement of financial position as at 31 December 2023, and the statement of profit or loss and other comprehensive income, statement of changes in equity and statement of cash flows for the year then ended, and notes to the financial statements, including material accounting policy information.*

*In our opinion, the accompanying financial statements present fairly, in all material respects, the financial position of the Company as at 31 December 2023, and its financial performance and its cash flows for the year then ended, in accordance with Indonesian Financial Accounting Standards.*

**Basis for opinion**

*We conducted our audit in accordance with Standards on Auditing established by the Indonesian Institute of Certified Public Accountants. Our responsibilities under those standards are further described in the "Auditors' responsibilities for the audit of the financial statements" paragraph of our report. We are independent of the Company in accordance with the ethical requirements that are relevant to our audit of the financial statements in Indonesia, and we have fulfilled our other ethical responsibilities in accordance with these requirements. We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion.*

**Responsibilities of management and those charged with governance for the financial statements**

*Management is responsible for the preparation and fair presentation of the financial statements in accordance with Indonesian Financial Accounting Standards, and for such internal control as management determines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.*

**Kantor Akuntan Publik Tanudiredja, Wibisana, Rintis & Rekan**

WTC 3, Jl. Jend. Sudirman Kav. 29-31, Jakarta 12920 – Indonesia

T: +62 (21) 5099 2901 / 3119 2901, F: +62 (21) 5290 5555 / 5290 5050, [www.pwc.com/id](http://www.pwc.com/id)

Nomor Izin Usaha: KEP-241/KM.1/2015.

00291/2.1025/AU.1/09/0229-3/1/III/2024





Dalam penyusunan laporan keuangan, manajemen bertanggung jawab untuk menilai kemampuan Perusahaan dalam mempertahankan kelangsungan usahanya, mengungkapkan, sesuai dengan kondisinya, hal-hal yang berkaitan dengan kelangsungan usaha, dan menggunakan basis akuntansi kelangsungan usaha, kecuali manajemen memiliki intensi untuk melikuidasi Perusahaan atau menghentikan operasi, atau tidak memiliki alternatif yang realistis selain melaksanakannya.

Pihak yang bertanggung jawab atas tata kelola bertanggung jawab untuk mengawasi proses pelaporan keuangan Perusahaan.

#### **Tanggung jawab auditor terhadap audit atas laporan keuangan**

Tujuan kami adalah untuk memperoleh keyakinan memadai tentang apakah laporan keuangan secara keseluruhan bebas dari kesalahan penyajian material, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan, dan untuk menerbitkan laporan auditor yang mencakup opini kami. Keyakinan memadai merupakan suatu tingkat keyakinan tinggi, namun bukan merupakan suatu jaminan bahwa audit yang dilaksanakan berdasarkan Standar Audit akan selalu mendeteksi kesalahan penyajian material ketika hal tersebut ada. Kesalahan penyajian dapat disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan dan dianggap material jika, baik secara individual maupun secara agregat, dapat diekspektasikan secara wajar akan memengaruhi keputusan ekonomi yang diambil oleh pengguna berdasarkan laporan keuangan tersebut.

Sebagai bagian dari suatu audit berdasarkan Standar Audit, kami menerapkan pertimbangan profesional dan mempertahankan skeptisisme profesional selama audit. Kami juga:

- Mengidentifikasi dan menilai risiko kesalahan penyajian material dalam laporan keuangan, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan, mendesain dan melaksanakan prosedur audit yang responsif terhadap risiko tersebut, serta memperoleh bukti audit yang cukup dan tepat untuk menyediakan basis bagi opini kami. Risiko tidak terdeteksinya kesalahan penyajian material yang disebabkan oleh kecurangan lebih tinggi dari yang disebabkan oleh kesalahan, karena kecurangan dapat melibatkan kolusi, pemalsuan, penghilangan secara sengaja, pernyataan salah, atau pengabaian pengendalian internal.
- Memperoleh suatu pemahaman tentang pengendalian internal yang relevan dengan audit untuk mendesain prosedur audit yang tepat sesuai dengan kondisinya, tetapi bukan untuk tujuan menyatakan opini atas keefektifitasan pengendalian internal Perusahaan.

*In preparing the financial statements, management is responsible for assessing the Company's ability to continue as a going concern, disclosing, as applicable, matters related to going concern and using the going concern basis of accounting unless management either intends to liquidate the Company or to cease operations, or has no realistic alternative but to do so.*

*Those charged with governance are responsible for overseeing the Company's financial reporting process.*

#### **Auditors' responsibilities for the audit of the financial statements**

*Our objectives are to obtain reasonable assurance about whether the financial statements as a whole are free from material misstatement, whether due to fraud or error, and to issue an auditors' report that includes our opinion. Reasonable assurance is a high level of assurance, but is not a guarantee that an audit conducted in accordance with Standards on Auditing will always detect a material misstatement when it exists. Misstatements can arise from fraud or error and are considered material if, individually or in the aggregate, they could reasonably be expected to influence the economic decisions of users taken on the basis of these financial statements.*

*As part of an audit in accordance with Standards on Auditing, we exercise professional judgement and maintain professional scepticism throughout the audit. We also:*

- *Identify and assess the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error, design and perform audit procedures responsive to those risks, and obtain audit evidence that is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion. The risk of not detecting a material misstatement resulting from fraud is higher than for one resulting from error, as fraud may involve collusion, forgery, intentional omissions, misrepresentations, or the override of internal control.*
- *Obtain an understanding of internal control relevant to the audit in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the Company's internal control.*



- Mengevaluasi ketepatan kebijakan akuntansi yang digunakan serta kewajaran estimasi akuntansi dan pengungkapan terkait yang dibuat oleh manajemen.
- Menyimpulkan ketepatan penggunaan basis akuntansi kelangsungan usaha oleh manajemen dan, berdasarkan bukti audit yang diperoleh, apakah terdapat suatu ketidakpastian material yang terkait dengan peristiwa atau kondisi yang dapat menyebabkan keraguan signifikan atas kemampuan Perusahaan untuk mempertahankan kelangsungan usahanya. Ketika kami menyimpulkan bahwa terdapat suatu ketidakpastian material, kami diharuskan untuk menarik perhatian dalam laporan auditor kami ke pengungkapan terkait dalam laporan keuangan atau, jika pengungkapan tersebut tidak memadai, harus menentukan apakah perlu untuk memodifikasi opini kami. Kesimpulan kami didasarkan pada bukti audit yang diperoleh hingga tanggal laporan auditor kami. Namun, peristiwa atau kondisi masa depan dapat menyebabkan Perusahaan tidak dapat mempertahankan kelangsungan usaha.
- Mengevaluasi penyajian, struktur, dan isi laporan keuangan secara keseluruhan, termasuk pengungkapannya, dan apakah laporan keuangan mencerminkan transaksi dan peristiwa yang mendasarinya dengan suatu cara yang mencapai penyajian wajar.
- *Evaluate the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates and related disclosures made by management.*
- *Conclude on the appropriateness of management's use of the going concern basis of accounting and, based on the audit evidence obtained, whether a material uncertainty exists related to events or conditions that may cast significant doubt on the Company's ability to continue as a going concern. If we conclude that a material uncertainty exists, we are required to draw attention in our auditors' report to the related disclosures in the financial statements or, if such disclosures are inadequate, to modify our opinion. Our conclusions are based on the audit evidence obtained up to the date of our auditors' report. However, future events or conditions may cause the Company to cease to continue as a going concern.*
- *Evaluate the overall presentation, structure and content of the financial statements, including the disclosures, and whether the financial statements represent the underlying transactions and events in a manner that achieves fair presentation.*

Kami mengomunikasikan kepada pihak yang bertanggung jawab atas tata kelola mengenai, antara lain, ruang lingkup dan saat yang direncanakan atas audit serta temuan audit signifikan, termasuk setiap defisiensi signifikan dalam pengendalian internal yang teridentifikasi oleh kami selama audit.

*We communicate with those charged with governance regarding, among other matters, the planned scope and timing of the audit and significant audit findings, including any significant deficiencies in internal control that we identify during our audit.*

JAKARTA  
14 Maret/March 2024

**Lucy Luciana Suhenda, S.E., Ak., CPA**  
Izin Akuntan Publik/Public Accountant License No. AP.0229



00291/2.1025/AU.1/09/0229-3/1/III/2024

PT OCBC NISP VENTURA

**LAPORAN POSISI KEUANGAN  
PER 31 DESEMBER 2023**

(Dinyatakan dalam jutaan Rupiah,  
kecuali dinyatakan lain)

**STATEMENT OF FINANCIAL POSITION  
AS AT 31 DECEMBER 2023**

(Expressed in millions of Rupiah,  
unless otherwise stated)

	2023	Catatan/ Notes	2022	
<b>ASET</b>				<b>ASSET</b>
Kas dan setara kas	118,044	4,14	48,048	Cash and cash equivalents
Investasi	262,037	5	215,245	Investments
Pendapatan bunga yang masih akan diterima	512	6	587	Accrued interest income
Aset lain-lain	87		-	Other assets
Aset tetap, setelah dikurangi akumulasi penyusutan sebesar Rp113 (2022: Rp71)	109	7	59	Fixed assets, net of accumulated depreciation Rp113 (2022: Rp71)
<b>JUMLAH ASET</b>	<b>380,789</b>		<b>263,939</b>	<b>TOTAL ASSETS</b>
<b>LIABILITAS DAN EKUITAS</b>				<b>LIABILITIES AND EQUITY</b>
<b>LIABILITAS</b>				<b>LIABILITIES</b>
Utang pajak	106	8	61	Tax payables
Utang lain-lain	4,255	9	2,429	Other payables
Liabilitas imbalan kerja	50		31	Employee benefits liability
<b>Jumlah Liabilitas</b>	<b>4,411</b>		<b>2,521</b>	<b>Total Liabilities</b>
<b>EKUITAS</b>				<b>EQUITY</b>
Modal saham -				Share capital -
Modal dasar 4.000.000 lembar saham dengan nilai nominal Rp 100.000 (nilai penuh) per saham				Authorised capital 4,000,000 shares with nominal value Rp 100,000 (full amount) per share
Modal ditempatkan dan disetor penuh 3.000.000 dan 2.000.000 lembar saham pada tanggal 31 Desember 2023 dan 2022	300,000	10	200,000	Issued and fully paid capital 3,000,000 and 2,000,000 shares as at 31 December 2023 and 2022
Saldo laba	76,378		61,418	Retained earnings
<b>Jumlah Ekuitas</b>	<b>376,378</b>		<b>261,418</b>	<b>Total Equity</b>
<b>JUMLAH LIABILITAS DAN EKUITAS</b>	<b>380,789</b>		<b>263,939</b>	<b>TOTAL LIABILITIES AND EQUITY</b>

Catatan atas laporan keuangan terlampir merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan.

The accompanying notes to financial statements form an integral part of these financial statements.



PT OCBC NISP VENTURA

**LAPORAN LABA RUGI DAN  
PENGHASILAN KOMPREHENSIF LAIN  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR  
31 DESEMBER 2023**

(Dinyatakan dalam jutaan Rupiah,  
kecuali dinyatakan lain)

**STATEMENT OF PROFIT OR LOSS AND  
OTHER COMPREHENSIVE INCOME  
FOR THE YEAR ENDED  
31 DECEMBER 2023**

(Expressed in millions of Rupiah,  
unless otherwise stated)

	2023	Catatan/ Notes	2022	
<b>PENDAPATAN</b>		11		<b>REVENUES</b>
Pendapatan bunga	923		978	Interest income
Keuntungan dari perubahan nilai wajar investasi	24,215		259	Gain from changes in fair value of investment
<b>Jumlah pendapatan</b>	<b>25,138</b>		<b>1,237</b>	<b>Total revenues</b>
<b>BEBAN OPERASIONAL</b>				<b>OPERATIONAL EXPENSES</b>
Beban umum dan administrasi	(10,142)	12	(7,437)	General and administrative expenses
<b>Jumlah beban operasional</b>	<b>(10,142)</b>		<b>(7,437)</b>	<b>Total operational expenses</b>
<b>LABA/(RUGI) OPERASIONAL</b>	<b>14,996</b>		<b>(6,200)</b>	<b>INCOME/(LOSS) FROM OPERATIONS</b>
<b>(BEBAN)/PENGHASILAN LAIN-LAIN</b>	<b>(32)</b>	13,14	<b>18,890</b>	<b>OTHER (EXPENSES)/ INCOME</b>
<b>LABA SEBELUM PAJAK PENGHASILAN</b>	<b>14,964</b>		<b>12,690</b>	<b>INCOME BEFORE TAX</b>
<b>BEBAN PAJAK PENGHASILAN - BERSIH</b>	<b>-</b>	8	<b>-</b>	<b>INCOME TAX EXPENSE - NET</b>
<b>LABA BERSIH</b>	<b>14,964</b>		<b>12,690</b>	<b>NET INCOME</b>
<b>BEBAN KOMPREHENSIF LAIN</b>	<b>(4)</b>		<b>(3)</b>	<b>OTHER COMPREHENSIVE EXPENSES</b>
<b>TOTAL LABA KOMPREHENSIF</b>	<b>14,960</b>		<b>12,687</b>	<b>TOTAL COMPREHENSIVE INCOME</b>

Catatan atas laporan keuangan terlampir merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan.

The accompanying notes to financial statements form an integral part of these financial statements.

PT OCBC NISP VENTURA

**LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR  
31 DESEMBER 2023**

(Dinyatakan dalam jutaan Rupiah,  
kecuali dinyatakan lain)

**STATEMENT OF CHANGES IN EQUITY  
FOR THE YEAR ENDED  
31 DECEMBER 2023**

(Expressed in millions of Rupiah,  
unless otherwise stated)

	Catatan/ Notes	Modal saham ditempatkan dan disetor penuh/ Issued and fully paid-up share capital	Saldo laba/ Retained earnings Belum ditentukan penggunaannya/ Unappropriated	Total ekuitas/ Total equity	
<b>Saldo per 1 Januari 2022</b>		<b>150,000</b>	<b>48,731</b>	<b>198,731</b>	<b>Balance as at 1 January 2022</b>
Tambahan modal disetor		50,000	-	50,000	Additional paid in capital
Laba bersih		-	12,687	12,687	Net profit
<b>Saldo per 31 Desember 2022</b>		<b>200,000</b>	<b>61,418</b>	<b>261,418</b>	<b>Balance as at 31 December 2022</b>
Tambahan modal disetor	10	100,000	-	100,000	Additional paid in capital
Laba bersih		-	14,960	14,960	Net profit
<b>Saldo per 31 Desember 2023</b>		<b>300,000</b>	<b>76,378</b>	<b>376,378</b>	<b>Balance as at 31 December 2023</b>

Catatan atas laporan keuangan terlampir merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan.

The accompanying notes to financial statements form an integral part of these financial statements.



PT OCBC NISP VENTURA

**LAPORAN ARUS KAS  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR  
31 DESEMBER 2023**

(Dinyatakan dalam jutaan Rupiah,  
kecuali dinyatakan lain)

**STATEMENT OF CASH FLOWS  
FOR THE YEAR ENDED  
31 DECEMBER 2023**

(Expressed in millions of Rupiah,  
unless otherwise stated)

	2023	Catatan/ Notes	2022	
<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI</b>				<b>CASH FLOWS FROM OPERATING ACTIVITIES</b>
Pembayaran beban operasional	(7,879)		(6,127)	Operational expenses paid
Penerimaan bunga	2,175	13	1,049	Interest received
Pembayaran beban pajak final	(435)	12	(210)	Final tax expense paid
Penerimaan pendapatan lain-lain	1,817		-	Other income received
Arus kas bersih digunakan untuk aktivitas operasi	(4,322)		(5,288)	Net cash flows used for operating activities
<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI</b>				<b>CASH FLOWS FROM INVESTING ACTIVITIES</b>
Pengeluaran investasi	(25,590)		(39,662)	Purchase of investment
Pembelian aset tetap	(92)	7	(26)	Purchase of fixed assets
Arus kas bersih digunakan untuk aktivitas investasi	(25,682)		(39,688)	Net cash flows used for investing activities
<b>ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN</b>				<b>CASH FLOWS FROM FINANCING ACTIVITIES</b>
Setoran modal	100,000	10	50,000	Capital injection
Arus kas bersih diperoleh dari aktivitas pendanaan	100,000		50,000	Net cash flows provided from financing activities
<b>KENAIKAN BERSIH KAS DAN SETARA KAS</b>	<b>69,996</b>		<b>5,024</b>	<b>NET INCREASE IN CASH AND CASH EQUIVALENTS</b>
<b>KAS DAN SETARA KAS AWAL TAHUN</b>	<b>48,048</b>		<b>43,024</b>	<b>CASH AND CASH EQUIVALENTS AT THE BEGINNING OF THE YEAR</b>
<b>KAS DAN SETARA KAS AKHIR TAHUN</b>	<b>118,044</b>		<b>48,048</b>	<b>CASH AND CASH EQUIVALENTS AT THE END OF THE YEAR</b>
Kas dan setara kas:				Cash and cash equivalents:
Kas di bank	118,044	4	48,048	Cash in bank

Catatan atas laporan keuangan terlampir merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan.

The accompanying notes to financial statements form an integral part of these financial statements.