

PT OCBC NISP VENTURA

**LAPORAN KEUANGAN/
*FINANCIAL STATEMENTS***

**31 DESEMBER 2024/
*31 DECEMBER 2024***

SURAT PERNYATAAN DIREKSI
TENTANG
TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN
KEUANGAN PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2024
DAN TAHUN YANG BERAKHIR
31 DESEMBER 2024

PT OCBC NISP VENTURA

Kami yang bertanda tangan di bawah ini:

1. Nama : Darryl Nicholas Ratulangi
Alamat Kantor : OCBC Tower Lantai 8,
Jl. Prof. Dr. Satrio Kav. 25,
Jakarta, Indonesia
Alamat Domisili : APT Cosmo Mansion
Unit CM/18/DA, Jakarta
Nomor Telepon : (021) 25533888
Jabatan : Direktur Utama
2. Nama : Andreas Ardhianto
Alamat Kantor : OCBC Tower Lantai 8,
Jl. Prof. Dr. Satrio Kav. 25,
Jakarta, Indonesia
Alamat Domisili : Jl. Purnawarman No.7, Tangerang
Selatan
Nomor Telepon : (021) 25533888
Jabatan : Direktur

Menyatakan bahwa:

1. Kami 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. Kami bertanggung jawab atas sistem pengendalian internal Perusahaan.

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

Jakarta, 19 Februari/February 2025



SEPUULUH RIBU RUPIAH
1000
METERAI TEMPEL
81C63AMX144950902

Darryl Nicholas Ratulangi
Direktur Utama/President Director

DIRECTOR'S STATEMENT
REGARDING
THE RESPONSIBILITY FOR THE FINANCIAL
STATEMENTS AS AT 31 DECEMBER 2024
AND FOR THE YEARS ENDED
31 DECEMBER 2024

PT OCBC NISP VENTURA

We, the undersigned:

1. Name : Darryl Nicholas Ratulangi
Office address : OCBC Tower 8th floor,
Jl. Prof. Dr. Satrio Kav. 25,
Jakarta, Indonesia
Domicile address : APT Cosmo Mansion
Unit CM/18/DA, Jakarta
Phone number : (021) 25533888
Title : President Director
2. Name : Andreas Ardhianto
Office address : OCBC Tower 8th floor,
Jl. Prof. Dr. Satrio Kav. 25,
Jakarta, Indonesia
Domicile address : Jl. Purnawarman No.7, Tangerang
Selatan
Phone number : (021) 25533888
Title : Director

Declare that:

1. We are responsible for the preparation and 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. We are responsible for the Company's internal control system.

This statement has been made truthfully.



Andreas Ardhianto
Direktur/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 2024, 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 2024, 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 2024, 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 2024, 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 Rintis, Jumadi, Rianto & 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



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.

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.*



- 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.
- 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.
- *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.*
- *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.

Kami juga memberikan suatu pernyataan kepada pihak yang bertanggung jawab atas tata kelola bahwa kami telah mematuhi ketentuan etika yang relevan mengenai independensi, dan mengomunikasikan seluruh hubungan serta hal-hal lain yang dianggap secara wajar berpengaruh terhadap independensi kami, dan jika relevan, pengamanan terkait.

We also provide those charged with governance with a statement that we have complied with relevant ethical requirements regarding independence, and to communicate with them all relationships and other matters that may reasonably be thought to bear on our independence, and where applicable, related safeguards.

JAKARTA,
19 Februari/February 2025

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



OCBC NISP Ventura
00073/2.1457/AU.1/09/0229-4/1/II/2025

PT OCBC NISP VENTURA

**LAPORAN POSISI KEUANGAN
PER 31 DESEMBER 2024**

(Dinyatakan dalam jutaan Rupiah,
kecuali dinyatakan lain)

**STATEMENT OF FINANCIAL POSITION
AS AT 31 DECEMBER 2024**

(Expressed in millions of Rupiah,
unless otherwise stated)

	2024	Catatan/ Notes	2023	
ASET				ASSET
Kas dan setara kas	146,929	4, 13	118,044	Cash and cash equivalents
Investasi	236,526	5, 13	262,037	Investments
Pendapatan bunga yang masih akan diterima	685	6	512	Accrued interest income
Aset tetap, setelah dikurangi akumulasi penyusutan sebesar Rp155 (2023: Rp113)	141		109	Fixed assets, net of accumulated depreciation Rp155 (2023: Rp113)
Aset lain-lain	45		87	Other assets
JUMLAH ASET	384,326		380,789	TOTAL ASSETS
LIABILITAS DAN EKUITAS				LIABILITIES AND EQUITY
LIABILITAS				LIABILITIES
Utang pajak	169	7	106	Tax payables
Beban yang masih harus dibayar	7,392	8	4,255	Accrued expenses
Liabilitas imbalan kerja	97		50	Employee benefits liability
Jumlah Liabilitas	7,658		4,411	Total Liabilities
EKUITAS				EQUITY
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 lembar saham pada tanggal 31 Desember 2024 dan 2023	300,000	9	300,000	Issued and fully paid capital 3,000,000 shares as at 31 December 2024 and 2023
Saldo laba	76,668		76,378	Retained earnings
Jumlah Ekuitas	376,668		376,378	Total Equity
JUMLAH LIABILITAS DAN EKUITAS	384,326		380,789	TOTAL LIABILITIES AND EQUITY

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 2024**

(Dinyatakan dalam jutaan Rupiah,
kecuali dinyatakan lain)

**STATEMENT OF PROFIT OR LOSS AND
OTHER COMPREHENSIVE INCOME
FOR THE YEAR ENDED
31 DECEMBER 2024**

(Expressed in millions of Rupiah,
unless otherwise stated)

	2024	Catatan/ Notes	2023	
PENDAPATAN				REVENUES
Pendapatan bunga	381	10	923	Interest income
(Kerugian)/keuntungan dari perubahan nilai wajar investasi	(20,358)	10	24,215	(Loss)/gain from changes in fair value of investment
Pendapatan dividen	17,847	10	-	Dividend income
Jumlah (kerugian)/pendapatan	(2,130)		25,138	Total (losses)/revenues
BEBAN OPERASIONAL				OPERATIONAL EXPENSES
Beban umum dan administrasi	(13,895)	11	(10,142)	General and administrative expenses
Jumlah beban operasional	(13,895)		(10,142)	Total operational expenses
(RUGI)/LABA OPERASIONAL	(16,025)		14,996	(LOSS)/INCOME FROM OPERATIONS
PENGHASILAN/(BEBAN) LAIN-LAIN	16,332	12,13	(32)	OTHER INCOME/ (EXPENSES)
LABA SEBELUM PAJAK PENGHASILAN	307		14,964	INCOME BEFORE TAX
BEBAN PAJAK PENGHASILAN - BERSIH	-	7	-	INCOME TAX EXPENSE - NET
LABA BERSIH	307		14,964	NET INCOME
BEBAN KOMPREHENSIF LAIN	(17)		(4)	OTHER COMPREHENSIVE EXPENSES
TOTAL LABA KOMPREHENSIF TAHUN BERJALAN	290		14,960	TOTAL COMPREHENSIVE INCOME FOR THE YEAR

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 2024**

(Dinyatakan dalam jutaan Rupiah,
kecuali dinyatakan lain)

**STATEMENT OF CHANGES IN EQUITY
FOR THE YEAR ENDED
31 DECEMBER 2024**

(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	
Saldo per 1 Januari 2023		200,000	61,418	261,418	Balance as at 1 January 2023
Tambahan modal disetor	9	100,000	-	100,000	Additional paid in capital
Laba bersih		-	14,964	14,964	Net profit
Beban komprehensif lain		-	(4)	(4)	Other comprehensive expenses
Total laba komprehensif		100,000	14,960	114,960	Total comprehensive income
Saldo per 31 Desember 2023		300,000	76,378	376,378	Balance as at 31 December 2023
Laba bersih		-	307	307	Net profit
Beban komprehensif lain		-	(17)	(17)	Other comprehensive expenses
Total laba komprehensif		-	290	290	Total comprehensive income
Saldo per 31 Desember 2024		300,000	76,668	376,668	Balance as at 31 December 2024

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 2024**

(Dinyatakan dalam jutaan Rupiah,
kecuali dinyatakan lain)

**STATEMENT OF CASH FLOWS
FOR THE YEAR ENDED
31 DECEMBER 2024**

(Expressed in millions of Rupiah,
unless otherwise stated)

	2024	Catatan/ Notes	2023	
ARUS KAS DARI				CASH FLOWS FROM
AKTIVITAS OPERASI				OPERATING ACTIVITIES
Pembayaran beban operasional	(9,787)		(7,876)	Operational expenses paid
Penerimaan bunga	4,093	12	2,175	Interest received
Pembayaran beban pajak final	(791)	11	(435)	Final tax expense paid
Penerimaan pendapatan lain-lain	799	12	1,814	Other income received
Arus kas bersih digunakan untuk aktivitas operasi	(5,686)		(4,322)	Net cash flows used for operating activities
ARUS KAS DARI				CASH FLOWS FROM
AKTIVITAS INVESTASI				INVESTING ACTIVITIES
Pendapatan atas divestasi	27,400	5	-	Income from divestment
Pendapatan dividen	17,847	10	-	Dividend income
Pengeluaran investasi	(11,106)	5	(25,590)	Purchase of investment
Pembelian aset tetap	(75)		(92)	Purchase of fixed assets
Arus kas bersih diperoleh dari/ (digunakan untuk) aktivitas investasi	34,066		(25,682)	Net cash flows provided from/(used for) investing activities
ARUS KAS DARI				CASH FLOWS FROM
AKTIVITAS PENDANAAN				FINANCING ACTIVITIES
Setoran modal	-	9	100,000	Capital injection
Arus kas bersih diperoleh dari aktivitas pendanaan	-		100,000	Net cash flows provided from financing activities
KENAIKAN BERSIH KAS DAN SETARA KAS	28,380		69,996	NET INCREASE IN CASH AND CASH EQUIVALENTS
Dampak perubahan selisih kurs terhadap kas dan setara kas	505		-	Foreign exchange impact to cash and cash equivalents
KAS DAN SETARA KAS AWAL TAHUN	118,044		48,048	AT THE BEGINNING OF THE YEAR
KAS DAN SETARA KAS AKHIR TAHUN	146,929		118,044	CASH AND CASH EQUIVALENTS AT THE END OF THE YEAR
Pengungkapan tambahan				Supplementary disclosures
Kas dan setara kas terdiri dari:				Cash and cash equivalents consist of:
Kas di bank	101,045	4	118,044	Cash in bank
Deposito berjangka	45,884	4	-	Time deposit
Jumlah kas dan setara kas	146,929		118,044	Total cash and cash equivalents

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.