

LAPORAN POSISI KEUANGAN KONSOLIDASIAN

PER 31 DESEMBER 2023 DAN 31 DESEMBER 2022
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali Dinyatakan Lain)

ASET	31 DESEMBER 2023	31 DESEMBER 2022
ASET		
ASET LANCAR		
Kas dan Setara Kas	11.887.905.520	11.831.391.813
Piutang Usaha - Pihak Ketiga - Bersih	396.263.229	292.955.084
Piutang Lain-Lain:		
- Pihak Ketiga	58.384.387	101.438.067
- Pihak Berelasi	-	770.148.841
Persediaan	385.873.463	334.370.499
Perengkapan	1.518.124.897	1.370.102.235
Pajak Dibayar Di Muka	4.777.827.539	4.763.313.702
Uang Muka dan Biaya Dibayar Di Muka	670.735.530	280.231.894
JUMLAH ASET LANCAR	19.695.114.565	19.743.952.135
Piutang Pihak Berelasi	2.008.239.877	3.306.485.972
Biaya Dibayar di Muka	11.702.952	6.152.762
Aset Tetap	371.212.822.456	374.792.277.037
Aset Pajak Tangguhan	3.012.052.958	3.101.360.020
Aset Lain-lain	1.200.000.000	4.066.434.141
JUMLAH ASET TIDAK LANCAR	377.444.818.243	385.272.689.932
JUMLAH ASET	397.139.932.808	405.016.642.067
LIABILITAS DAN EKUITAS		
LIABILITAS JANGKA PENDEK		
Utang Usaha - Pihak Ketiga	492.188.083	570.324.403
Utang Lain-Lain:		
- Pihak Ketiga	157.827.012	1.772.500
- Pihak Berelasi	1.740.457.000	2.476.356.174
Utang Pajak	935.493.435	1.123.789.106
Beban Akrual	1.844.386.627	1.973.473.479
Jaminan Pelanggan	702.173.759	455.051.735
Liabilitas Jangka Panjang- Bagian yang jatuh tempo dalam Waktu Satu Tahun:		
- Utang Bank	7.898.700.925	7.094.726.012
- Liabilitas Sewa Pembiayaan	60.445.000	-
JUMLAH LIABILITAS JANGKA PENDEK	13.631.471.841	13.695.493.409
LIABILITAS JANGKA PANJANG		
Utang Pihak Berelasi	95.277.499.168	81.824.966.409
Liabilitas Jangka Panjang - Setelah Dikurangi Bagian yang Jatuh Tempo dalam Waktu Satu Tahun:		
- Utang Bank	58.587.318.184	66.286.019.109
- Liabilitas Sewa Pembiayaan	93.415.000	-
Liabilitas Imbalan Pascakerja	1.515.385.440	1.440.231.155
JUMLAH LIABILITAS JANGKA PANJANG	155.473.617.792	149.551.216.673
JUMLAH LIABILITAS	169.105.089.633	163.246.710.082
EKUITAS		
Modal Saham -		
Modal Dasar - 2.400.000.000 lembar saham dengan nilai nominal Rp 100 per lembar saham		
Modal Ditempatkan dan Disetor Penuh Pada Tahun 2023 dan 1.000.003.979 lembar saham	100.000.397.900	100.000.007.500
Tambahan Modal Disetor	14.491.453.870	14.489.466.870
Surplus Revaluasi Aset Tetap	198.532.390.144	198.532.390.144
Komponen Ekuitas Lainnya	1.643.304.861	1.705.037.444
Saldo Laba (Rugi)	(98.485.316.929)	(84.871.097.518)
Jumlah Ekuitas yang Dapat Didistribusikan kepada Pemilik Entitas Induk	216.182.229.846	229.855.804.440
Kepentingan Non-Pengendali	11.852.613.329	11.914.127.545
JUMLAH EKUITAS	228.034.843.175	241.769.931.985
JUMLAH LIABILITAS DAN EKUITAS	397.139.932.808	405.016.642.067

LAPORAN LABA RUGI DAN PENGHASILAN KOMPREHENSIF LAIN KONSOLIDASIAN

UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGA-TANGGAL 31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali Dinyatakan Lain)

	31 DESEMBER 2023	31 DESEMBER 2022
PENDAPATAN USAHA	22.585.256.898	19.396.218.333
BEBAN POKOK PENDAPATAN	(7.774.656.754)	(6.616.368.438)
LABA BRUTO	14.810.600.144	12.779.849.895
Beban Penjualan	(1.012.577.807)	(953.020.176)
Beban Umum dan Administrasi	(20.059.007.059)	(22.078.524.437)
Jumlah Beban Usaha	(21.071.584.866)	(23.031.544.613)
RUGI USAHA	(6.260.984.722)	(10.251.694.718)
PENGHASILAN (BEBAN) LAIN-LAIN		
Pendapatan Bunga	169.565.409	106.825.953
Beban Keuangan	(7.673.358.860)	(7.955.645.882)
Beban Pajak	(444.749.923)	(709.335.607)
Penyisihan Penurunan Nilai Piutang Usaha - Pihak Ketiga	206.734.889	21.118.597
Labas (Rugi) Penjualan Aset Tetap	113.120.000	-
Lain-lain - Bersih	163.527.017	2.002.996.859
Beban Lain-lain - Bersih	(7.465.161.468)	(6.534.040.080)
RUGI SEBELUM PAJAK	(13.726.146.190)	(16.785.734.798)
BEBAN PAJAK - Bersih		
Pajak Kini	565.315.181	722.446.560
Penyesuaian Tahun Lalu	(722.446.560)	-
Pajak Tangguhan	106.718.816	(989.257.354)
	(50.412.563)	(266.810.794)
RUGI TAHUN BERJALAN	(13.675.733.627)	(16.518.924.004)
PENGHASILAN KOMPREHENSIF LAIN		
Pos yang Tidak Akan Direklasifikasikan ke Laba Rugi:		
Pengukuran Kembali Liabilitas Imbalan Kerja	(79.144.337)	296.213.261
Manfaat (Beban) Pajak Penghasilan Terkait	17.411.754	(65.166.934)
Penghasilan Komprehensif Lain Tahun Berjalan	(61.732.583)	231.046.327
JUMLAH RUGI KOMPREHENSIF TAHUN BERJALAN	(13.737.466.210)	(16.287.877.677)
RUGI TAHUN BERJALAN YANG DAPAT DIATRIBUSIKAN KEPADA:		
Pemilik Entitas Induk	(13.614.219.411)	(16.435.931.076)
Kepentingan Non-Pengendali	(61.514.216)	(82.992.928)
JUMLAH	(13.675.733.627)	(16.518.924.004)
JUMLAH LABA KOMPREHENSIF YANG DAPAT DIATRIBUSIKAN KEPADA:		
Pemilik Entitas Induk	(13.675.951.994)	(16.204.684.749)
Kepentingan Non-Pengendali	(61.514.216)	(82.992.928)
JUMLAH	(13.737.466.210)	(16.287.877.677)
RUGI PER SAHAM DASAR	(13,68)	(16,52)
RUGI PER SAHAM DILUSINKAN	(17,09)	(20,65)

LAPORAN ARUS KAS KONSOLIDASIAN

UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGA-TANGGAL 31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali Dinyatakan Lain)

	31 DESEMBER 2023	31 DESEMBER 2022
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI		
Kas yang Diperoleh dari Pelanggan	22.668.364.458	19.624.832.186
Kas yang Dibayarkan kepada Pemasok	(7.811.904.847)	(6.104.990.812)
Kas yang Dibayarkan kepada Karyawan	(10.814.439.333)	(11.205.007.942)
Pembayaran Bunga	-	-
Penerimaan (pembayaran) pajak	-	(661.757.602)
Penerimaan Bunga	169.565.409	106.825.953
Penerimaan (Pengeluaran) Kas Lainnya	(2.326.504.995)	(5.095.301.089)
Kas Bersih Digunakan untuk Aktivitas Operasi	1.885.080.692	(3.335.399.306)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI		
Perolehan Aset Hak Guna	(282.600.000)	-
Perolehan Aset Tetap	(1.108.403.310)	(703.566.636)
Aset tetap dalam pembangunan	(427.207.136)	79.002.000
Penerimaan Penjualan aset tetap	113.120.000	-
Kas Bersih Digunakan untuk Aktivitas Investasi	(1.705.090.446)	(624.564.636)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN		
Pembayaran Utang Bank	(7.200.000.000)	(6.600.000.000)
Peningkatan (Penurunan) Utang Lain-lain - Pihak Berelasi	13.582.277.905	15.712.125.695
Pembayaran Liabilitas Sewa Pembiayaan	(43.960.000)	(1.216.899.300)
Peningkatan (Penurunan) Piutang Lain-lain - Pihak Berelasi	1.203.630.616	298.870.805
Pembayaran Bunga	(7.667.802.460)	(7.855.986.454)
Peningkatan Modal Disetor	2.377.400	-
Kas Bersih Diperoleh untuk Aktivitas Pendanaan	(123.476.539)	338.110.746
PENINGKATAN BERSIH KAS DAN SETARA KAS	56.513.707	(3.621.853.196)
KAS DAN SETARA KAS, AWAL PERIODE	11.831.391.813	15.453.245.009
KAS DAN SETARA KAS, AKHIR PERIODE	11.887.905.520	11.831.391.813

LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS KONSOLIDASIAN

UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGA-TANGGAL 31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali Dinyatakan Lain)

	Modal Saham	Tambahan Modal Disetor	Surplus Revaluasi Aset Tetap	Komponen Ekuitas Lainnya	Saldo Laba (Rugi)	Jumlah	Kepentingan Non-Pengendali	Jumlah Ekuitas
SALDO PER 1 JANUARI 2022	100.000.007.500	14.489.466.870	198.532.390.144	1.473.991.117	(68.435.166.457)	246.060.689.174	11.997.120.473	258.057.809.647
Rugi Tahun Berjalan	-	-	-	-	(16.435.931.076)	(16.435.931.076)	(82.992.928)	(16.518.924.004)
Setoran Modal Saham	-	-	-	-	-	-	-	-
Penyesuaian	-	-	-	-	15	15	-	15
Agio Saham - Penawaran Umum Perdana - Neto	-	-	-	-	-	-	-	-
Penghasilan Komprehensif Lain:	-	-	-	-	-	-	-	-
Pengukuran Kembali Liabilitas Imbalan Kerja, Setelah Pajak	-	-	-	231.046.327	-	231.046.327	-	231.046.327
SALDO PER 31 DESEMBER 2022	100.000.007.500	14.489.466.870	198.532.390.144	1.705.037.444	(84.871.097.518)	229.855.804.440	11.914.127.545	241.769.931.985
Rugi Tahun Berjalan	-	-	-	-	(13.614.219.411)	(13.614.219.411)	(61.514.216)	(13.675.733.627)
Setoran Modal Saham	390.400	1.987.000	-	-	-	2.377.400	-	2.377.400
Penyesuaian	-	-	-	-	-	-	-	-
Pengukuran Kembali Liabilitas Imbalan Kerja, Setelah Pajak	-	-	-	(61.732.583)	-	(61.732.583)	-	(61.732.583)
SALDO PER 31 DESEMBER 2023	100.000.397.900	14.491.453.870	198.532.390.144	1.643.304.861	(98.485.316.929)	216.182.229.846	11.852.613.329	228.034.843.175

Catatan :

Laporan Keuangan Konsolidasian PT Satria Mega Kencana Tbk dan Entitas Anak per 31 Desember 2023 yang telah di Audit oleh Kantor Akuntan Publik Jojo Sunarjo & Rekan disajikan secara wajar dalam semua hal yang material, Posisi Keuangan Konsolidasian, Kinerja Keuangan serta Arus Kas Konsolidasian, seluruh penyajian sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia.

Jakarta, 1 April 2024

Direksi

PT SATRIA MEGA KENCANA Tbk