

PT SARANA BALI VENTURA

**LAPORAN KEUANGAN PER 31 DESEMBER 2021 DAN UNTUK
TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT
BESERTA LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN**

PT SARANA BALI VENTURA

DAFTAR ISI

	Halaman
SURAT PERNYATAAN DIREKSI	
LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN	i-ii
LAPORAN POSISI KEUANGAN PER 31 DESEMBER 2021	1
LAPORAN LABA RUGI DAN PENGHASILAN KOMPREHENSIF LAIN UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2021	2
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2021	3
LAPORAN ARUS KAS UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2021	4 - 5
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN	6 - 38
LAMPIRAN 1 : BIAYA DAN SEWA DIBAYAR DIMUKA	
LAMPIRAN 2 : DAFTAR ASET TETAP DAN PENYUSUTAN	
LAMPIRAN 3 : DAFTAR ASET TETAP DAN PENYUSUTAN PERHITUNGAN FISKAL	
LAMPIRAN 4 : DAFTAR PIUTANG KARYAWAN	
LAMPIRAN 5 : PERHITUNGAN PAJAK TANGGUHAN	
LAMPIRAN 6 : PERHITUNGAN PAJAK BADAN	
LAMPIRAN 7 : DAFTAR UTANG	
LAMPIRAN 8 : DAFTAR PEMEGANG SAHAM	
LAMPIRAN 9 : RASIO KEUANGAN & POS TERTENTU	



PT. SARANA BALI VENTURA

**SURAT PERNYATAAN DIREKSI
TENTANG
TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN PER 31 DESEMBER 2021 DAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT
PT SARANA BALI VENTURA**

Kami yang bertanda tangan di bawah ini:

1. Nama : Ir. I Made Gunawirawan, M.Si
Alamat Kantor : Jl. Diponegoro No. 150 Komplek IDT/Genteng Biru Blok B 23-24 Denpasar-Bali
Alamat Domisili/sesuai KTP atau Kartu Identitas Lain : Br. Dinas Mandung, Desa Sembung Gede, Kec. Kerambitan, Kab. Tabanan, Provinsi Bali
Nomor Telepon : 0816580747
Jabatan : Direktur Utama

2. Nama : Anak Agung Istri Agung Maharani, S.E
Alamat Kantor : Jl. Diponegoro No. 150 Komplek IDT/Genteng Biru Blok B 23-24 Denpasar-Bali
Alamat Domisili/sesuai KTP atau Kartu Identitas Lain : Jl. Bikini V/29, Br./Lingk. Tegallantang Kaja, Desa Padangsambian Kelod, Kec. Denpasar Barat, Kota Denpasar, Provinsi Bali
Nomor Telepon : 081353140914
Jabatan : Direktur

Menyatakan bahwa:

1. Kami bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian Laporan Keuangan **PT Sarana Bali Ventura**;
2. Laporan Keuangan **PT Sarana Bali Ventura** telah disusun dan disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia;
3. a. Semua informasi dalam laporan keuangan **PT Sarana Bali Ventura** telah dimuat secara lengkap dan benar;
b. Laporan keuangan **PT Sarana Bali Ventura** tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material;
4. Bertanggung jawab atas sistem pengendalian intern dalam Perusahaan;

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

Denpasar, 20 Januari 2022



Ir. I Made Gunawirawan, M.Si
Direktur Utama

Anak Agung Istri Agung Maharani, S.E
Direktur



LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

Laporan No. 00001/3.0225/AU.1/09/0725-1/1/II/2022

Pemegang Saham, Komisiaris, dan Direksi

PT Sarana Bali Ventura

Kami telah mengaudit Laporan Keuangan **PT Sarana Bali Ventura** terlampir, yang terdiri dari Laporan Posisi Keuangan, Laporan Laba Rugi dan Penghasilan Komprehensif Lain, Laporan Perubahan Ekuitas, dan Laporan Arus Kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, dan suatu ikhtisar kebijakan akuntansi signifikan dan informasi penjelasan lainnya.

Tanggung Jawab Manajemen Atas Laporan Keuangan

Manajemen bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian 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.

Tanggung Jawab Auditor

Tanggung jawab kami adalah untuk menyatakan suatu opini atas Laporan Keuangan tersebut berdasarkan audit kami. Kami melaksanakan audit kami berdasarkan Standar Audit yang ditetapkan Institut Akuntan Publik Indonesia. Standar tersebut mengharuskan kami untuk mematuhi ketentuan etika serta merencanakan dan melaksanakan audit untuk memperoleh keyakinan memadai tentang apakah Laporan Keuangan bebas dari kesalahan penyajian material.

Suatu audit melibatkan pelaksanaan prosedur untuk memperoleh bukti audit tentang angka-angka dan pengungkapan dalam laporan keuangan. Prosedur yang dipilih bergantung pada pertimbangan auditor, termasuk penilaian atas risiko kesalahan penyajian material dalam Laporan Keuangan, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan. Dalam melakukan penilaian risiko tersebut, auditor mempertimbangkan pengendalian internal yang relevan dengan penyusunan dan penyajian wajar Laporan Keuangan entitas untuk merancang prosedur audit yang tepat sesuai dengan kondisinya, tetapi bukan untuk tujuan menyatakan opini atas keefektifitasan pengendalian internal entitas. Suatu audit juga mencakup pengevaluasian atas ketepatan kebijakan akuntansi yang digunakan dan kewajaran estimasi akuntansi yang dibuat oleh manajemen, serta pengevaluasian atas penyajian Laporan Keuangan secara keseluruhan.

Kami yakin bahwa bukti audit yang telah kami peroleh adalah cukup dan tepat untuk menyediakan suatu basis bagi opini audit kami.



JOHAN MALONDA MUSTIKA & REKAN

PT SARANA BALI VENTURA

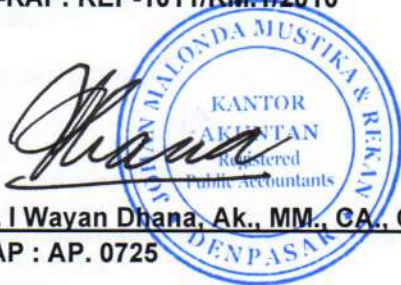
Opini

Menurut opini kami, Laporan Keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan **PT Sarana Bali Ventura** tanggal 31 Desember 2021, serta kinerja keuangan dan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia.

Hal Lain

Laporan Keuangan **PT Sarana Bali Ventura** yang berakhir pada 31 Desember 2020 dan untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut diaudit oleh auditor independen lain dengan Laporan Nomor: 00002/2.0225/AU.1/09/0710-2/1/1/2021 tanggal 25 Januari 2021 dengan opini tanpa modifikasian atas Laporan Keuangan tersebut.

JOHAN MALONDA MUSTIKA & REKAN
NIU-KAP: KEP-1011/KM.1/2010



Drs. I Wayan Dhana, Ak., MM., CA., CPA.
NRAP : AP. 0725

Denpasar, 20 Januari 2022



PT SARANA BALI VENTURA
LAPORAN POSISI KEUANGAN
PER TANGGAL 31 DESEMBER 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, Kecuali Dinyatakan Lain)

	Catatan	2021	2020
ASET			
ASET LANCAR			
Kas dan Setara Kas	2f,3	6,922,412,061	9,907,441,081
Investasi Jangka Pendek	2h,4	1,250,000,000	1,450,000,000
Uang Muka	5	438,475,844	348,523,466
Pendapatan Yang Masih Harus Diterima	6	19,695,889	-
Jumlah Aset Lancar		8,630,583,794	11,705,964,547
ASET TIDAK LANCAR			
Investasi Pembiayaan Usaha Produktif	7	40,859,771,294	44,447,189,294
Akumulasi Penyisihan Pembiayaan Usaha Produktif	7	(823,184,379)	(295,321,441)
Penyertaan Saham	8	1,721,242,686	1,302,179,426
Jumlah Investasi Jangka Panjang (bersih)		41,757,829,601	45,454,047,279
Aset Tetap	2i,9	3,454,513,551	3,443,563,551
Akumulasi Penyusutan	2i,9	(1,735,815,907)	(1,516,182,070)
Nilai Buku		1,718,697,644	1,927,381,481
Aset Lain-Lain	10	269,502,815	491,731,736
Aset Pajak Tangguhan	11	2,672,536	2,973,697
Agunan Yang Diambil Alih (AYDA)	12	998,451,000	561,397,000
Jumlah Aset Tidak Lancar		1,270,626,351	1,056,102,433
JUMLAH ASET		53,377,737,390	60,143,495,740
LIABILITAS DAN EKUITAS			
LIABILITAS			
Utang Bunga	13	6,587,500	113,029,785
Utang Pajak	14	49,328,944	47,369,126
Biaya Yang Masih Harus Dibayar	15	1,062,500	-
Utang Lain-Lain	16	686,218,173	480,798,873
Utang Jangka Panjang Jatuh Tempo Dalam 1 Tahun	17	9,577,560,226	15,366,928,837
Utang Jangka Panjang	18	22,874,239,605	23,760,242,468
Jumlah Liabilitas		33,194,996,948	39,768,369,089
EKUITAS			
Modal Saham			
Modal dasar sebesar Rp 50.000.000.000 terdiri dari Rp 50.000.000 saham nominal Rp 1.000 per lembar saham.			
Saham Ditempatkan dan Disetor Penuh	19	12,572,166,000	11,572,166,000
Agio/Disagio Saham		84,630,000	84,630,000
Cadangan Bertujuan		2,435,313,602	2,435,313,602
Laba Ditahan		4,790,154,093	5,952,227,952
Laba Tahun Berjalan		300,476,747	330,789,097
Jumlah Ekuitas		20,182,740,442	20,375,126,651
JUMLAH LIABILITAS DAN EKUITAS		53,377,737,390	60,143,495,740

Atas nama dan mewakili direksi


I Made Gunawirawan
 Direktur Utama

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan secara keseluruhan

PT SARANA BALI VENTURA
LAPORAN LABA RUGI DAN PENGHASILAN KOMPREHENSIF LAIN
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, Kecuali Dinyatakan Lain)

	Catatan	2021	2020
PENDAPATAN			
Pendapatan Operasional	2j,20		
Pendapatan Pembiayaan Usaha Produktif		5,175,473,509	5,696,056,627
Laba (Rugi) Penyertaan Saham		(114,936,740)	(27,968,539)
Pendapatan Administrasi		330,837,400	341,779,000
Pendapatan Operasional Lainnya		150,000,000	-
Jumlah Pendapatan Operasional		5,541,374,169	6,009,867,088
BEBAN			
Beban Operasional	2j,21		
Beban Bunga		1,442,193,557	1,909,654,641
Beban Pegawai		2,822,733,732	2,914,014,447
Beban Perjalanan Dinas		23,666,000	32,265,600
Beban Sewa		57,499,992	56,001,099
Beban Pengembangan SDM		729,586	2,169,500
Beban Imbalan Pascakerja		90,730,560	86,803,560
Beban Umum dan Administrasi		555,298,744	500,653,295
Beban Profesional		140,927,335	110,904,104
Beban Pembinaan Perusahaan Pasangan Usaha		52,331,200	88,141,733
Beban Penyisihan		35,000,000	2,286,198
Beban Penyusutan		219,633,820	238,021,832
Jumlah Beban Operasional		5,440,744,526	5,940,916,010
LABA OPERASIONAL		100,629,643	68,951,078
PENDAPATAN DAN (BEBAN) LAIN-LAIN			
	2j		
Pendapatan Bunga Deposito	22	296,766,698	191,565,109
Pendapatan Non Operasional Lainnya	22	33,777,865	181,305,257
Beban Non Operasional	23	(9,221,222)	(6,763,300)
Jumlah Pendapatan dan (Beban) Lain-Lain		321,323,341	366,107,066
LABA SEBELUM PAJAK		421,952,984	435,058,145
Beban Pajak			
	2k		
Pajak Kini		121,175,076	104,276,199
Beban (Pendapatan) Pajak Tangguhan		301,161	(7,152)
Jumlah Beban Pajak		121,476,237	104,269,047
LABA SETELAH PAJAK		300,476,747	330,789,097

Atas nama dan mewakili direksi


I Made Gunawirawan
 Direktur Utama

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan secara keseluruhan

PT SARANA BALI VENTURA
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, Kecuali Dinyatakan Lain)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
MODAL DISETOR		
Saldo Awal	11,572,166,000	11,572,166,000
Dividen Saham	1,000,000,000	-
Tambahan Modal Disetor	-	-
Saldo Akhir Modal Disetor	<u>12,572,166,000</u>	<u>11,572,166,000</u>
AGIO/DISAGIO SAHAM		
Saldo Awal	84,630,000	84,630,000
Saldo Akhir Agio/Disagio Saham	<u>84,630,000</u>	<u>84,630,000</u>
SALDO LABA		
Sudah Ditentukan Penggunaannya		
Cadangan Bertujuan		
Saldo Awal	2,435,313,602	2,435,313,602
Saldo Akhir	<u>2,435,313,602</u>	<u>2,435,313,602</u>
LABA (RUGI) TAHUN LALU		
Laba Ditahan	6,283,017,049	5,956,236,952
Dividen Saham	(1,000,000,000)	-
Cadangan Kerugian Penurunan Nilai	(492,862,938)	-
Koreksi Laba (Rugi)	-	(4,009,000)
Jumlah Laba (Rugi) Tahun Lalu	<u>4,790,154,111</u>	<u>5,952,227,952</u>
Laba Tahun Berjalan	<u>300,476,747</u>	<u>330,789,097</u>
TOTAL EKUITAS	<u>20,182,740,442</u>	<u>20,375,126,651</u>

Atas nama dan mewakili direksi


I Made Gunawirawan
 Direktur Utama

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan secara keseluruhan

PT SARANA BALI VENTURA
LAPORAN ARUS KAS
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, Kecuali Dinyatakan Lain)

	2021	2020
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI		
Penerimaan Kas dari:		
Pembiayaan Usaha Produktif	5,089,011,989	5,628,626,084
Penerimaan Lain-Lain	318,622,902	18,441,581
Bunga	243,734,736	237,152,821
Penerimaan Adm-provisi	658,000	-
Administrasi	-	341,779,000
Pendapatan Yang Masih Harus Diterima	-	79,007,000
Pertanggungjawaban Uang Muka	-	367,682,200
Piutang Karyawan	-	222,746,823
Biaya Dibayar Dimuka Lainnya	-	63,762,278
Titipan Debitur	-	790,898,321
Kas Diperoleh Dari Aktivitas Operasi	5,652,027,626	7,750,096,109
Pembayaran Kas untuk:		
Beban Pegawai	(2,309,652,613)	(2,301,936,135)
Beban Bunga	(1,480,350,203)	-
Beban Operasional Lain-lain	(1,100,808,985)	-
UM Mikro, UM Lain-lain, Titipan PPU	(755,951,031)	-
Bunga Pinjaman LPEI	-	(175,525,330)
Bunga Pinjaman Bank Oke Indonesia	-	(237,986,110)
Bunga Pinjaman LPDB KUKM	-	(222,221,793)
Bunga Pinjaman BAV UKM	-	(928,991,864)
Bunga Pinjaman AP2	-	(33,065,737)
Bunga Pinjaman Jexim	-	(78,481,330)
Bunga Pinjaman Pihak Ketiga	-	(77,775,000)
Bunga Pinjaman PKBL BPUI	-	(1,666,672)
Bunga Pinjaman PKBL PPA	-	(11,579,171)
Bunga Pinjaman PKBL AIR NAV	-	(1,925,004)
Bunga Pinjaman PKBL Hotel Indonesia Natour	-	(1,925,004)
Pajak Badan	-	(187,232,332)
PPH 21	-	(136,841,540)
PPH 23	-	(18,300,775)
PPH 25 dan PPh 29	-	(79,205,346)
Beban Umum dan Administrasi	-	(80,607,382)
Beban Profesional	-	(86,611,159)
Beban Pengobatan	-	(45,012,160)
Beban Perjalanan Dinas	-	(84,616,233)
Beban Administrasi Bank	-	(2,927,000)
Piutang Karyawan	-	(72,800,000)
Biaya Dibayar Dimuka	-	(441,106,955)
Beban Pendidikan dan Pelatihan SDM	-	(2,169,500)
Beban Penjamuan dan Representasi	-	(4,145,800)
Beban Komunikasi	-	(11,812,968)
Beban Surat Kabar	-	(1,800,000)
Beban Anggota	-	(34,132,539)
Beban Pemeliharaan dan Perbaikan	-	(14,340,300)
Beban Lainnya	-	(231,671,749)
Uang Muka	-	(441,106,955)
Utang Usaha	-	(334,000)
Titipan Debitur	-	(506,754,543)
Cadangan Biaya Pengobatan	-	(164,903,840)
Kas Digunakan Untuk Aktivitas Operasi	(5,646,762,833)	(6,721,512,226)
Kas Neto Diperoleh Dari (Digunakan Untuk) Aktivitas Operasi	5,264,792	1,028,583,882

PT SARANA BALI VENTURA
LAPORAN ARUS KAS
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, Kecuali Dinyatakan Lain)

Lanjutan	2021	2020
Kas Neto Diperoleh Dari (Digunakan Untuk) Aktivitas Operasi	5,264,792	1,028,583,882
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI		
Penerimaan Kas dari:		
Penerimaan Investasi lainnya	41,490,202,706	-
Investasi Pembiayaan Usaha Produktif	19,438,408,085	16,918,505,878
Pencairan Deposito Berjangka	-	11,320,000,000
Penjualan Aset Tetap	-	211,724,992
Kas Diperoleh Dari Aktivitas Investasi	60,928,610,791	28,450,230,870
Pembayaran Kas untuk:		
Pembayaran Investasi Lainnya	(40,049,511,938)	-
Pencairan Pembiayaan Usaha Produktif	(16,824,672,000)	(16,027,252,000)
Perolehan Aset Tetap	(1,450,000)	(150,475,000)
Pembukaan Deposito Berjangka	-	(12,430,000,000)
Kas Digunakan Untuk Aktivitas Investasi	(56,875,633,939)	(28,607,727,000)
Kas Neto Diperoleh Dari (Digunakan Untuk) Aktivitas Investasi	4,052,976,851	(157,496,130)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN		
Penerimaan Kas dari:		
Penerimaan Pinjaman	8,500,000,000	-
Penerimaan Kembali <i>Cash Collateral</i>	200,000,000	-
Utang LPDB KUKM	-	9,500,000,000
Utang PKBL Pertamina	-	7,000,000,000
Kas Diperoleh Dari Aktivitas Pendanaan	8,700,000,000	16,500,000,000
Pembayaran Kas untuk:		
Pokok Pinjaman	(15,294,699,135)	-
Utang Jexim	(448,571,528)	(448,571,548)
Utang Oke Bank Indonesia	-	(625,000,002)
Utang PKBL AP2	-	(1,806,533,299)
Utang PKBL PPA	-	(333,333,336)
Utang LPDB	-	(1,458,342,000)
Utang BAV UKM	-	(4,443,496,243)
Utang LPEI UKM	-	(1,436,076,000)
Utang PKBL BPUI	-	(55,555,552)
Utang AIR NAV	-	(83,333,334)
Utang PKBL Hotel Indonesia Natour	-	(83,333,334)
Kas Digunakan Untuk Aktivitas Pendanaan	(15,743,270,664)	(10,773,574,648)
Kas Neto Diperoleh Dari (Digunakan Untuk) Aktivitas Pendanaan	(7,043,270,664)	5,726,425,352
KENAIKAN (PENURUNAN) KAS DAN SETARA KAS	(2,985,029,020)	6,597,513,104
KAS DAN SETARA KAS AWAL PERIODE	9,907,441,081	3,309,927,977
KAS DAN SETARA KAS AKHIR PERIODE	6,922,412,061	9,907,441,081

Atas nama dan mewakili direksi


I Made Gunawirawan
 Direktur Utama

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan secara keseluruhan

PT SARANA BALI VENTURA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

1. UMUM

PT Sarana Bali Ventura (Perusahaan) berkedudukan di Jl. Diponegoro No. 150, Komplek IDT/ Ruko Genteng Biru Blok B 23-24 Denpasar. Perusahaan didirikan berdasarkan Akta Notaris No. 79 tertanggal 10 Desember 1994 dihadapan Notaris I Made Puryatma, SH, Notaris di Denpasar. Anggaran dasar tersebut telah mendapatkan pengesahan dari Menteri Kehakiman Republik Indonesia No.C2-18331 HT.01.01 Tahun 1994 tertanggal 15 Desember 1994 dan telah diumumkan dalam Lembaran Berita Negara Republik Indonesia Nomor 82 tanggal 13 Oktober 1995. Akta tersebut mengalami beberapa kali perubahan, terakhir perubahan dengan berdasarkan Akta Notaris No.15 tanggal 25 Mei 2021, dibuat dihadapan I Wayan Selamat, S.H., Notaris di Denpasar dan telah mendapat persetujuan dari Menteri Hukum dan Hak Asasi Manusia Republik Indonesia, berdasarkan surat Keputusan Nomor: AHU-AH.01.03-0380897 dan Nomor: AHU-AH.01.03-0380901 Tahun 2021. Perusahaan telah terdaftar sebagai Wajib Pajak dengan Nomor Pokok Wajib Pajak (NPWP) 01.695.946.2-904.000 pada Kantor Pelayanan Pajak Pratama Denpasar Barat.

Maksud dan tujuan Perusahaan adalah sebagai berikut:

1. Penyertaan Saham (*Equity Participation*);
2. Penyertaan melalui pembelian obligasi konversi (*quasi equity participation*) dan/atau;
3. Pembiayaan melalui pembelian Surat Utang yang diterbitkan Pasangan Usaha pada tahap Rintisan Awal (*start-Up*) dan/atau;
4. Pembiayaan usaha Produktif

Untuk mencapai maksud dan tujuan tersebut di atas Perusahaan dapat melaksanakan kegiatan usaha sebagai berikut:

- a. Dalam melakukan usaha modal ventura sebagaimana dimaksud pada ayat 1 Perusahaan Modal Ventura dapat mengelola dana ventura.
- b. Selain usaha modal ventura sebagaimana dimaksud ayat 1 dan ayat 2 Perusahaan Modal Ventura dapat menyelenggarakan kegiatan usaha lain:
 1. Kegiatan Berbasis *Fee* dan/atau
 2. Kegiatan usaha lain dengan persetujuan Otoritas Jasa Keuangan (OJK).
 3. Kegiatan usaha modal ventura sebagaimana dimaksud pada ayat 1 dapat di sertai dengan pendampingan kepada pasangan usaha dan/atau Debitur.

Berdasarkan Akta Notaris No.15 tertanggal 25 Mei 2021, yang dibuat dihadapan Notaris I Wayan Selamat, S.H., susunan Dewan Komisaris dan Direksi PT Sarana Bali Ventura per tanggal 31 Desember 2021 adalah sebagai berikut:

Dewan Komisaris

Komisaris Utama : Ir. Yani Yuhani Panigoro, MM
Komisaris : Agus Wicaksono

Dewan Direksi

Direktur Utama : Ir. I Made Gunawirawan, M.Si.
Direktur : Anak Agung Istri Agung Maharani, SE

Pegawai perusahaan per 31 Desember 2021 sebanyak 19 orang pegawai tetap, 9 orang pegawai kontrak, dan 2 orang direksi.

PT SARANA BALI VENTURA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI PENTING

a. Dasar Penyusunan Laporan Keuangan

Laporan keuangan disajikan dan patuh dengan menggunakan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia, meliputi pernyataan dan interpretasi yang diterbitkan oleh Dewan Standar Akuntansi Keuangan Ikatan Akuntan Indonesia.

Laporan keuangan Perusahaan terdiri atas laporan posisi keuangan, laporan laba rugi dan komprehensif lain, laporan perubahan ekuitas, laporan arus kas, dan catatan atas laporan keuangan. Perusahaan menyajikan laporan laba rugi dan komprehensif lain dan laporan perubahan ekuitas secara tersendiri.

Laporan Keuangan disusun berdasarkan basis kesinambungan usaha dan biaya historis. Laporan keuangan juga disusun berdasarkan basis akrual, kecuali laporan arus kas yang disusun berdasarkan basis kas.

Laporan arus kas menyajikan informasi perubahan historis atas kas dan setara kas entitas, yang menunjukkan secara terpisah perubahan yang terjadi selama satu periode dari aktivitas operasi, investasi dan perdanaan. Entitas melaporkan arus kas dengan menggunakan metode langsung.

b. Mata Uang Pelaporan, Transaksi dan Saldo Mata Uang Asing

Mata uang pelaporan yang digunakan oleh entitas adalah mata uang Rupiah, sekaligus sebagai mata uang fungsional. Secara jumlah transaksi dan saldo akun disajikan dalam bentuk mata uang Rupiah, kecuali dinyatakan lain.

Pembukuan Perusahaan diselenggarakan dalam mata uang Rupiah. Sedangkan transaksi dalam mata uang asing dijabarkan ke dalam Rupiah dengan kurs tunai (*spot rate*) pada saat terjadinya transaksi.

Pada tanggal pelaporan, saldo aset dan kewajiban moneter dalam mata uang asing dijabarkan ke dalam Rupiah dengan menggunakan kurs yang berlaku pada tanggal tersebut. Keuntungan atau kerugian selisih kurs yang timbul diakui pada laporan laba rugi tahun berjalan.

c. Transaksi Dengan Pihak-Pihak Berelasi

Perusahaan mengungkapkan transaksi dengan pihak berelasi. Suatu pihak dikategorikan berelasi jika:

- i. Secara langsung, atau tidak langsung melalui satu atau lebih perantara, pihak tersebut:
 - Mengendalikan, dikendalikan oleh, atau berada di bawah pengendalian bersama dengan, entitas (termasuk entitas induk, entitas anak, dan *few subsidiaries*);
 - Memiliki kepemilikan di entitas yang memberikan pengaruh signifikan atas entitas; atau
 - Memiliki pengendalian bersama atas entitas;
- ii. Pihak tersebut adalah entitas asosiasi dari entitas;
- iii. Pihak tersebut adalah joint ventures dimana entitas tersebut merupakan venture;
- iv. Pihak tersebut adalah personil manajemen kunci entitas atau entitas induknya;
- v. Pihak tersebut adalah keluarga dekat dari setiap orang yang diuraikan dalam (i) atau (iv); Pihak tersebut adalah entitas yang dikendalikan, dikendalikan bersama atau dipengaruhi secara signifikan oleh, atau memiliki hak suara secara signifikan, secara langsung atau tidak langsung, setiap orang diuraikan dalam (iv) atau (v); atau

PT SARANA BALI VENTURA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI PENTING (lanjutan)

c. Transaksi dengan pihak-pihak yang mempunyai hubungan istimewa (lanjutan)

vi. Pihak tersebut adalah program imbalan pascakerja untuk imbalan pekerja entitas, atau setiap entitas yang mempunyai hubungan istimewa dengan entitas tersebut.

Seluruh transaksi dengan pihak berelasi dalam jumlah signifikan, baik yang dilakukan dengan persyaratan dan kondisi yang sama atau tidak dengan persyaratan dan kondisi yang sama dengan pihak tidak berelasi, diungkapkan dalam catatan atas laporan keuangan.

d. Perubahan Pada Pernyataan Standar Akuntansi Keuangan (“PSAK”) dan Interpretasi Pernyataan Standar Akuntansi Keuangan (“ISAK”)

Standar baru, amandemen, dan interpretasi yang telah diterbitkan dan yang berlaku efektif untuk tahun buku yang dimulai pada tanggal 1 Januari 2021, tidak menimbulkan perubahan substansial terhadap kebijakan akuntansi Perusahaan dan pengaruh yang material atas jumlah yang dilaporkan atas tahun berjalan atau tahun sebelumnya.

- Amandemen PSAK 22, “Kombinasi Bisnis tentang Definisi Bisnis”.
- Amandemen PSAK 71, “Instrumen Keuangan”, Amandemen PSAK 55, “Instrumen Keuangan: Pengakuan dan Pengukuran”, Amandemen PSAK 60, “Instrumen Keuangan: Pengungkapan”, Amandemen PSAK 62, “Kontrak Asuransi”, Amandemen PSAK 73, “Sewa tentang Reformasi Acuan Suku Bunga – Tahap 2.
- Amandemen PSAK 73, “Sewa tentang Konsesi Sewa Terkait Covid 19 Setelah 30 Juni 2021”.

Standar baru, amandemen, dan interpretasi yang telah diterbitkan, namun belum berlaku efektif untuk tahun buku yang dimulai pada tanggal 1 Januari 2021 sebagai berikut:

- PSAK 74, “Kontrak Asuransi”.

Pada saat penerbitan laporan keuangan ini, Perusahaan sedang mempelajari dampak yang mungkin timbul dari penerapan standar baru, amandemen, penyesuaian tahunan dan Interpretasi baru tersebut pada laporan keuangan Perusahaan.

e. Aset dan Liabilitas Keuangan

Aset Keuangan

a) Pengakuan dan Pengukuran Awal

Aset keuangan dalam ruang lingkup ini diklasifikasikan sebagai aset keuangan yang dinilai pada nilai wajar melalui laporan laba rugi, pinjaman yang diberikan dan piutang, investasi yang dimiliki hingga jatuh tempo, dan aset keuangan tersedia untuk di jual. Perusahaan menentukan klasifikasi aset keuangan pada saat pengakuan awal dan, jika diperbolehkan dan sesuai, akan dievaluasi kembali setiap akhir tahun keuangan.

Pada saat pengakuan awal, aset keuangan diukur pada nilai wajar. Dalam hal investasi tidak diukur pada nilai wajar melalui laporan laba rugi, nilai wajar tersebut ditambah dengan biaya transaksi yang dapat diatribusikan secara langsung.

PT SARANA BALI VENTURA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI PENTING (lanjutan)

e. Aset dan Liabilitas Keuangan (lanjutan)

Aset Keuangan (lanjutan)

b) Pengukuran Setelah Pengakuan Awal

Pengukuran setelah pengakuan awal dari aset keuangan tergantung pada klasifikasi, sebagai berikut:

- Aset keuangan yang dinilai pada nilai wajar melalui laporan laba rugi komprehensif
Aset keuangan yang dinilai pada nilai wajar melalui laporan laba rugi komprehensif meliputi aset keuangan yang diklasifikasikan dalam kelompok diperdagangkan dan aset keuangan yang pada saat pengakuan awalnya telah ditetapkan untuk dinilai pada nilai wajar melalui laporan laba rugi komprehensif.
Aset keuangan diklasifikasikan sebagai kelompok diperdagangkan jika diperoleh atau dimiliki untuk tujuan dijual dalam waktu dekat. Aset derivatif juga diklasifikasikan dalam kelompok diperdagangkan kecuali derivatif yang ditetapkan sebagai instrumen lindung nilai. Aset keuangan yang dinilai pada nilai wajar melalui laporan laba rugi komprehensif dicatat dalam laporan posisi keuangan pada nilai wajar dengan laba atau rugi diakui dalam laporan laba rugi komprehensif.
- Pinjaman yang diberikan dan piutang
Pinjaman yang diberikan dan piutang adalah aset keuangan non-derivatif dengan pembayaran tetap atau telah ditentukan dan tidak mempunyai kuotasi di pasar aktif. Setelah pengukuran awal, aset keuangan tersebut dicatat pada biaya perolehan yang diamortisasi menggunakan metode suku bunga efektif. Laba atau rugi diakui dalam laporan laba rugi komprehensif pada saat pinjaman yang diberikan dan piutang dihentikan pengakuannya atau mengalami penurunan nilai, serta melalui proses amortisasi.
- Investasi dimiliki hingga jatuh tempo
Aset keuangan non-derivatif dengan pembayaran tetap atau telah ditentukan dan jatuh temponya telah ditetapkan diklasifikasi sebagai investasi dimiliki hingga jatuh tempo jika Perusahaan mempunyai maksud dan kemampuan untuk memiliki aset keuangan tersebut hingga jatuh tempo. Setelah pengukuran awal, investasi dalam kelompok dimiliki hingga jatuh tempo diukur pada biaya perolehan yang diamortisasi dengan menggunakan metode suku bunga efektif. Laba atau rugi diakui pada laporan laba rugi komprehensif ketika investasi dihentikan pengakuannya atau mengalami penurunan nilai, serta melalui proses amortisasi.
- Aset keuangan tersedia untuk dijual
Aset keuangan tersedia untuk dijual adalah aset keuangan non-derivatif yang ditetapkan sebagai tersedia untuk dijual atau yang tidak diklasifikasikan ke dalam kategori lain. Setelah pengukuran awal, aset keuangan tersedia untuk dijual diukur pada nilai wajar dengan laba atau rugi yang belum direalisasi diakui dalam ekuitas sampai investasi tersebut dihentikan pengakuannya. Pada saat itu, laba atau rugi kumulatif yang sebelumnya diakui dalam ekuitas direklasifikasi ke komponen laba rugi sebagai penyesuaian reklasifikasi.
Investasi dalam instrumen ekuitas yang tidak memiliki harga kuotasi pasar aktif dicatat pada biaya perolehan bila (i) nilai tercatatnya adalah kurang lebih sebesar nilai wajarnya; atau, (ii) nilai wajarnya tidak dapat diukur secara andal.

PT SARANA BALI VENTURA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI PENTING (lanjutan)

e. Aset dan Liabilitas Keuangan (lanjutan)

Aset Keuangan (lanjutan)

c) Penghentian Pengakuan Aset Keuangan

Penghentian pengakuan atas suatu aset keuangan (atau, apabila diterapkan untuk bagian dari aset keuangan atau bagian dari kelompok aset keuangan sejenis) terjadi bila: (1) hak kontraktual atas arus kas yang berasal dari aset keuangan tersebut berakhir; atau (2) Perusahaan memindahkan hak kontraktual untuk menerima arus kas yang berasal dari aset keuangan tersebut atau menanggung liabilitas untuk membayar arus kas yang diterima tersebut tanpa penundaan yang signifikan kepada pihak ketiga melalui suatu kesepakatan penyerahan dan salah satu diantara (a) Perusahaan secara substansial memindahkan seluruh risiko dan manfaat atas kepemilikan aset keuangan tersebut, atau (b) Perusahaan secara substansial tidak memindahkan dan tidak memiliki seluruh risiko dan manfaat atas kepemilikan aset keuangan tersebut, namun telah memindahkan pengendalian atas aset tersebut.

Apabila Perusahaan memindahkan hak untuk menerima arus kas yang berasal dari aset keuangan atau mengadakan kesepakatan penyerahan dan tidak memindahkan maupun tidak memiliki secara substansial seluruh risiko dan manfaat atas aset keuangan tersebut dan juga tidak memindahkan pengendalian atas aset keuangan tersebut. Tingkat keterlibatan berkelanjutan Perusahaan dalam aset keuangan yang dipindahkan adalah sebesar perubahan nilai aset yang dipindahkan.

Pada saat penghentian pengakuan atas aset keuangan secara keseluruhan, maka selisih antara nilai tercatat dan jumlah dari (i) pembayaran yang diterima, termasuk aset baru yang diperoleh dikurangi dengan liabilitas baru yang ditanggung; dan (ii) keuntungan atau kerugian kumulatif yang telah diakui secara langsung dalam ekuitas, harus diakui pada komponen laba rugi.

d) Penurunan Nilai Aset Keuangan

Pada setiap tanggal laporan posisi keuangan, Perusahaan mengevaluasi apakah terdapat bukti yang obyektif bahwa aset keuangan atau kelompok aset keuangan mengalami penurunan nilai. Penurunan nilai atas aset keuangan atau kelompok aset keuangan dianggap telah terjadi jika, dan hanya jika, terdapat bukti yang obyektif mengenai penurunan nilai sebagai akibat dari satu atau lebih peristiwa yang terjadi setelah pengakuan awal aset tersebut ("Peristiwa yang merugikan"), dan peristiwa yang merugikan tersebut berdampak pada estimasi arus kas masa depan atas aset keuangan atau kelompok aset keuangan yang dapat diestimasi secara andal.

Bukti obyektif atas penurunan nilai dapat meliputi indikasi pihak peminjam atau kelompok pihak peminjam mengalami kesulitan keuangan signifikan pelanggaran kontrak seperti terjadinya wanprestasi atau tunggakan pembayaran bunga atau pokok, pihak pemberi pinjaman memberikan keringanan pada pihak peminjam yang tidak mungkin diberikan jika pihak peminjam tidak mengalami kesulitan, terdapat kemungkinan bahwa pihak peminjam akan dinyatakan pailit atau melakukan reorganisasi keuangan lainnya dan pada saat data yang dapat diobservasi mengindikasikan adanya penurunan yang dapat diukur atas estimasi arus kas masa datang, seperti meningkatnya tunggakan atau kondisi ekonomi yang berkorelasi dengan wanprestasi.

PT SARANA BALI VENTURA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI PENTING (lanjutan)

e. Aset dan Liabilitas Keuangan (lanjutan)

Aset Keuangan (lanjutan)

- Aset keuangan yang dicatat pada biaya perolehan diamortisasi

Untuk pinjaman yang diberikan dan piutang yang dicatat pada biaya perolehan diamortisasi, Perusahaan terlebih dahulu menentukan bahwa terdapat bukti obyektif mengenai penurunan nilai secara individual atas aset keuangan yang signifikan secara individual, atau secara kolektif untuk aset keuangan yang tidak signifikan secara individual.

Jika perusahaan menentukan tidak terdapat bukti obyektif mengenai penurunan nilai atas aset keuangan yang dinilai secara individual, terlepas aset keuangan tersebut signifikan atau tidak, maka aset tersebut di masukan kedalam kelompok aset keuangan yang memiliki karakteristik risiko kredit yang serupa dan menilai penurunan nilai kelompok tersebut secara kolektif. Aset yang penurunan nilainya dinilai secara individual dan untuk itu kerugian penurunan nilai diakui atau tetap diakui, tidak termasuk dalam penilaian penurunan nilai secara kolektif.

Jika terdapat bukti obyektif bahwa kerugian penurunan nilai telah terjadi, jumlah kerugian tersebut diukur sebagai selisih antara nilai tercatat aset dengan nilai kini estimasi arus kas masa datang (tidak termasuk kerugian kredit di masa mendatang yang belum terjadi). Nilai kini estimasi arus kas masa datang didiskonto dengan menggunakan suku bunga efektif awal dari aset keuangan tersebut. Jika pinjaman yang diberikan memiliki suku bunga variabel, maka tingkat diskonto yang digunakan untuk mengukur setiap kerugian penurunan nilai adalah suku bunga efektif yang berlaku.

Nilai tercatat atas aset keuangan dikurangi melalui penggunaan pos cadangan dan jumlah kerugian yang terjadi diakui dalam laporan laba rugi komprehensif. Pendapatan bunga selanjutnya diakui sebesar nilai tercatat yang diturunkan nilainya berdasarkan suku bunga efektif awal dari aset keuangan. Pinjaman yang diberikan dan piutang beserta dengan cadangan terkait dihapuskan jika tidak terdapat kemungkinan yang realistis atas pemulihan di masa mendatang dan seluruh agunan telah terealisasi atau dialihkan kepada Perusahaan.

Jika, pada tahun berikutnya, nilai estimasi kerugian penurunan nilai aset keuangan bertambah atau berkurang karena peristiwa yang terjadi setelah penurunan nilai diakui, maka kerugian penurunan nilai yang diakui sebelumnya bertambah atau berkurang dengan menyesuaikan pos cadangan. Untuk pemulihan, tidak boleh mengakibatkan nilai tercatat aset keuangan melebihi biaya perolehan diamortisasi yang seharusnya jika penurunan nilai tidak diakui pada tanggal pemulihan dilakukan. Jumlah pemulihan aset keuangan diakui pada laporan laba rugi komprehensif. Jika di masa mendatang ternyata penghapusan dapat dipulihkan, jumlah pemulihan tersebut diakui pada laporan laba rugi komprehensif.

- Aset keuangan yang tersedia untuk dijual

Dalam hal investasi equitas diklasifikasikan sebagai aset keuangan yang tersedia untuk dijual, bukti obyektif akan termasuk penurunan nilai wajar yang signifikan dan berkepanjangan di bawah nilai perolehan investasi tersebut.

PT SARANA BALI VENTURA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI PENTING (lanjutan)

e. Aset dan Liabilitas Keuangan (lanjutan)

Aset Keuangan (lanjutan)

Ketika terdapat bukti penurunan nilai, kerugian kumulatif - yang diukur sebagai selisih antara biaya perolehan dan nilai wajar kini, dikurangi kerugian penurunan nilai investasi yang sebelumnya diakui pada komponen laba rugi komprehensif direklasifikasi dari ekuitas ke dalam komponen laba rugi komprehensif. Kerugian penurunan nilai atas investasi ekuitas tidak dipulihkan melalui komponen laba rugi komprehensif sedangkan peningkatan nilai wajar setelah penurunan nilai diakui dalam ekuitas.

Dalam hal instrumen utang diklasifikasikan sebagai aset keuangan yang tersedia untuk dijual, indikasi penurunan nilai dievaluasi berdasarkan kriteria yang sama dengan aset keuangan yang dicatat sebesar biaya perolehan diamortisasi. Pendapatan bunga di masa mendatang didasarkan pada nilai tercatat yang diturunkan nilainya dan diakui berdasarkan suku bunga yang digunakan untuk mendiskonto arus kas masa datang dalam pengukuran kerugian penurunan nilai.

Jika pada tahun berikutnya, nilai wajar atas instrumen utang meningkat dan peningkatan tersebut secara obyektif dapat dikaitkan secara obyektif pada peristiwa yang terjadi setelah penurunan nilai diakui melalui komponen laba rugi komprehensif, kerugian penurunan nilai tersebut harus dipulihkan melalui komponen laba rugi komprehensif.

- Aset keuangan yang dicatat pada biaya Perolehan

Jika terdapat bukti obyektif bahwa kerugian penurunan nilai telah terjadi atas instrument ekuitas yang tidak memiliki kuotasi dan tidak diukur pada nilai wajar karena nilai wajarnya tidak dapat diukur secara andal, jumlah kerugian penurunan nilai diukur berdasarkan selisih antara nilai tercatat aset keuangan dengan nilai kini dari estimasi arus kas masa datang yang didiskontokan pada tingkat pengembalian yang berlaku dipasar untuk aset keuangan serupa. Kerugian penurunan nilai tersebut tidak dapat dipulihkan.

Liabilitas Keuangan

Pengakuan dan Pengukuran Awal

Liabilitas keuangan dalam ruang lingkup PSAK 71 diklasifikasikan sebagai liabilitas keuangan yang diukur pada nilai wajar melalui laba rugi komprehensif, liabilitas lain-lain atau derivatif yang telah ditetapkan untuk tujuan lindung nilai yang efektif, jika sesuai. Perusahaan menentukan klasifikasi liabilitas keuangan pada saat pengakuan awal.

Saat pengakuan awal, liabilitas keuangan diukur pada nilai wajar dan biaya transaksi yang dapat diatribusikan secara langsung.

- Liabilitas keuangan yang diukur pada nilai wajar melalui laba rugi komprehensif.

Pada masing-masing tanggal pelaporan pada periode berikut setelah pengakuan awal, liabilitas keuangan yang diukur pada nilai wajar melalui laba atau rugi komprehensif diukur pada nilai wajar dengan perubahan nilai wajar diakui langsung pada laba rugi komprehensif.

PT SARANA BALI VENTURA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI PENTING (lanjutan)

e. Aset dan Liabilitas Keuangan (lanjutan)

Liabilitas Keuangan (lanjutan)

- Liabilitas Lain-lain

Setelah pengakuan awal, liabilitas lain-lain yang dikenakan bunga diukur pada biaya perolehan diamortisasi dengan menggunakan metode suku bunga efektif. Pada tanggal laporan posisi keuangan, biaya bunga yang masih harus di bayar dicatat secara terpisah dari pokok pinjaman terkait dan disajikan sebagai liabilitas jangka pendek.

Keuntungan atau kerugian diakui dalam laporan laba rugi komprehensif ketika liabilitas tersebut dihentikan pengakuannya serta melalui proses amortisasi.

Penghentian Pengakuan Liabilitas Keuangan

Liabilitas keuangan dihentikan pengakuannya ketika liabilitas yang di tetapkan dalam kontrak dihentikan atau di batalkan atau kadaluarsa.

Ketika liabilitas keuangan awal digantikan dengan liabilitas keuangan lain dari pemberi pinjaman yang sama dengan ketentuan yang berbeda secara substansial, atau modifikasi secara substansial atas liabilitas keuangan yang saat ini ada, maka pertukaran atau modifikasi tersebut dicatat sebagai penghapusan liabilitas keuangan awal dan pengakuan liabilitas keuangan baru.

Selisih antara (i) nilai tercatat liabilitas keuangan yang berakhir atau dipindahkan pada pihak lain dengan (ii) jumlah yang dibayarkan, diakui dalam laporan laba rugi komprehensif.

Saling Hapus Instrumen Keuangan

Aset keuangan dan liabilitas keuangan saling hapus dan nilai bersihnya di sajikan dalam laporan posisi keuangan jika, dan hanya jika, terdapat hak yang berkekuatan hukum untuk melakukan saling hapus atas jumlah yang telah diakui dari aset keuangan dan liabilitas keuangan tersebut dan terdapat intensi untuk menyelesaikan dengan menggunakan dasar neto, atau untuk merealisasikan aset dan menyelesaikan liabilitas secara bersamaan.

Nilai Wajar Instrumen Keuangan

Nilai wajar intrumen keuangan yang secara aktif diperdagangkan di pasar keuangan ditentukan dengan mengacu pada koutasi harga pasar yang berlaku pada penutupan pasar pada akhir periode pelaporan.

Untuk instrumen keuangan yang tidak diperdagangkan di pasar aktif, nilai wajar ditentukan dengan menggunakan tenik penilaian yang diperbolehkan pada PSAK. Teknik penilaian tersebut mencakup penggunaan transaksi pasar yang wajar (*arm's length market transaction*), referensi atas nilai wajar terkini dari instrumen lain yang secara substansial sama, analisa arus kas yang didiskonto, atau model penilaian lainnya.

PT SARANA BALI VENTURA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI PENTING (lanjutan)

e. Aset dan Liabilitas Keuangan (lanjutan)

Liabilitas Keuangan (lanjutan)

Biaya Perolehan Diamortasi Dari Instrumen Keuangan

Biaya perolehan diamortisasi diukur dengan menggunakan metode suku bunga efektif dikurangi cadangan kerugian penurunan nilai dan pembayaran atau pengurangan pokok. Metode ini menggunakan suku bunga yang secara tepat mendiskontokan estimasi pembayaran atau penerimaan di masa depan selama perkiraan umur dari instrumen untuk memperoleh nilai tercatat bersihnya. Perhitungan ini mencakup seluruh premi atau diskonto pada saat akuisisi dan mencakup biaya transaksi serta komisi yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari suku bunga efektif.

Instrumen Keuangan Derivatif

PSAK mensyaratkan seluruh kondisi berikut harus dipenuhi agar hubungan lindung nilai dapat memenuhi kualifikasi akuntansi lindung nilai; (i) pada saat dimulainya lindung nilai terdapat penetapan dan pendokumentasian formal atas hubungan lindung nilai dan tujuan manajemen risiko Perusahaan serta strategi pelaksanaan lindung nilai; (ii) lindung nilai diharapkan akan sangat efektif dalam rangka saling hapus atas perubahan nilai wajar atau perubahan arus kas yang dapat diatribusikan pada risiko yang dilindungi nilai; (iii) untuk lindung nilai atas arus kas, suatu prakiraan transaksi yang merupakan subyek dari suatu lindung nilai harus bersifat kemungkinan besar terjadi dan terdapat eksposur perubahan arus kas yang dapat mempengaruhi komponen laba rugi komprehensif; (iv) efektivitas lindung nilai dapat diukur secara andal; dan, (v) lindung nilai dinilai secara berkesinambungan dan ditentukan bahwa efektivitasnya sangat tinggi sepanjang periode pelaporan keuangan di mana lindung nilai tersebut ditetapkan.

f. Kas dan Setara Kas

Kas terdiri dari saldo kas (*cash on hand*), kas kecil dan rekening giro, sedangkan setara kas adalah investasi yang bersifat likuid, berjangka pendek dan dengan cepat dapat dijadikan kas dalam jumlah tertentu tanpa menghadapi risiko perubahan nilai yang signifikan berupa deposito. Dalam hal ini deposito yang ada adalah deposito yang dimiliki sampai jatuh tempo dan tidak dimaksudkan untuk dijual. Perusahaan membentuk dana kas kecil berdasarkan *fluctuating fund system* melalui SK Direksi dengan saldo dan batas maksimum sebesar Rp. 5.000.000, Kas dan setara kas/aset yang dimiliki sampai jatuh tempo ini setelah pengakuan awal dinilai dengan nilai perolehan.

g. Biaya Dibayar Dimuka

Beban dibayar di muka diamortisasi berdasarkan periode penggunaannya dengan metode garis lurus.

PT SARANA BALI VENTURA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI PENTING (lanjutan)

h. Investasi Pada Entitas Asosiasi dan Entitas Anak

Entitas anak adalah entitas yang dikendalikan oleh entitas induk. Pengendalian adalah kemampuan untuk mengatur kebijakan keuangan dan operasional dari suatu entitas sehingga mendapatkan manfaat dari entitas tersebut. Entitas asosiasi adalah suatu entitas dimana Perusahaan mempunyai pengaruh signifikan dan bukan merupakan entitas anak bagian dari joint venture.

Perusahaan mencatat investasi pada entitas asosiasi dengan metode ekuitas (*equity method*). Dalam metode ekuitas Perusahaan mengakui bagian laba atau rugi pada entitas anak sesuai dengan porsi kepemilikan dalam laporan laba rugi.

Investasi Jangka Panjang

Investasi jangka panjang merupakan pinjaman yang diberikan / suatu kegiatan pembiayaan berupa penyertaan saham, penyertaan melalui obligasi konversi, pembiayaan melalui pembelian surat utang yang diterbitkan Pasangan Usaha pada tahap rintisan awal (*start-up*) dan/atau pengembangan usaha dan pembiayaan usaha produktif, dimana Perusahaan menyediakan sejumlah dana yang akan dipergunakan bagi keperluan usaha Pasangan Usaha (PU). Pola pembiayaan ini menentukan suatu persentase tertentu yang akan diberikan oleh PU kepada Perusahaan.

Cadangan Kerugian Penurunan Nilai

Perusahaan menilai dengan dasar perkiraan masa yang akan datang kerugian kredit ekspektasian (*Expected Credit Loss*/"ECL") terkait dengan instrumen aset keuangan yang dicatat pada biaya perolehan diamortisasi dan nilai wajar melalui penghasilan komprehensif lain. Metodologi penurunan nilai yang ditampilkan tergantung kepada apakah tidak terjadi peningkatan risiko kredit yang signifikan untuk aset keuangan yang diukur pada biaya perolehan diamortisasi dan diukur pada nilai wajar melalui penghasilan komprehensif lain (FVOCI). Jika pada tanggal pelaporan, risiko kredit atas aset keuangan tidak meningkat secara signifikan sejak pengakuan awal, maka Grup akan mengukur penyisihan kerugian untuk aset keuangan tersebut sejumlah ECL 12 bulan. Jika risiko kredit atas aset keuangan telah meningkat secara signifikan dari pengakuan awal, maka Grup akan menyajikan penyisihan kerugian sejumlah ECL *lifetime*.

ECL 12 bulan adalah bagian dari kerugian kredit ekspektasian sepanjang umurnya yang merepresentasikan ECL yang timbul dari peristiwa gagal bayar aset keuangan yang mungkin terjadi dalam 12 bulan setelah tanggal pelaporan (atau periode yang lebih pendek jika umur aset keuangan yang diharapkan kurang dari 12 bulan). ECL 12 bulan dibobot oleh probabilitas terjadinya default dimaksud. ECL *lifetime* adalah kerugian yang diakibatkan dari semua kejadian *default* yang mungkin terjadi selama perkiraan waktu aset keuangan

PT SARANA BALI VENTURA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI PENTING (lanjutan)

h. Investasi Pada Entitas Asosiasi dan Entitas Anak (lanjutan)

Staging Criteria

Aset keuangan harus dialokasikan ke salah satu dari tiga tahap penurunan nilai (*stage 1, stage 2, stage 3*) dengan menentukan apakah terjadi peningkatan risiko kredit yang signifikan atas aset keuangan sejak pengakuan awal atau apakah fasilitas tersebut gagal bayar pada setiap tanggal pelaporan.

Stage 1: mencakup aset keuangan yang tidak memiliki peningkatan signifikan atas risiko kredit sejak pengakuan awal atau memiliki risiko kredit rendah pada tanggal pelaporan. Untuk aset ini, ECL 12 bulan akan dihitung.

Stage 2: mencakup aset keuangan yang mengalami peningkatan signifikan atas risiko kredit sejak pengakuan awal (kecuali jika memiliki risiko kredit rendah pada tanggal pelaporan), namun tidak memiliki bukti penurunan nilai yang obyektif. Untuk aset ini, ECL *lifetime* dihitung. ECL *lifetime* adalah kerugian kredit yang diharapkan yang dihasilkan dari semua kejadian *default* yang mungkin terjadi selama perkiraan umur dari aset keuangan.

Stage 3: mencakup aset keuangan yang memiliki bukti obyektif penurunan nilai pada tanggal pelaporan. Tahap ini berisi debitor yang telah *impaired* (gagal bayar).

Faktor utama dalam menentukan apakah aset keuangan memerlukan ECL 12 bulan (*stage 1*) atau ECL *lifetime* (*stage 2*) disebut dengan kriteria peningkatan signifikan dalam risiko kredit ("*Significant Increase on Credit Risk*" SICR"). Penentuan kriteria SICR memerlukan pengkajian apakah telah terjadi peningkatan risiko kredit yang signifikan pada setiap tanggal pelaporan.

PSAK 71 mensyaratkan penyertaan informasi tentang kejadian masa lalu, kondisi saat ini dan perkiraan kondisi ekonomi masa depan. Perkiraan perubahan dalam kerugian kredit yang diharapkan harus mencerminkan, dan secara langsung konsisten dengan, perubahan dalam data terkait yang diobservasi dari periode ke periode. Perhitungan ECL ini membutuhkan estimasi *forward-looking* dari *Probability of Default* (PD), *Loss Given Default* (LGD) dan *Exposure At Default* (EAD).

i. Aset Tetap dan Penyusutan

Aset tetap disajikan sebesar biaya perolehan setelah dikurangi akumulasi penyusutan dan penurunan nilai. Biaya perolehan meliputi harga beli aset tetap termasuk biaya-biaya yang dapat diatribusikan langsung untuk membawa aset ke lokasi dan kondisi yang siap digunakan serta estimasi awal biaya pembongkaran aset, biaya pemindahan aset dan biaya restorasi relokasi. Pajak-pajak yang dapat dikreditkan dan semua diskon dikurangkan dalam menentukan biaya perolehan. Revaluasi aset tetap tidak diperkenankan, kecuali dilakukan berdasarkan berhenti ketika aset tetap dihapuskan. Penyusutan tidak berhenti ketika aset tidak digunakan. Penyusutan diakui sebagai beban dalam laporan laba rugi, kecuali memenuhi syarat untuk dikapitalisasi sebagai perolehan suatu aset berdasarkan Standar Akuntansi Keuangan.

PT SARANA BALI VENTURA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI PENTING (lanjutan)

i. Aset Tetap dan Penyusutan (lanjutan)

Aset tetap dinyatakan menurut harga perolehan dan dikurangi dengan akumulasi penyusutannya. Penyusutan dihitung secara konsisten dengan menggunakan metode garis lurus yang didasarkan atas taksiran masa manfaatnya sebagai berikut:

<u>Aset Tetap</u>	<u>Persentase</u>	<u>Masa Manfaat</u>
Bangunan	5%	20 tahun
Kendaraan	12,5%	8 tahun
Investasi Kantor	25%	5 tahun

Pengeluaran untuk perbaikan dan pemeliharaan dibebankan pada laporan laba rugi pada saat terjadinya. Pengeluaran yang memperpanjang masa manfaat atau memberi manfaat ekonomis dimasa yang akan datang dalam bentuk peningkatan kapasitas, mutu produksi atau peningkatan standar kerja dikapitalisasi. Aset tetap yang sudah tidak digunakan lagi atau dijual, dikeluarkan dari kelompok aset tetap yang bersangkutan, keuntungan atau kerugian yang terjadi diakui dalam laporan laba rugi tahun berjalan.

j. Pengakuan Pendapatan dan Beban

Pendapatan diakui dan dicatat berdasarkan basis akrual. Pendapatan bunga yang akrual hanya debitur sehat dan maksimal akrual hanya 1 bulan.

Beban diakui pada saat terjadinya (basis akrual).

k. Pajak Penghasilan

Beban pajak penghasilan terdiri dari jumlah beban pajak kini dan pajak tangguhan.

Pajak Kini

Aset dan liabilitas pajak kini untuk tahun berjalan diukur sebesar jumlah yang diharapkan dapat direstitusi dari atau dibayarkan kepada otoritas perpajakan.

Beban pajak kini ditentukan berdasarkan laba kena pajak tahun berjalan yang dihitung berdasarkan tarif pajak yang berlaku.

Kekurangan/kelebihan pembayaran pajak penghasilan dicatat sebagai bagian dari Beban Pajak Penghasilan Badan - Kini dalam laporan laba rugi dan penghasilan komprehensif lain. Perusahaan juga menyajikan bunga/denda, jika ada, sebagai bagian dari Beban Pajak Penghasilan Badan - Kini.

Koreksi terhadap liabilitas perpajakan diakui pada saat surat ketetapan pajak diterima atau, jika diajukan keberatan, pada saat keputusan atas keberatan ditetapkan.

PT SARANA BALI VENTURA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI PENTING (lanjutan)

k. Pajak Penghasilan

Pajak Tangguhan

Aset dan liabilitas pajak tangguhan diakui menggunakan metode liabilitas atas konsekuensi pajak pada masa mendatang yang timbul dari perbedaan jumlah tercatat aset dan liabilitas menurut laporan keuangan dengan dasar pengenaan pajak aset dan liabilitas pada setiap tanggal pelaporan. Liabilitas pajak tangguhan diakui untuk semua perbedaan temporer kena pajak dan aset pajak tangguhan diakui untuk perbedaan temporer yang boleh dikurangkan dan akumulasi rugi fiskal, sepanjang besar kemungkinan perbedaan temporer yang boleh dikurangkan dan akumulasi rugi fiskal tersebut dapat dimanfaatkan untuk mengurangi laba kena pajak pada masa depan.

Jumlah tercatat aset pajak tangguhan ditelaah ulang pada akhir setiap periode pelaporan dan diturunkan apabila laba fiskal mungkin tidak memadai untuk mengkompensasi sebagian atau semua manfaat aset pajak tangguhan tersebut. Pada akhir setiap periode pelaporan, Perusahaan menilai kembali aset pajak tangguhan yang tidak diakui. Kelompok Usaha mengakui aset pajak tangguhan yang sebelumnya tidak diakui apabila besar kemungkinan bahwa laba fiskal pada masa depan akan tersedia untuk pemulihannya.

l. Imbalan Pascakerja

Imbalan pascakerja merupakan program iuran pasti melalui dana pensiun dan didasarkan pada masa kerja dan jumlah penghasilan karyawan saat pensiun. Jumlah iuran yang terutang diakui sebagai liabilitas setelah dikurangi dengan jumlah yang telah dibayar pada laporan posisi keuangan, dan sebagai beban pada laporan laba rugi komprehensif tahun berjalan. Selain manfaat yang telah diberikan program pensiun iuran pasti, Perusahaan juga mencatat uang pesangon karyawan berdasarkan Undang-Undang No. 11 Tahun 2020 tentang Cipta Kerja. Liabilitas sesuai UU No. 11 Tahun 2020 telah dihitung dengan membandingkan manfaat pensiun yang akan diterima oleh karyawan pada usia pensiun normal dengan manfaat sebagaimana yang dijelaskan dalam UU No. 11 Tahun 2020, setelah dikurangi dengan akumulasi kontribusi karyawan dan hasil investasi lainnya. Jika kontribusi Perusahaan atas manfaat program pensiun lebih kecil dibandingkan dengan manfaat yang diperhitungkan berdasarkan UU No. 11 Tahun 2020, Perusahaan akan membukukan kekurangan tersebut.

Imbalan kerja jangka pendek diakui pada saat terjadinya.

m. Penurunan Nilai Aset Non Keuangan

Perusahaan pada setiap tanggal pelaporan menilai apakah terdapat indikasi penurunan nilai aset yang bersumber dari informasi internal dan eksternal, yang dilakukan berdasarkan kelompok aset penghasil kas. Jika indikasi tersebut ada, entitas mengestimasi nilai wajar aset dikurangi dengan biaya menjual. Kerugian penurunan nilai aset diakui jika nilai wajar dikurangi biaya menjual lebih rendah dibandingkan dengan nilai tercatat. Pemulihan kerugian penurunan nilai aset diakui dalam laporan laba rugi tidak boleh melebihi jumlah tercatat tanpa kerugian penurunan nilai.

PT SARANA BALI VENTURA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

3. KAS DAN SETARA KAS

Rincian per 31 Desember sebagai berikut:

	2021	2020
Kas		
Kas Besar	13.342.000	54.851.500
Kas Kecil	1.346.100	1.698.900
	<u>14.688.100</u>	<u>56.550.400</u>
Bank		
Giro Bank BRI	320.489.140	11.667.447
Giro Bank BNI	220.280.280	273.538.544
Giro Bank Mandiri	103.546.979	-
Giro Bank BNI - PKBL	97.794.676	86.332.279
Giro Bank BPD Bali	56.125.906	65.474.412
Giro Bank BNI - Singaraja	26.143.388	74.093.196
Giro Bank Bukopin	19.638.054	13.628.470
Giro Bank Oke Indonesia	10.103.407	103.079.604
Giro Bank BNI - Negara	3.602.131	139.568.626
Giro Bank Bukopin - LPDB	-	2.752.122
Giro Bank Mandiri Syariah	-	20.755.982
	<u>857.723.961</u>	<u>790.890.681</u>
Deposito Berjangka		
Deposito Bank BTPN Syariah	1.800.000.000	1.700.000.000
Deposito BNI	1.700.000.000	700.000.000
Deposito Bank Banten	1.550.000.000	-
Deposito Bank Victoria	800.000.000	1.910.000.000
Deposito Bank Oke Indonesia	200.000.000	-
Deposito Bank Mayapada	-	2.600.000.000
Deposito Bank MNC	-	2.150.000.000
	<u>6.050.000.000</u>	<u>9.060.000.000</u>
Jumlah	<u>6.922.412.061</u>	<u>9.907.441.081</u>

Kas kecil dikelola berdasarkan metode *fluctuating system* dan dilakukan pengisian kembali kas kecil setiap hari Senin dan Kamis.

Tingkat suku bunga deposito berjangka antara 2,5% sampai dengan 5,0% dengan jangka waktu 1 bulan.

Kas dan setara kas Perusahaan tidak dijadikan jaminan atau agunan atas pinjaman, sehingga dapat digunakan dengan segera oleh Perusahaan.

PT SARANA BALI VENTURA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

4. INVESTASI JANGKA PENDEK

Rincian per 31 Desember sebagai berikut:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Deposito Bank BNI (<i>Cash Collateral</i>)	700.000.000	700.000.000
Deposito Bank MNC (<i>Cash Collateral</i>)	300.000.000	300.000.000
Deposito Bank Oke Indonesia (<i>Cash Collateral</i>)	250.000.000	450.000.000
Jumlah	<u>1.250.000.000</u>	<u>1.450.000.000</u>

Investasi jangka pendek merupakan deposito yang diagunkan Perusahaan karena hubungan perjanjian pinjaman sehingga terdapat batasan dalam penggunaan deposito (catatan 18).

5. UANG MUKA

Rincian per 31 Desember sebagai berikut:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Sewa Dibayar Dimuka	248.333.344	155.833.336
Uang Muka Penagihan	169.617.000	74.241.000
Biaya Dibayar Dimuka Lainnya	20.525.500	35.142.997
Uang Muka Pajak	-	82.956.133
Uang Muka Lain-Lain	-	350.000
Jumlah	<u>438.475.844</u>	<u>348.523.466</u>

Rincian sewa dibayar dimuka dan biaya dibayar dimuka lainnya dijabarkan pada Lampiran 1.

6. PENDAPATAN YANG MASIH HARUS DITERIMA

Rincian per 31 Desember sebagai berikut:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Piutang Bunga	17.790.000	-
Piutang Bunga Deposito	1.905.889	-
Jumlah	<u>19.695.889</u>	<u>-</u>

Piutang bunga merupakan pengakuan piutang bunga dari penyaluran dana yang dilakukan Perusahaan. Piutang bunga diakui hanya pada debitur yang memiliki kondisi kesehatan keuangan lancar dan memiliki tunggakan pembayaran pokok dan/atau imbal hasil maksimal 1 kali.

PT SARANA BALI VENTURA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

7. INVESTASI PEMBIAYAAN USAHA PRODUKTIF

Rincian per 31 Desember sebagai berikut:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Investasi Pembiayaan Usaha Produktif	40.859.771.294	44.447.189.294
Cadangan Kerugian Penurunan Nilai	(823.184.379)	(295.321.441)
Jumlah	<u>40.036.586.915</u>	<u>44.151.867.853</u>

Penjabaran dan kualitas pembiayaan investasi pembiayaan usaha produktif per 31 Desember 2021 sebagai berikut:

	<u>Pasangan Usaha (qty)</u>	<u>Investasi Outstanding</u>
Dana Sendiri Perusahaan	134	19.037.420.694
Dana Komersial/Pihak Ketiga	183	21.822.350.600
Jumlah	<u>317</u>	<u>40.859.771.294</u>

	<u>Kualitas Pembiayaan</u>				
	<u>Lancar</u>	<u>Dalam Perhatian Khusus</u>	<u>Kurang Lancar</u>	<u>Diragukan</u>	<u>Macet</u>
Dana Sendiri Perusahaan	13.559.132.956	1.779.965.000	711.991.000	148.106.000	2.838.225.738
Dana Komersial/Pihak Ketiga	21.484.373.600	337.977.000	-	-	-
Jumlah	<u>35.043.506.556</u>	<u>2.117.942.000</u>	<u>711.991.000</u>	<u>148.106.000</u>	<u>2.838.225.738</u>

Rincian cadangan kerugian penurunan nilai sebagai berikut:

	<u>Seharusnya Dibentuk</u>	<u>Telah Dibentuk</u>	<u>%</u>
Lancar	618.266.024	618.266.024	100%
Dalam Perhatian Khusus	36.422.010	36.422.010	100%
Non Perform	168.496.345	168.496.345	100%
Jumlah	<u>823.184.379</u>	<u>823.184.379</u>	<u>100%</u>

PT SARANA BALI VENTURA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

8. INVESTASI SAHAM

Rincian per 31 Desember sebagai berikut:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
PT Komodo Escape Prawara	817.986.856	532.986.856
PT Sarana Dayuh Sini	557.567.902	669.192.570
PT Kaya Anugrah Bali	300.000.000	-
PT Mitra Bali Property	45.687.928	-
PT Mitrapetani Merauke Maju	-	100.000.000
Jumlah	<u>1.721.242.686</u>	<u>1.302.179.426</u>

Nama Entitas	Lokasi	Kegiatan Usaha	Kepemilikan %	Harga Perolehan	Tambahan Penyertaan	Proporsi Laba	Penurunan Nilai (Rugi)	Nilai Tercatat	Harga per lembar
PT Komodo Escape Prawara	Laboan Bajo, NTT	Jasa Patriwisata	24,98%	160.000.000	375.000.000	284.327.520	- 1.340.664	817.986.856	1.000.000
PT Sarana Dayuh Sini	Denpasar, Bali	Perdagangan	49,00%	700.000.000	84.000.000	-	- 226.432.098	557.567.902	1.000.000
PT Kaya Anugrah Bali	Karangasem, Bali	Perdagangan	27,27%	300.000.000	-	-	-	300.000.000	500.000
PT Mitra Bali Property	Denpasar, Bali	Property	49,00%	49.000.000	-	-	- 3.312.072	45.687.928	500.000

Penurunan nilai investasi pada periode tahun 2021 disebabkan oleh kerugian yang dialami oleh pasangan usaha dengan rincian sebagai berikut:

	<u>Kepemilikan %</u>	<u>Laba (Rugi) Pasangan Usaha</u>	<u>Penurunan Nilai Investasi 2021</u>
PT Sarana Dayuh Sini	49%	(227.805.444)	(111.624.668)
PT Mitra Bali Property	49%	(6.759.330)	(3.312.072)
Jumlah		<u>(234.564.774)</u>	<u>(114.936.740)</u>

PT SARANA BALI VENTURA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

9. ASET TETAP DAN AKUMULASI PENYUSUTAN

Rincian per 31 Desember sebagai berikut:

	2020	2021		2021
		Penambahan	Pengurangan	
Biaya Perolehan				
Tanah	1.011.820.000	-	-	1.011.820.000
Bangunan	870.785.706	-	-	870.785.706
Kendaraan	1.016.750.000	-	-	1.016.750.000
Inventaris	544.207.845	10.950.000	-	555.157.845
	3.443.563.551	10.950.000	-	3.454.513.551
Akm. Penyusutan				
Gedung	534.573.380	55.703.367	-	590.276.747
Kendaraan	535.041.684	126.343.742	-	661.385.426
Inventaris	446.567.006	37.586.728	-	484.153.734
	1.516.182.070	219.633.837	-	1.735.815.907
Nilai Buku	1.927.381.481			1.718.697.644

	2019	2020		2020
		Penambahan	Pengurangan	
Biaya Perolehan				
Tanah	1.011.820.000	-	-	1.011.820.000
Bangunan	870.785.706	-	-	870.785.706
Kendaraan	1.042.450.000	130.000.000	155.700.000	1.016.750.000
Inventaris	517.401.595	41.907.000	15.100.750	544.207.845
	3.442.457.301	171.907.000	170.800.750	3.443.563.551
Akm. Penyusutan				
Gedung	476.533.781	58.039.599	-	534.573.380
Kendaraan	534.186.468	143.580.208	142.724.992	535.041.684
Inventaris	425.265.730	36.402.086	15.100.810	446.567.006
	1.435.985.979	238.021.893	157.825.802	1.516.182.070
Nilai Buku	2.006.471.322			1.927.381.481

Aset tetap Perusahaan tidak digunakan sebagai jaminan atau agunan pinjaman. Beberapa aset tetap per 31 Desember 2021 telah diasuransikan di PT Asuransi Ramayana Tbk dari beberapa jenis risiko dengan jumlah nilai pertanggungan mencapai Rp3.756.000.000.

Rincian aset tetap tersaji pada Lampiran 2.

PT SARANA BALI VENTURA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

10. ASET LAIN-LAIN

Rincian per 31 Desember sebagai berikut:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Piutang Karyawan	269.502.813	491.731.734
Software & Lisensi	38.400.775	38.400.775
Akumulasi Amortisasi	(38.400.773)	(38.400.773)
Jumlah	<u>269.502.815</u>	<u>491.731.736</u>

Rincian piutang karyawan disajikan pada Lampiran 4.

11. ASET PAJAK TANGGUHAN

Rincian per 31 Desember sebagai berikut:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Aset Pajak Tangguhan	2.672.536	2.973.697
Jumlah	<u>2.672.536</u>	<u>2.973.697</u>

Perhitungan aset pajak tangguhan tersaji pada Lampiran 5.

12. AGUNAN YANG DIAMBIL ALIH

Rincian per 31 Desember sebagai berikut:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Agunan Yang Diambil Alih	998.451.000	561.397.000
Jumlah	<u>998.451.000</u>	<u>561.397.000</u>

13. UTANG BUNGA

Rincian per 31 Desember sebagai berikut:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Pinjaman Pihak Berelasi	6.587.500	6.587.500
Dana Jexim	-	106.442.285
Jumlah	<u>6.587.500</u>	<u>113.029.785</u>

PT SARANA BALI VENTURA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

14. UTANG PAJAK

Rincian per 31 Desember sebagai berikut:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
PPh Pasal 21	46.579.250	44.638.560
PPh Pasal 23	2.749.694	2.730.566
Jumlah	<u>49.328.944</u>	<u>47.369.126</u>

15. BIAYA YANG MASIH HARUS DIBAYAR

Rincian per 31 Desember sebagai berikut:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Bunga BAV	1.062.500	-
Jumlah	<u>1.062.500</u>	<u>-</u>

Bunga BAV merupakan bunga yang harus dibayarkan kepada PT Bahana Artha Ventura sehubungan dengan penyaluran dana oleh PT Pertamina (Persero) dan PT Jasa Raharja Tbk masing masing sebesar Rp750.000 dan Rp312.500.

16. UTANG LAIN-LAIN

Rincian per 31 Desember sebagai berikut:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Titipan Pembayaran Debitur	468.870.425	263.451.125
Utang Dividen	217.347.748	217.347.748
Jumlah	<u>686.218.173</u>	<u>480.798.873</u>

Utang dividen belum dapat dilunasi karena terdapat pemegang saham yang tidak diketahui alamat korespondensinya. Perusahaan telah melakukan upaya untuk mengundang pemegang saham dalam RUPS namun undangan tidak dapat tersampaikan karena alamat pemegang saham tidak ditemukan oleh kurir.

PT SARANA BALI VENTURA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

17. UTANG JANGKA PANJANG JATUH TEMPO 1 TAHUN

Rincian per 31 Desember sebagai berikut:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
BAV	6.721.819.260	4.305.555.555
LPDB - KUMKM	1.250.010.000	-
Bank Oke Indonesia	966.842.100	1.249.999.993
PKBL PPA	638.888.866	733.333.340
PKBL Pertamina	-	916.666.663
PKBL AP II	-	3.500.133.264
LPEI UKM	-	864.102.000
PKBL AIRNAV	-	194.444.438
LPDB	-	2.483.330.000
Dana Jexim	-	897.141.368
PKBL Hotel Indonesia Natour	-	222.222.216
Jumlah	<u>9.577.560.226</u>	<u>15.366.928.837</u>

Rincian utang jangka Panjang jatuh tempo dalam 1 tahun dari PT Bahana Artha Ventura bersumber dari PKBL BUMN (catatan 18). Perincian utang PT Bahana Artha Ventura sebagai berikut:

	<u>2021</u>
PKBL Pertamina	2.500.000.006
BAV	1.252.177.078
PKBL AP II	1.026.533.520
PKBL Jasa Raharja	902.777.772
PKBL Peruri	573.476.534
PKBL Jasa Marga	466.854.350
Jumlah	<u>6.721.819.260</u>

18. UTANG JANGKA PANJANG

Rincian per 31 Desember sebagai berikut:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
BAV	9.570.780.227	1.916.666.664
LPDB - KUMKM	6.366.646.000	7.141.658.000
PKBL - AP 2	5.358.933.264	5.996.400.126
Pihak Berelasi	1.000.000.000	1.000.000.000
Bank Oke Indonesia	563.991.225	520.833.330
PKBL - PPA	13.888.889	652.777.755
PKBL Pertamina	-	6.083.333.337
Bank (Japan Exim Bank/BAV)	-	448.573.256
Jumlah	<u>22.874.239.605</u>	<u>23.760.242.468</u>

PT SARANA BALI VENTURA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

18. UTANG JANGKA PANJANG (Lanjutan)

LPEI - Indonesia EximBank

Pada tanggal 20 April 2016 Perusahaan melakukan Perjanjian Kredit Modal Kerja dengan LPEI – Indonesia EximBank dengan akta perjanjian modal kerja ekspor nomor 53 pada tanggal 20 April 2016 yang dibuat oleh Notaris RA. Mahyasari A. Notonagoro, S.H. di kota Jakarta Selatan. Fasilitas yang diperoleh dari LPEI - Indonesia EximBank berupa fasilitas Kredit Modal Kerja Ekspor – *Term Loan* dengan penjabaran fasilitas sebagai berikut:

Fasilitas : Kredit Modal Kerja Ekspor
Jumlah Plafon : Rp10.000.000.000.
Jangka Waktu : 72 Bulan
Jaminan : Fidusia atas piutang dengan kolektabilitas lancar senilai Rp13.333.000.000.
Bunga : 10,5% per tahun

LPDB – KUKM

Perusahaan melakukan perjanjian pinjaman jangka panjang dengan Lembaga Pengelola Dana Bergulir Koperasi dan Usaha Mikro yang berdasarkan Surat Permohonan No.182/SBV/DIR/IX/2019 pada tanggal 16 September 2019 telah menerima fasilitas Modal Kerja Pembiayaan kepada UMKM dengan bentuk pinjaman *Executing* dan *Setting* pinjaman berupa angsuran.

Fasilitas : Modal Kerja Pembiayaan kepada UMKM
Jumlah Plafon : Rp10.000.000.000.
Jangka Waktu : 60 Bulan
Jaminan : - Deposito dengan nilai minimal 10% dari plafond dengan penempatan pada bank umum
- Fidusia atas Piutang/Tagihan dengan kategori sehat dengan nilai minimal sebesar 120% dari plafond pinjaman
Bunga : 6%

PKBL – PPA

Perusahaan melakukan perjanjian pinjaman jangka panjang dengan PT Perusahaan Pengelolaan Aset dan Pelaksanaan Penyaluran Dana Program Kemitraan dengan Surat Perjanjian Nomor: PKS-20/PPA/0918 dan Nomor: 012/SBV-PPA/PKS/IX/2018 tanggal 28 September 2018, Dana Program Kemitraan ini digulirkan kepada Usaha Kecil di sektor pertanian, peternakan, perkebunan, perdagangan, industri, jasa, dan sektor lainnya. Pola perjanjian dengan bentuk *executing*.

Fasilitas : Pembiayaan Modal Kerja
Jumlah Plafon : Rp2.000.000.000.
Jangka Waktu : 40 Bulan
Bunga : 3% flat per tahun.

PT SARANA BALI VENTURA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

18. UTANG JANGKA PANJANG (Lanjutan)

PKBL – AP II

Perusahaan mendapatkan fasilitas kredit dari Angkasa Pura II (PKBL - AP II) dalam bentuk pinjaman jangka panjang, terdapat 7 (tujuh) Surat Perjanjian Kerjasama tentang Pelaksanaan Penyaluran Dana Program Kemitraan yang dimulai pendanaan dari tahun 2017, 2018, dan 2019. Dana ini diperuntukkan bagi Usaha Mikro, Kecil, Menengah (UMKM) dan Koperasi sebagai Mitra Binaan di wilayah Provinsi Bali. Perjanjian kerjasama ini berpola Executing dengan penjelasan sebagai berikut:

- i) Surat Perjanjian Tanggal 27 November 2017 dengan nomer: PJJ.05.06/00/11/2017/0464 (Pihak Angkasa Pura II), 027/BAV/FUND/XI/2017 (Pihak PT Bahana Artha Ventura) dan 035/SBV-APII/PKS/XI/2017 (Pihak Perusahaan) dengan besar dana pinjaman Rp2.000.000.000;
- ii) Surat Perjanjian tanggal 11 April 2018 dengan nomer: PJJ.05.06/00/04/2018/0102 (Pihak Angkasa Pura II) dan 005/SBV-APII/PKS/IV/2018 (Pihak Perusahaan) dengan besar dana pinjaman Rp3.000.000.000,- dengan jangka waktu 40 bulan sejak tanggal perjanjian;
- iii) Surat Perjanjian tanggal 24 September 2018 dengan nomer: PJJ.04.04/00/09/2018/0926 (Pihak Angkasa Pura II) dan 011/SBV-APII/PKS/IX/2018 (Pihak Perusahaan) dengan besar dana pinjaman Rp3.000.000.000 dengan jangka waktu 40 bulan sejak tanggal perjanjian;
- iv) Surat Perjanjian tanggal 05 Desember 2018 dengan nomer: PJJ.05.06/00/12/2018/1271 (Pihak Angkasa Pura II) dan 015/SBV-APII/PKS/XII/2018 (Pihak Perusahaan) dengan besar dana pinjaman Rp1.000.000.000 dengan jangka waktu 38 bulan sejak tanggal perjanjian;
- v) Surat Perjanjian tanggal 16 Mei 2019 dengan nomer: PJJ.05.06/00/05/2019/0190 (Pihak Angkasa Pura II) dan 008/SBV-APII/PKS/V/2019 (Pihak Perusahaan) dengan besar dana pinjaman Rp 2.000.000.000 dengan jangka waktu 38 bulan sejak tanggal perjanjian;
- vi) Surat Perjanjian tanggal 17 September 2019 dengan nomer: PJJ.05.06/00/09/2019/0573 (Pihak Angkasa Pura II) dan 012/SBV-APII/PKS/VIII/2019 (Pihak Perusahaan) dengan besar dana pinjaman Rp 2.000.000.000;
- vii) Surat Perjanjian tanggal 27 November 2019 dengan nomer PJJ.05.06/00/11/2019/0876 (Pihak Angkasa Pura II) dan 015/SBV-APII/PKS/XI/2019 (Pihak Perusahaan) dengan besar dana pinjaman Rp 3.000.000.000.

Fasilitas : Dana Program Kemitraan
Jumlah Plafon : Rp16.000.000.000,-
Jangka Waktu : 38 - 40 Bulan
Bunga : 3%

PT SARANA BALI VENTURA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

18. UTANG JANGKA PANJANG (Lanjutan)

PT Bank Oke Indonesia

Perusahaan melakukan perjanjian kredit dengan PT Bank Oke Indonesia berdasarkan Surat Perjanjian Persetujuan Kredit (SPPK) Nomor: 165/BA/DPS/IX/2017 yang merupakan tindak lanjut dari surat permohonan kredit pada tanggal 19 Juni 2017 Nomor 116/DIR/SBV/VI/2017. Perjanjian diubah terakhir kali dengan SPPK nomor 055/BOI/SME/VI/2021 pada tanggal 8 Juni 2021. Rincian perubahan pinjaman sebagai berikut:

Fasilitas : Kredit Modal Kerja
 Jumlah Plafon : Rp1.710.833.323.
 Jangka Waktu : 25 Bulan
 Jaminan : Gadai Deposito No 015073 yang ditempatkan pada PT Bank Oke Indonesia sebesar Rp250.000.000.
 Bunga : 11,5% p.a

PT Bahana Artha Ventura

Perusahaan memperoleh beberapa fasilitas pinjaman jangka panjang dari PT Bahana Artha Ventura yang bersumber dari PKBL BUMN dengan rincian sebagai berikut:

	2021
PKBL Pertamina	2.861.111.101
PKBL AP II	1.555.555.552
PKBL Jasa Marga	1.533.145.650
PKBL Peruri	1.426.523.466
PKBL Jasa Raharja	1.388.888.896
BAV	805.555.562
Jumlah	9.570.780.227

i) Fasilitas PPUP

Perjanjian Pembiayaan Usaha Produktif (PPUP) dengan Nomor: 66 tanggal 30 Agustus 2018. Surat permohonan fasilitas pembiayaan yang digunakan sebagai pembiayaan calon pasangan usaha baru atau tambahan pembiayaan pasangan usaha *existing* dengan prinsip bagi hasil. Rincian sebagai berikut:

Fasilitas : Pembiayaan Usaha Produktif
 Jumlah Plafon : Rp15.000.000.000
 Jangka Waktu : 48 Bulan
 Jaminan : Fidusia atas piutang dengan kolektabilitas lancar dengan nilai 125% dari total plafond
 Bunga : 12% per tahun

PT SARANA BALI VENTURA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

18. UTANG JANGKA PANJANG (Lanjutan)

PT Bahana Artha Ventura (Lanjutan)

ii) Fasilitas Dana Program Kemitraan PT Pertamina (Persero)

PT Bahana Artha Ventura dan PT Pertamina (Persero) telah menandatangani Perjanjian Kerjasama Nomor 090/N00300/2020-S0 dan Nomor 002/Perja/BAV/VIII/2020 tanggal 28 Agustus 2020. Atas kerjasama tersebut PT Pertamina (Persero) menyalurkan dana Program Kemitraan untuk digulirkan kepada Usaha Kecil. PT Sarana Bali Ventura sesuai dengan perjanjian kerjasama tentang pelaksanaan penyaluran dana program kemitraan tahun 2020 Nomor: 015/PERJ/BAV/IX/2020 dan Nomor: 120/SBV-PERTAMINA/PKS/IX/2020 tanggal 25 September 2020, merupakan pihak kedua yang berperan sebagai pelaksana dalam penyaluran Dana Program Kemitraan yang telah diperoleh dari pihak pertama yaitu PT Bahana Artha Ventura, dan berperan dalam survey, analisis kelayakan, evaluasi persyaratan serta melakukan penyaluran Dana Program Kemitraan kepada Mitra Binaan, monitoring, mengembalikan angsuran pinjaman, pelaporan serta pembinaan dan pendampingan Mitra Binaan. Adapun rincian fasilitas yang diperoleh dari Program Kemitraan yang disalurkan PT Bahana Artha Ventura kepada PT Sarana Bali Ventura dengan perincian sebagai berikut:

Fasilitas : Dana Program Kemitraan PT Pertamina
Jumlah Plafon : Rp7.000.000.000
Jangka Waktu : 40 Bulan
Bunga : 5% dari 3% flat menurun setiap tahun yang diperoleh PT Sarana Bali Ventura dari Mitra Binaan

iii) Fasilitas Dana Kemitraan PT Angkasa Pura II (Persero)

PT Bahana Artha Ventura dan PT Angkasa Pura II (Persero) telah menandatangani perjanjian kerjasama nomor PJJ.05.06//00/12/2020/0918 dan Nomor 025/PERJ/BAV/XII/2020 tanggal 10 Desember 2020. Atas kerjasama tersebut PT Angkasa Pura II (Persero) menyalurkan dana Program Kemitraan untuk digulirkan kepada Usaha Kecil. PT Sarana Bali Ventura sesuai dengan perjanjian kerjasama tentang pelaksanaan penyaluran dana program kemitraan tahun 2020 Nomor: 003/PERJ/BAV/II/2021 dan Nomor: 004/PKS/SBV-BAV/II/2021 tanggal 2 Februari 2021, merupakan pihak kedua yang berperan sebagai pelaksana dalam penyaluran Dana Program Kemitraan yang telah diperoleh dari pihak pertama yaitu PT Bahana Artha Ventura, dan berperan dalam survey, analisis kelayakan, evaluasi persyaratan serta melakukan penyaluran Dana Program Kemitraan kepada Mitra Binaan, monitoring, mengembalikan angsuran pinjaman, pelaporan serta pembinaan dan pendampingan Mitra Binaan. Adapun rincian fasilitas yang diperoleh dari Program Kemitraan yang disalurkan oleh PT Bahana Artha Ventura kepada PT Sarana Bali Ventura dengan perincian sebagai berikut:

Fasilitas : Dana Program Kemitraan PT Angkasa Pura II (Persero)
Jumlah Plafon : Rp2.000.000.000,-
Jangka Waktu : 39 Bulan
Bunga : 5% dari 3% flat menurun setiap tahun yang diperoleh PT Sarana Bali Ventura dari Mitra Binaan

PT SARANA BALI VENTURA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

18. UTANG JANGKA PANJANG (Lanjutan)

PT Bahana Artha Ventura (Lanjutan)

iv) Fasilitas Dana Kemitraan PT Jasa Raharja (Persero)

PT Bahana Artha Ventura dan PT Jasa Raharja telah menandatangani perjanjian kerjasama nomor P/33/SP/2020 dan Nomor 023/PERJ/BAV/XI/2020 tanggal 22 September 2020. Atas kerjasama tersebut PT Jasa Raharja (Persero) menyalurkan dana Program Kemitraan untuk digulirkan kepada Usaha Kecil. PT Sarana Bali Ventura sesuai dengan perjanjian kerjasama tentang pelaksanaan penyaluran dana program kemitraan tahun 2020 Nomor: 019/PERJ/BAV/VII/2021 dan Nomor: 024/PKS/SBV-JR/VII/2021 tanggal 12 Juli 2021, merupakan pihak kedua yang berperan sebagai pelaksana dalam penyaluran Dana Program Kemitraan yang telah diperoleh dari pihak pertama yaitu PT Bahana Artha Ventura, dan berperan dalam survey, analisis kelayakan, evaluasi persyaratan serta melakukan penyaluran Dana Program Kemitraan kepada Mitra Binaan, monitoring, mengembalikan angsuran pinjaman, pelaporan serta pembinaan dan pendampingan Mitra Binaan. Adapun rincian fasilitas yang diperoleh dari Program Kemitraan yang disalurkan oleh PT Bahana Artha Ventura kepada PT Sarana Bali Ventura dengan perincian sebagai berikut:

Fasilitas : Dana Program Kemitraan PT Jasa Raharja (Persero)
Jumlah Plafon : Rp2.500.000.000,-
Jangka Waktu : 36 Bulan
Bunga : 5% dari 3% flat menurun setiap tahun yang diperoleh PT Sarana Bali Ventura dari Mitra Binaan

v) Fasilitas Dana Kemitraan Perusahaan Umum Percetakan Republik Indonesia (Peruri)

PT Bahana Artha Ventura dan Peruri telah menandatangani perjanjian kerjasama nomor SP-1102/IX/2021 dan Nomor 024/PERJ/BAV/IX/2021 tanggal 28 September 2021. Atas kerjasama tersebut Peruri menyalurkan dana Program Kemitraan untuk digulirkan kepada Usaha Kecil. PT Sarana Bali Ventura sesuai dengan perjanjian kerjasama tentang pelaksanaan penyaluran dana program kemitraan tahun 2020 Nomor: 027/PERJ/BAV/X/2021 dan Nomor: 028/PKS/SBV-Peruri/X/2021 tanggal 14 Oktober 2021, merupakan pihak kedua yang berperan sebagai pelaksana dalam penyaluran Dana Program Kemitraan yang telah diperoleh dari pihak pertama yaitu PT Bahana Artha Ventura, dan berperan dalam survey, analisis kelayakan, evaluasi persyaratan serta melakukan penyaluran Dana Program Kemitraan kepada Mitra Binaan, monitoring, mengembalikan angsuran pinjaman, pelaporan serta pembinaan dan pendampingan Mitra Binaan. Adapun rincian fasilitas yang diperoleh dari Program Kemitraan yang disalurkan oleh PT Bahana Artha Ventura kepada PT Sarana Bali Ventura dengan perincian sebagai berikut:

Fasilitas : Dana Program Kemitraan Peruri
Jumlah Plafon : Rp2.000.000.000
Jangka Waktu : 39 Bulan
Bunga : 5% dari 6% efektif per tahun yang diperoleh PT Sarana Bali Ventura dari Mitra Binaan

PT SARANA BALI VENTURA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

18. UTANG JANGKA PANJANG (Lanjutan)

PT Bahana Artha Ventura (Lanjutan)

vi) Fasilitas Dana Kemitraan PT Jasa Marga Tbk

PT Bahana Artha Ventura dan PT Jasa Marga Tbk telah menandatangani perjanjian kerjasama nomor 79/KONTRAK-DIR/2021 dan Nomor 035/PERJ/BAV/XI/2021 tanggal 17 November 2021. Atas kerjasama tersebut PT Jasa Marga Tbk menyalurkan dana Program Kemitraan untuk digulirkan kepada Usaha Kecil. PT Sarana Bali Ventura sesuai dengan perjanjian kerjasama tentang pelaksanaan penyaluran dana program kemitraan tahun 2020 Nomor: 042/PERJ/BAV/XII/2021 dan Nomor: 037/PKS/SBV/XII/2021 tanggal 15 Desember 2021, merupakan pihak kedua yang berperan sebagai pelaksana dalam penyaluran Dana Program Kemitraan yang telah diperoleh dari pihak pertama yaitu PT Bahana Artha Ventura, dan berperan dalam survey, analisis kelayakan, evaluasi persyaratan serta melakukan penyaluran Dana Program Kemitraan kepada Mitra Binaan, monitoring, mengembalikan angsuran pinjaman, pelaporan serta pembinaan dan pendampingan Mitra Binaan. Adapun rincian fasilitas yang diperoleh dari Program Kemitraan yang disalurkan oleh PT Bahana Artha Ventura kepada PT Sarana Bali Ventura dengan perincian sebagai berikut:

Fasilitas : Dana Program Kemitraan PT Jasa Marga Tbk
 Jumlah Plafon : Rp2.000.000.000
 Jangka Waktu : 39 Bulan
 Bunga : 5% dari 6% efektif per tahun yang diperoleh PT Sarana Bali Ventura dari Mitra Binaan

19. MODAL SAHAM

Susunan pemegang saham per 31 Desember sebagai berikut:

2021			
Modal Ditempatkan dan Disetor Penuh			
Pemegang Saham	Jumlah Saham	Persentase Kepemilikan	Nilai Nominal
PT Bahana Artha Ventura	3.162.152	25,2%	3.162.152.000
Ir Arifin Panigoro	1.678.987	13,4%	1.678.987.000
Yani Yuhani Panigoro	1.993.986	15,9%	1.993.986.000
Bank Pembangunan Daerah Bali	799.291	6,4%	799.291.000
Lainnya (masing-masing dibawah 5%)	4.937.750	39,3%	4.937.750.000
Jumlah	12.572.166	100,0%	12.572.166.000

PT SARANA BALI VENTURA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

19. MODAL SAHAM (lanjutan)

2020			
Modal Ditempatkan dan Disetor Penuh			
Pemegang Saham	Jumlah Saham	Persentase Kepemilikan	Nilai Nominal
PT Bahana Artha Ventura	2.910.632	25,2%	2.910.632.000
Ir Arifin Panigoro	1.545.439	13,4%	1.545.439.000
Yani Yuhani Panigoro	1.835.383	15,9%	1.835.383.000
Bank Pembangunan Daerah Bali	735.715	6,4%	735.715.000
Lainnya (masing-masing dibawah 5%)	4.544.997	39,3%	4.544.997.000
Jumlah	11.572.166	100,0%	11.572.166.000

Berdasarkan akta notaris No 15 Tanggal 25 Mei 2021, dilaksanakan pembagian dividen saham sesuai dengan porsi kepemilikan dengan jumlah besaran Rp1.000.000.000 sehingga modal ditempatkan dan disetor Perusahaan meningkat menjadi Rp12.572.166.000.

Rincian pemegang saham dijabarkan dalam Lampiran 7.

20. PENDAPATAN OPERASIONAL

Rinciannya sebagai berikut:

	2021	2020
Pendapatan Investasi	5.175.473.509	5.696.056.627
Laba (Rugi) Penyertaan Saham di PPU	(114.936.740)	(27.968.539)
Pendapatan Administrasi & Provisi	330.837.400	341.779.000
Pendapatan Operasional Lainnya	150.000.000	-
Jumlah	5.541.374.169	6.009.867.088

Pendapatan investasi merupakan pendapatan atas bunga sesuai dengan perjanjian yang disepakati.

Perusahaan menggunakan metode ekuitas untuk mengakui laba (rugi) pasangan usaha sesuai dengan porsi kepemilikan saham. Jumlah kerugian yang diakui dijabarkan dalam catatan 8.

PT SARANA BALI VENTURA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

21. BEBAN OPERASIONAL

Rinciannya sebagai berikut:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Beban Bunga		
Pinjaman BAV UKM	561.554.843	1.010.047.419
Pinjaman LPDB - KUKM	516.282.639	222.221.793
Bank Andara (Oke Indonesia)	190.407.565	237.986.110
Pinjaman Pihak Ketiga	91.250.000	91.500.000
Jexim	45.542.491	119.575.464
Pinjaman LPEI	34.060.170	175.525.330
PKBL PPA	2.179.163	11.579.171
PKBL Air Nav	458.343	2.000.004
PKBL HIN	458.343	2.000.004
PKBL AP II	-	35.552.674
PKBL BPUI	-	1.666.672
Jumlah	<u>1.442.193.557</u>	<u>1.909.654.641</u>

Beban bunga pinjaman BAV UKM merupakan pembebanan bunga atas pinjaman kepada PT Bahana Artha Ventura yang merupakan pembayaran bunga atas penyaluran dana PKBL BUMN Angkasa Pura II, PT Pertamina (Persero), dan PT Jasa Raharja. Rincian sebagai berikut:

	<u>2021</u>
BAV UKM	540.310.455
Angkasa Pura II	11.869.388
PT Pertamina (Persero)	8.125.000
PT Jasa Raharja	1.250.000
Jumlah	<u>561.554.843</u>

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Beban Gaji		
Gaji	1.480.334.000	1.476.334.000
Pengobatan	208.077.333	203.494.000
Makan	205.015.000	202.140.000
Transport	189.575.000	190.975.000
Pesangon/Insentif	186.828.000	235.898.750
Honorarium	141.200.000	202.800.000
Tunjangan Hari Raya	123.797.000	122.247.000
Pajak PPh Pasal 21	123.535.100	132.120.122
Jamsostek	80.589.749	68.280.406
Tunjangan Lain- lain	70.872.000	64.097.000
Lembur	12.910.550	15.628.169
Jumlah	<u>2.822.733.732</u>	<u>2.914.014.447</u>

PT SARANA BALI VENTURA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

21. BEBAN OPERASIONAL (Lanjutan)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Beban Perjalanan Dinas		
Non PPU - Akomodasi	23.666.000	26.397.600
Non PPU - Tiket	-	5.868.000
Jumlah	<u>23.666.000</u>	<u>32.265.600</u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Beban Sewa		
Sewa Gedung	57.499.992	56.001.099
Jumlah	<u>57.499.992</u>	<u>56.001.099</u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Beban Pengembangan SDM		
Pendidikan dan Pelatihan Dalam Negeri	729.586	2.169.500
Jumlah	<u>729.586</u>	<u>2.169.500</u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Beban Imbalan Pascakerja		
Imbalan Pascakerja	90.730.560	86.803.560
Jumlah	<u>90.730.560</u>	<u>86.803.560</u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Beban Umum dan Administrasi		
<u>Beban Administrasi</u>		
Listrik/Air	77.150.158	76.307.446
Kantin	28.917.728	27.888.225
Cetak dan Fotocopy	14.855.600	12.504.450
Alat - Alat Tulis Kantor	13.320.900	10.762.800
Pembinaan Korps	9.842.200	8.052.300
Administrasi & Kantor Lain-Lain	9.173.900	15.200.500
<u>Beban Perjamuan dan Representasi</u>		
Rapat Umum Pemegang Saham (RUPS)	44.432.500	59.438.850
Sumbangan	25.737.800	8.102.500
Perjamuan dengan Non PPU	4.412.000	4.145.800
Perjamuan dengan PPU	55.500	-
Rapat Dekom	-	10.113.784
<u>Beban Komunikasi</u>		
Telepon	43.555.716	44.777.479
Surat Menyurat	2.353.000	2.777.300

PT SARANA BALI VENTURA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

21. BEBAN OPERASIONAL (Lanjutan)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Beban Umum dan Administrasi		
<u>Beban Surat Kabar, Iklan Dan Promosi</u>		
Surat Kabar	1.800.000	1.800.000
<u>Beban Pembinaan Korps</u>		
Seragam	52.387.000	53.933.500
Hut Perusahaan	24.267.500	21.193.000
Canang & Banten	9.139.000	10.098.000
<u>Beban Keanggotaan</u>		
Iuran OJK	30.923.266	35.632.381
Anggota Amvesindo	2.500.000	2.500.000
Iuran	1.000.000	1.395.000
Anggota AMVD	-	1.500.000
Anggota BMPPVI	-	1.000.158
<u>Beban Pajak</u>		
PPH Pasal 4 Ayat 2	48.735.500	-
Pajak Penghasilan Pasal 23	26.456.730	-
Pajak Bumi dan Bangunan	2.719.100	12.669.100
<u>Beban Pemeliharaan dan Perbaikan</u>		
Kendaraan	26.807.900	17.030.800
Peralatan Kantor dan Inventaris	9.083.500	13.417.650
Bangunan	5.912.109	1.563.000
Pemeliharaan dan Perbaikan	2.020.000	6.348.561
<u>Beban Asuransi</u>		
Kendaraan	37.740.137	40.500.711
Jumlah	<u>555.298.744</u>	<u>500.653.295</u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Beban Profesional		
Manajemen Fee (PT BAV)	93.665.440	68.585.440
Akuntan	28.999.999	24.999.998
Notaris	18.261.896	17.318.666
Jumlah	<u>140.927.335</u>	<u>110.904.104</u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Beban Pembinaan PPU		
Beban Perjalanan Dinas PPU - Akomodasi	52.331.200	84.543.833
Beban Perjalanan Dinas PPU-Tiket	-	3.597.900
Jumlah	<u>52.331.200</u>	<u>88.141.733</u>

PT SARANA BALI VENTURA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

21. BEBAN OPERASIONAL (Lanjutan)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Beban Penyisihan		
Penyisihan Pembiayaan Usaha Produktif	35.000.000	2.286.198
Jumlah	<u><u>35.000.000</u></u>	<u><u>2.286.198</u></u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Beban Penyusutan		
Kendaraan	126.343.751	143.580.207
Bangunan	55.703.356	58.039.599
Peralatan Kantor/Inventaris	37.586.713	36.402.026
Jumlah	<u><u>219.633.820</u></u>	<u><u>238.021.832</u></u>

22. PENDAPATAN (BEBAN) NON OPERASIONAL

Rinciannya sebagai berikut:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Bunga Deposito - Dana Sendiri	296.766.698	191.565.109
Bunga Pinjaman Karyawan	22.018.692	34.229.109
Jasa Giro	11.759.173	11.358.603
Laba Penjualan Aktiva Tetap	-	56.024.992
Lain-lain	-	79.692.553
Jumlah	<u><u>330.544.563</u></u>	<u><u>372.870.366</u></u>

23. BEBAN NON OPERASIONAL

Rinciannya sebagai berikut:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Materai	4.543.600	1.874.000
Administrasi Bank	2.638.022	2.927.000
Buku Cheque	1.460.000	1.395.000
Kliring/Transfer	579.600	567.300
Jumlah	<u><u>9.221.222</u></u>	<u><u>6.763.300</u></u>

PT SARANA BALI VENTURA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2021
(Dinyatakan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

24. IMBALAN PASCAKERJA

Perusahaan telah mengiur manfaat pensiun pegawai kepada Dana Pensiun Lembaga Keuangan (DPLK) PT Bank Negara Indonesia (Persero) Tbk dengan skema iuran pasti.

Perusahaan turut melakukan perhitungan imbalan kerja dengan beberapa asumsi sebagaimana yang digunakan dalam teknik aktuarial. Perusahaan mengasumsikan tidak terdapat kenaikan gaji sampai dengan tahun 2022 mengingat kondisi ekonomi yang masih terdampak wabah Covid 19 serta merujuk pada tingkat kenaikan upah minimum regional Kota Denpasar yang masih dibawah 5%.

Berikut perbandingan besaran saldo iuran beserta saldo pengembangannya dan perhitungan imbalan pascakerja.

<u>Iuran DPLK BNI Per 31 Desember 2021</u>	<u>Imbalan Pascakerja Per 31 Desember 2021</u>	<u>Selisih</u>
1.815.669.396	1.814.962.850	706.546

25. PERISTIWA SETELAH PERIODE PELAPORAN

Tidak terdapat peristiwa penting setelah tanggal pelaporan yang memerlukan pengungkapan dalam dan atau penyesuaian terhadap Laporan Keuangan Perusahaan.

26. KEJADIAN PENTING

Sejak awal tahun 2020, pandemi COVID-19 telah menyebar ke berbagai negara termasuk Indonesia dan telah berimbas pada kegiatan Perusahaan. Manajemen telah melakukan analisis atas dampak pandemi ini terhadap operasi dan rencana bisnis Perusahaan secara keseluruhan, termasuk kinerja pendapatan, kondisi pasar, kondisi keuangan pelanggan dan lain-lain.

Sampai dengan tanggal penerbitan Laporan Keuangan ini, manajemen tidak melihat adanya penurunan signifikan pada bisnis selama tahun berjalan yang mungkin menyebabkan dampak buruk yang signifikan terhadap bisnis dan operasi Perusahaan ataupun menimbulkan keraguan signifikan atas kemampuan Perusahaan untuk mempertahankan kelangsungan usahanya.

Namun, durasi dan besarnya dampak pandemi COVID-19 ini bergantung pada perkembangan di masa mendatang yang tidak dapat diprediksi secara akurat saat ini. Manajemen akan terus memantau perkembangan pandemi COVID-19 dan mengambil tindakan-tindakan yang diperlukan untuk mengatasi dampaknya terhadap bisnis, posisi keuangan dan hasil operasi Perusahaan.

27. PENYELESAIAN DAN PENERBITAN LAPORAN KEUANGAN

Manajemen bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan yang telah diselesaikan dan diotoritaskan untuk diterbitkan oleh direksi pada tanggal 20 Januari 2022.

DAFTAR LAMPIRAN

- 1. BIAYA DAN SEWA DIBAYAR DIMUKA**
- 2. DAFTAR ASET TETAP DAN PENYUSUTAN**
- 3. DAFTAR ASET TETAP DAN PENYUSUTAN PERHITUNGAN FISKAL**
- 4. DAFTAR PIUTANG KARYAWAN**
- 5. PERHITUNGAN PAJAK TANGGUHAN**
- 6. PERHITUNGAN PAJAK BADAN**
- 7. DAFTAR UTANG**
- 8. DAFTAR PEMEGANG SAHAM**
- 9. RASIO KEUANGAN & POS TERTENTU**

PT SARANA BALI VENTURA
BIAYA DAN SEWA DIBAYAR DIMUKA
PER 31 Desember 2021

Sewa Dibayar Dimuka

NO	Keterangan	Tahun Perolehan	Masa 5	Harga Perolehan	Penambahan	Pengurangan	Total Mutasi	Uang Muka 30-Nov-21	Amortisasi		Nilai Buku 31-Dec-21		
									31-Dec-21				
1	Sewa dibayar dimuka Gedung Jembrana	2019-11-05	60	125,000,000			125,000,000	93,750,005	2,083,333		91,666,672		
2	PPh ps1 4 ayat 2 Sewa dibayar dimuka Gedung Jembrana	2019-11-05	60	12,500,000			12,500,000	9,375,005	208,333		9,166,672		
3	Sewa Gedung Singaraja (Des 2021 - Des 2026)	2021-11-16	60		150,000,000		150,000,000	150,000,000	2,500,000		147,500,000		
T O T A L					137,500,000	150,000,000	0	287,500,000	253,125,010	0	4,791,666	0	248,333,344

Biaya Dibayar Dimuka Lainnya

NO	Keterangan	Tahun Perolehan	Masa (bln)	Harga Perolehan	Penambahan	Pengurangan	Total Mutasi	Uang Muka 30-Nov-21	Amortisasi		Nilai Buku 31-Dec-21		
									31-Dec-21				
II	Biaya dibayar dimuka lainnya												
1	Biaya Papan Nama KC Singaraja (Apr 17 - Des 2021)	2017-04-26	57	4,950,000			4,950,000	86,847	86,847		0		
2	Biaya Notaris Pinjaman LPDB	2020-04-13	60	11,505,000			11,505,000	7,670,000	191,750		7,478,250		
3	Samsat DK 1601 DU	2020-01-28	12	3,579,200			3,579,200	297,900	297,900		0		
4	Asuransi DK 1601 DU	2021-02-22	12	2,945,000			2,945,000	491,000	245,400		245,600		
5	THR Nyepi 2021	2021-03-08	10	123,797,000			123,797,000	12,379,700	12,379,700		0		
6	Asuransi DK 1129 BI	31/3/2021	12	1,373,535			1,373,535	343,035	114,500		228,535		
7	Asuransi DK 1779 CB	31/3/2021	12	1,659,200			1,659,200	414,500	138,300		276,200		
8	Biaya seragam 2021	31/3/2021	12	52,387,000			52,387,000	8,731,500	8,731,500		0		
9	Insentif tahun buku 2020	2021-05-28	8	186,828,000			186,828,000	23,353,500	23,353,500		0		
10	Dividen saham pemegang saham (badan)	2021-05-25	8	14,755,350			14,755,350	1,844,550	1,844,550		0		
11	Dividen saham pemegang saham (OP)	2021-05-25	8	48,735,500			48,735,500	6,091,500	6,091,500		0		
12	PPh 23 tahun 2017	2021-05-31	8	8,514,731			8,514,731	1,063,931	1,063,931		0		
13	RUPS tahun buku 2020	2021-06-16	7	44,432,500			44,432,500	6,347,500	6,347,500		0		
14	Biaya samsat Luxio DK 1779 CB	2021-06-08	7	3,150,000			3,150,000	450,000	450,000		0		
15	Biaya PBB PT Sarana Bali Ventura 2021	2021-06-04	7	2,719,100			2,719,100	388,100	388,100		0		
16	Asuransi Kebakaran dan gempa bumi Gedung (Asuransi Ramayana 08/07/2021)	2021-07-08	12	5,955,150			5,955,150	3,474,150	496,200		2,977,950		
17	Biaya Samsat DK 1764 CE	2021-07-29	12	4,963,300			4,963,300	2,895,300	413,600		2,481,700		
18	Asuransi Innova DK 1764 CE	2021-08-31	12	3,241,840			3,241,840	2,161,040	270,200		1,890,840		
19	Biaya samsat DK 1500 IZ	2021-09-13	12	2,752,500			2,752,500	2,064,600	229,300		1,835,300		
20	Biaya asuransi DK 1500 IZ	2021-10-18	12	2,620,920			2,620,920	2,183,920	218,500		1,965,420		
21	Biaya samsat DK 1129 BI	2021-11-22	12	1,374,500			1,374,500	1,260,000	114,500		1,145,500		
T O T A L					532,239,326	0	0	532,239,326	83,992,573	0	63,467,278	0	20,525,295

PT SARANA BALI VENTURA
DAFTAR ASET TETAP DAN PENYUSUTAN
PER 31 DESEMBER 2021

No	No. Aset	Nama	QTY	Tanggal Perolehan	Tarif	Harga Perolehan Per 31 Desember 2020	Akumulasi Penyusutan Per 31 Desember 2020	Nilai Buku 2020	Mutasi 2021		Harga Perolehan Per 31 Desember 2021	Beban Penyusutan 2021		Akumulasi Penyusutan 2021	Nilai Buku 2021
									Penambahan	Pengurangan		Penambahan	Pengurangan		
						(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)
I TANAH															
1	T - 001	Tanah Komp. IDT - Genteng Biru		21-Jun-07		741,600,000	-	741,600,000	-	-	741,600,000	-	-	-	741,600,000
2	T - 002	BPHTB - IDT		24-Sep-07		74,500,000	-	74,500,000	-	-	74,500,000	-	-	-	74,500,000
3	T - 003	Tanah di Desa pemaron Singaraja		07-Oct-19		195,720,000	-	195,720,000	-	-	195,720,000	-	-	-	195,720,000
						1,011,820,000		1,011,820,000			1,011,820,000				1,011,820,000
II BANGUNAN															
1	B - 001	Gedung di Komp. IDT - Genteng Biru		21-Jun-07	5%	438,400,000	295,920,000	142,480,000	-	-	438,400,000	21,920,000	-	317,840,000	120,560,000
2	B - 002	Logo SBV		27-Dec-07	5%	5,092,000	3,309,800	1,782,200	-	-	5,092,000	254,600	-	3,564,400	1,527,600
3	B - 003	Renovasi Gedung Lt I		21-Jan-08	5%	132,700,000	85,702,083	46,997,917	-	-	132,700,000	6,635,000	-	92,337,083	40,362,917
4	B - 004	Renovasi Gedung Lt II & III		21-Jan-08	5%	41,483,170	26,791,214	14,691,956	-	-	41,483,170	2,074,159	-	28,865,372	12,617,798
5	B - 005	Railing Tangga		02-May-08	5%	4,462,500	2,826,250	1,636,250	-	-	4,462,500	223,125	-	3,049,375	1,413,125
6	B - 006	Biaya Renovasi Tangga		07-Jul-08	5%	3,530,000	2,206,250	1,323,750	-	-	3,530,000	176,500	-	2,382,750	1,147,250
7	B - 007	Termin terakhir + tamb. Krg PT ABK		10-Jul-08	5%	7,104,000	4,440,000	2,664,000	-	-	7,104,000	355,200	-	4,795,200	2,308,800
8	B - 008	Tembok Pembatas Depan Ruko		21-Oct-08	5%	452,000	274,965	177,035	-	-	452,000	22,600	-	297,565	154,435
9	B - 009	Pasang Tanki Air + Perbaiki atap Lt 3		01-Jul-10	5%	5,030,000	2,640,750	2,389,250	-	-	5,030,000	251,500	-	2,892,250	2,137,750
10	B - 011A	Paving Garase (Kode B-011A)		22-Jun-11	10%	4,630,000	4,437,083	192,917	-	-	4,630,000	192,917	-	4,630,000	0
11	B - 014	Pemasangan Keramik Lantai 2		17-May-13	5%	55,220,300	21,167,782	34,052,518	-	-	55,220,300	2,761,015	-	23,928,797	31,291,503
12	B - 015	Renovasi kamar mandi Lt 1 + Lt 2		17-Oct-14	5%	18,700,650	5,843,953	12,856,697	-	-	18,700,650	935,033	-	6,778,986	11,921,664
13	B - 016	Ganti Tembok Kamar Mandi Lantai 1, Denpasar		08-Oct-15	5%	3,236,850	849,673	2,387,177	-	-	3,236,850	161,843	-	1,011,516	2,225,334
14	B - 017	Biaya Sekat Ruang Lantai 3		14-Mar-16	10%	5,124,700	2,263,409	2,861,291	-	-	5,124,700	512,470	-	2,775,879	2,348,821
15	B - 018	Canopy Parkiran		30-Mar-16	20%	12,397,000	11,983,767	413,233	-	-	12,397,000	413,233	-	12,397,000	0
16	B - 019	Renovasi Lantai 3		01-Apr-16	5%	24,397,000	5,794,288	18,602,713	-	-	24,397,000	1,219,850	-	7,014,138	17,382,863
17	B - 020	Kamar Mandi Lantai 1		27-Feb-17	20%	4,289,000	3,359,717	929,283	-	-	4,289,000	857,800	-	4,217,517	71,483
18	B - 021	Ruang Tamu Lantai 1		27-Feb-17	20%	6,630,426	5,193,834	1,436,592	-	-	6,630,426	1,326,085	-	6,519,919	110,507
19	B - 022	Kamar Mandi Lantai 2		27-Feb-17	20%	2,485,540	1,947,006	538,534	-	-	2,485,540	497,108	-	2,444,114	41,426
20	B - 023	Kamar Mandi Lantai 3		27-Feb-17	20%	5,298,070	4,150,155	1,147,915	-	-	5,298,070	1,059,614	-	5,209,769	88,301
21	B - 024	Instalasi Listrik Lantai 2		27-Feb-17	20%	6,657,500	5,215,042	1,442,458	-	-	6,657,500	1,331,500	-	6,546,542	110,958
22	B - 025	Penggantian Plafon Lantai 2		08-Mar-17	20%	20,132,000	15,434,533	4,697,467	-	-	20,132,000	4,026,400	-	19,460,933	671,067
23	B - 026	Pengecatan Lantai 1 + 2		08-Mar-17	20%	21,625,000	16,579,167	5,045,833	-	-	21,625,000	4,325,000	-	20,904,167	720,833
24	B - 027	Pemasangan Partisi Lt 3		12-Sep-18	10%	9,500,000	2,216,667	7,283,333	-	-	9,500,000	950,000	-	3,166,667	6,333,333
25	B - 028	Bangunan di Desa pemaron Singaraja		07-Oct-19	10%	32,208,000	4,026,000	28,182,000	-	-	32,208,000	3,220,800	-	7,246,800	24,961,200
						870,785,706	534,573,387	336,212,319			870,785,706	55,703,351		590,276,737	280,508,969
III KENDARAAN															
1	K - 130	Sepeda Motor Beat F1 CBC	1	21-Aug-13	12.5%	14,400,000	13,350,000	1,050,000	-	-	14,400,000	1,050,000	-	14,400,000	(0)
2	K - 131	Toyota Avanza, New Veloz	1	16-Sep-14	12.5%	199,800,000	156,093,750	43,706,250	-	-	199,800,000	24,975,000	-	181,068,750	18,731,250
3	K - 132	Suzuki Karimun Wagon, GR	1	12-Nov-14	12.5%	99,500,000	76,697,917	22,802,083	-	-	99,500,000	12,437,500	-	89,135,417	10,364,583
4	K - 133	Innova New (DK 1764 CE)	1	01-Aug-16	12.5%	333,800,000	184,285,417	149,514,583	-	-	333,800,000	41,725,000	-	226,010,417	107,789,583
5	K - 134	Terios New R MT	1	29-Jan-18	12.5%	239,250,000	89,718,750	149,531,250	-	-	239,250,000	29,906,250	-	119,625,000	119,625,000
6	K - 135	Daihatsu Luxio 1.5X M/T	1	06-Feb-20	12.5%	130,000,000	14,895,833	115,104,167	-	-	130,000,000	16,250,000	-	31,145,833	98,854,167
						1,016,750,000	535,041,667	481,708,333			1,016,750,000	126,343,750		661,385,417	355,364,583
IV PERALATAN & INV. KANTOR															
1	INV-003	Kursi Putar	2	13-Jan-95	20%	750,000	749,999	1	-	-	750,000	-	-	749,999	1
2	INV-004	Kursi Hadap	6	13-Jan-95	20%	1,200,000	1,199,999	1	-	-	1,200,000	-	-	1,199,999	1
3	INV - 015	Key Telephone Hb 308	1	01-Nov-95	20%	3,742,550	3,742,549	1	-	-	3,742,550	-	-	3,742,549	1
4	INV - 018	Lemari Besi Cobra Mark 2	1	05-Jul-96	20%	1,683,000	1,682,999	1	-	-	1,683,000	-	-	1,682,999	1
5	INV - 019	Filling Cabinet FC 04 D	1	05-Jul-96	20%	496,000	495,999	1	-	-	496,000	-	-	495,999	1
6	INV - 020	Cash Box Tipe 8835	1	05-Jul-96	20%	185,000	184,999	1	-	-	185,000	-	-	184,999	1
7	INV - 024	Filling Cabinet Data Scrip	3	16-Aug-96	20%	1,020,000	1,019,999	1	-	-	1,020,000	-	-	1,019,999	1
8	INV - 025	Kursi Putar Uchito 609 Hk	1	16-Aug-96	20%	800,000	799,999	1	-	-	800,000	-	-	799,999	1
9	INV - 026	Kursi Hadap Uchito	4	16-Aug-96	20%	700,000	699,999	1	-	-	700,000	-	-	699,999	1
10	INV - 027	Meja Sampung Puspa	1	16-Aug-96	20%	125,000	124,999	1	-	-	125,000	-	-	124,999	1
11	INV - 028	Buffet Athena Guhdo 4 Pintu	2	24-Aug-96	20%	1,250,000	1,249,999	1	-	-	1,250,000	-	-	1,249,999	1
12	INV - 029	Lemari Kecil	1	28-Aug-96	20%	170,000	169,999	1	-	-	170,000	-	-	169,999	1
13	INV - 034	AC Mitsubishi 3/4 PK	1	21-Dec-96	20%	1,755,000	1,754,999	1	-	-	1,755,000	-	-	1,754,999	1
14	INV-044	Filling Cabinet 4 Laci	1	24-May-97	20%	486,000	485,999	1	-	-	486,000	-	-	485,999	1
15	INV-045	Filling Cabinet	1	24-May-97	20%	540,000	539,999	1	-	-	540,000	-	-	539,999	1
16	INV-046	Meja Direksi	1	24-May-97	20%	604,350	604,349	1	-	-	604,350	-	-	604,349	1
17	INV-047	Meja Sampung Puspa	1	24-May-97	20%	125,000	124,999	1	-	-	125,000	-	-	124,999	1

PT SARANA BALI VENTURA
DAFTAR ASET TETAP DAN PENYUSUTAN
PER 31 DESEMBER 2021

No	No. Aset	Nama	QTY	Tanggal Perolehan	Tarif	Harga Perolehan Per 31 Desember 2020	Akumulasi Penyusutan Per 31 Desember 2020	Nilai Buku 2020	Mutasi 2021		Harga Perolehan Per 31 Desember 2021	Beban Penyusutan 2021		Akumulasi Penyusutan 2021	Nilai Buku 2021
									Penambahan	Pengurangan		Penambahan	Pengurangan		
						(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)
18	INV-048	Meja Samping NH	1	24-May-97	20%	410,550	410,549	1	-	-	410,550	-	-	410,549	1
19	INV-051	1 Set Furniture	1	20-Sep-97	20%	2,115,000	2,114,999	1	-	-	2,115,000	-	-	2,114,999	1
20	INV-052	Filling Cabinet 3 Laci	1	08-Oct-97	20%	487,080	487,079	1	-	-	487,080	-	-	487,079	1
21	INV-056	Internet	1	17-Apr-98	20%	4,585,000	4,584,999	1	-	-	4,585,000	-	-	4,584,999	1
22	INV-057	TV 20 Inch Soundtrack	1	12-May-98	20%	1,187,615	1,187,614	1	-	-	1,187,615	-	-	1,187,614	1
23	INV-058	Lemari Alba Sc 201	3	07-Aug-98	20%	2,499,000	2,498,999	1	-	-	2,499,000	-	-	2,498,999	1
24	INV-059	Kursi Vista	10	07-Aug-98	20%	1,309,000	1,308,999	1	-	-	1,309,000	-	-	1,308,999	1
25	INV-084	Cabinet SBV- 4 Uk. 200X50X7	2	31-Aug-00	20%	1,080,000	1,079,999	1	-	-	1,080,000	-	-	1,079,999	1
26	INV-085	Cabinet SBV- 5 Uk. 150X50X8	4	31-Aug-00	20%	2,200,000	2,199,999	1	-	-	2,200,000	-	-	2,199,999	1
27	INV-086	Cabinet SBV- 14 Uk. 520X50	1	31-Aug-00	20%	3,100,000	3,099,999	1	-	-	3,100,000	-	-	3,099,999	1
28	INV-087	Cabinet SBV- 15 Uk. 320X45	1	31-Aug-00	20%	1,120,000	1,119,999	1	-	-	1,120,000	-	-	1,119,999	1
29	INV-088	Cabinet SBV- 16 Uk. 200X45	1	31-Aug-00	20%	700,000	699,999	1	-	-	700,000	-	-	699,999	1
30	INV-089	Cabinet SBV- 17 Uk. 400X45X1	1	31-Aug-00	20%	1,500,000	1,499,999	1	-	-	1,500,000	-	-	1,499,999	1
31	INV-090	Meja Kerja SBV - 6 Uk. 120X60	8	31-Aug-00	20%	2,600,000	2,599,999	1	-	-	2,600,000	-	-	2,599,999	1
32	INV-091	Meja Kerja SBV - 7 Uk. 120X60	4	31-Aug-00	20%	1,300,000	1,299,999	1	-	-	1,300,000	-	-	1,299,999	1
33	INV-092	Meja Kerja SBV - 9 Uk. 160X70	4	31-Aug-00	20%	2,760,000	2,759,999	1	-	-	2,760,000	-	-	2,759,999	1
34	INV-093	Meja Kerja SBV - 10 Uk. 160X70	2	31-Aug-00	20%	1,380,000	1,379,999	1	-	-	1,380,000	-	-	1,379,999	1
35	INV-094	Meja Kerja SBV - 11 Uk. 120X60	10	31-Aug-00	20%	3,750,000	3,749,999	1	-	-	3,750,000	-	-	3,749,999	1
36	INV-095	Meja Kerja SBV - 12 Uk. 150X60	1	31-Aug-00	20%	390,000	389,999	1	-	-	390,000	-	-	389,999	1
37	INV-096	Meja Kerja SBV - 13 Uk. 150X60	1	31-Aug-00	20%	390,000	389,999	1	-	-	390,000	-	-	389,999	1
38	INV-097	Meja Tamu SBV - 26 Uk. 80X80	1	31-Aug-00	20%	250,000	249,999	1	-	-	250,000	-	-	249,999	1
39	INV-098	Kursi Pertemuan	12	31-Aug-00	20%	3,600,000	3,599,999	1	-	-	3,600,000	-	-	3,599,999	1
40	INV-099	Meja Bundar Pertemuan	3	31-Aug-00	20%	2,475,000	2,474,999	1	-	-	2,475,000	-	-	2,474,999	1
41	INV-100	Sofa SBV - 24	1	31-Aug-00	20%	2,300,000	2,299,999	1	-	-	2,300,000	-	-	2,299,999	1
42	INV-106	Jaringan LAN Computer	1	05-Feb-01	20%	16,000,000	15,999,999	1	-	-	16,000,000	-	-	15,999,999	1
43	INV-110	Kursi Tiger T.702.A-9 (Accounting)	1	29-May-02	25%	575,000	574,999	1	-	-	575,000	-	-	574,999	1
44	INV-117	Filling Cabinet w/ R. Operasional	1	16-Jun-04	12.5%	815,000	814,999	1	-	-	815,000	-	-	814,999	1
45	INV-119	Brankas Cash International	1	20-Jan-05	12.5%	8,080,000	8,079,999	1	-	-	8,080,000	-	-	8,079,999	1
46	INV-120	Meja High Point 1 180X90 (Dirut)	1	20-Jan-05	25%	2,000,000	1,999,999	1	-	-	2,000,000	-	-	1,999,999	1
47	INV-121	Filling Cabinet & Almari Arsip Super	1	17-Feb-05	12.5%	1,950,000	1,949,999	1	-	-	1,950,000	-	-	1,949,999	1
48	INV-122	Filling Cabinet Super VIP	1	23-Feb-05	12.5%	1,100,000	1,099,999	1	-	-	1,100,000	-	-	1,099,999	1
49	INV-127	Almari Arsip VP No. 1 ACC	1	10-Mar-06	25%	1,000,000	999,999	1	-	-	1,000,000	-	-	999,999	1
50	INV-129	AC Merk AUX + Pipa	5	31-Dec-07	12.5%	15,110,000	15,109,999	1	-	-	15,110,000	-	-	15,109,999	1
51	INV-131	Komputer Core 2 duo + LCD 15" LG	1	18-Feb-08	12.5%	5,075,000	5,074,999	1	-	-	5,075,000	-	-	5,074,999	1
52	INV-132	Komputer dual core + LCD 15" LG	5	18-Feb-08	12.5%	20,375,000	20,374,999	1	-	-	20,375,000	-	-	20,374,999	1
53	INV-133	Rak Display	1	08-Apr-08	25%	6,000,000	5,999,999	1	-	-	6,000,000	-	-	5,999,999	1
54	INV-136	Exus Fan Merk Sekai	1	07-Jul-08	25%	135,000	134,999	1	-	-	135,000	-	-	134,999	1
55	INV-137	Exus Fan Merk Sekai	1	07-Jul-08	25%	135,000	134,999	1	-	-	135,000	-	-	134,999	1
56	INV-139	Kompor Gas Rinnai satu tungku	1	14-Aug-08	25%	275,000	274,999	1	-	-	275,000	-	-	274,999	1
57	4	Filling Cabinet - VIP	1	07-May-09	12.5%	1,385,500	1,385,500	-	-	-	1,385,500	-	-	1,385,500	0
58	INV - 143	Filling Cabinet - VIP	1	07-May-09	12.5%	1,385,500	1,385,500	-	-	-	1,385,500	-	-	1,385,500	0
59	INV - 144	Komputer Intel Core 2 Duo + LCD	1	11-May-09	12.5%	4,700,000	4,700,000	-	-	-	4,700,000	-	-	4,700,000	0
60	INV - 146	Komputer Intel Core 2 Duo + LCD	1	11-May-09	12.5%	4,700,000	4,700,000	-	-	-	4,700,000	-	-	4,700,000	0
61	INV - 150	Notebook Sony VPCCW21FX	1	14-Apr-10	12.5%	10,700,000	10,700,000	-	-	-	10,700,000	-	-	10,700,000	0
62	INV - 151	Voice Recorder (Perekam Digital)	1	19-May-10	25%	950,000	950,000	-	-	-	950,000	-	-	950,000	0
63	INV - 152	AC Panasonic PC 9 JKH	1	19-May-10	12.5%	2,950,000	2,950,000	-	-	-	2,950,000	-	-	2,950,000	0
64	INV - 153	Mesin pompa air, Grundfos	1	15-Jul-10	12.5%	2,463,000	2,463,000	-	-	-	2,463,000	-	-	2,463,000	0
65	INV - 155	Monitor (Kode =INV-155	4	22-Jun-11	12.5%	3,320,000	3,320,000	-	-	-	3,320,000	-	-	3,320,000	0
66	INV - 158	Kursi Hadap Merah, SGR	1	29-Mar-12	12.5%	1,500,000	1,500,000	-	-	-	1,500,000	-	-	1,500,000	0
67	INV - 159	Almari Arsip, SGR	1	29-Mar-12	12.5%	1,800,000	1,800,000	-	-	-	1,800,000	-	-	1,800,000	0
68	INV - 160	Komputer Intel Core 13	3	29-Mar-12	25.0%	13,800,000	13,799,999	1	-	-	13,800,000	-	-	13,799,999	1
69	INV - 161	Printer Epson, SGR	1	29-Mar-12	25.0%	800,000	799,999	1	-	-	800,000	-	-	799,999	1
70	INV - 162	AC Panasonic 1.5 PK, SGR	1	29-Mar-12	12.5%	3,400,000	3,400,000	-	-	-	3,400,000	-	-	3,400,000	0
71	INV - 163	Peralatan Dapur - Singaraja	1	29-Mar-12	25.0%	1,455,100	1,455,099	1	-	-	1,455,100	-	-	1,455,099	1
72	INV - 164	Pemasangan CCTV	1	23-May-12	25.0%	13,518,499	13,518,499	-	-	-	13,518,500	-	-	13,518,499	1
73	INV - 165	Mesin Faximail Multi Fungsi	1	01-Jun-12	25.0%	575,000	574,999	1	-	-	575,000	-	-	574,999	1
74	INV - 166	Camera Digital Sony	1	01-Jun-12	25.0%	1,350,000	1,349,999	1	-	-	1,350,000	-	-	1,349,999	1
75	INV - 167	Filling Cabinet 4 Laci DAASCRIP	1	04-Jul-12	12.5%	2,670,000	2,670,000	-	-	-	2,670,000	-	-	2,670,000	0
76	INV - 168	Penguat Sinyal telepon	1	14-Sep-12	25.0%	2,580,000	2,579,999	1	-	-	2,580,000	-	-	2,579,999	1
77	INV- 167a	Brankas Dragon	1	04-Jul-12	12.5%	5,250,000	5,250,000	-	-	-	5,250,000	-	-	5,250,000	0
78	INV - 169	Penguat Sinyal - LT 2	1	01-Oct-12	25.0%	2,855,000	2,854,999	1	-	-	2,855,000	-	-	2,854,999	1
79	INV - 170	Mesin Penghancur Kertas	1	15-Oct-12	25.0%	1,573,899	1,573,899	-	-	-	1,573,900	-	-	1,573,899	1
80	INV - 171	UPS	1	29-Nov-12	25.0%	1,012,500	1,012,499	1	-	-	1,012,500	-	-	1,012,499	1

PT SARANA BALI VENTURA
DAFTAR ASET TETAP DAN PENYUSUTAN
PER 31 DESEMBER 2021

No	No. Aset	Nama	QTY	Tanggal Perolehan	Tarif	Harga Perolehan Per 31 Desember 2020	Akumulasi Penyusutan Per 31 Desember 2020	Nilai Buku 2020	Mutasi 2021		Harga Perolehan Per 31 Desember 2021	Beban Penyusutan 2021		Akumulasi Penyusutan 2021	Nilai Buku 2021
									Penambahan	Pengurangan		Penambahan	Pengurangan		
						(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)
81	INV - 172	Vacuum Cleaner	1	29-Nov-12	25.0%	1,047,900	1,047,899	1	-	-	1,047,900	-	-	1,047,899	1
82	INV - 173	Sofa Tamu R DIRUT	1 Set	20-Dec-12	25.0%	6,475,000	6,474,999	1	-	-	6,475,000	-	-	6,474,999	1
83	INV - 174	AC Panasonic 1,5 PK, SGR	1	09-Jan-13	12.5%	3,700,000	3,700,000	-	-	-	3,700,000	-	-	3,700,000	0
84	INV - 175	Modem ADSC	1	07-Jan-13	25.0%	800,000	800,000	-	-	-	800,000	-	-	800,000	0
85	INV - 177	AC Panasonic 2 PK	1	03-Jun-13	12.5%	6,815,000	6,460,052	354,948	-	-	6,815,000	354,948	-	6,815,000	0
86	INV - 178	Kipas Angin, Krisbow	1	12-Jul-13	25.0%	827,400	827,400	-	-	-	827,400	-	-	827,400	0
87	INV - 179	Komputer Intel Core 3	1	23-Jul-13	25.0%	4,600,000	4,600,000	-	-	-	4,600,000	-	-	4,600,000	0
88	INV - 181	Kamera Fuji Film XP 150	1	06-Sep-13	25.0%	2,275,000	2,275,000	-	-	-	2,275,000	-	-	2,275,000	0
89	INV - 182	Kamera Fuji Film XP 151	1	06-Sep-13	25.0%	2,275,000	2,275,000	-	-	-	2,275,000	-	-	2,275,000	0
90	INV - 183	6 Unit Kursi Hadap Tiger	6	10-Sep-13	25.0%	3,710,000	3,710,000	-	-	-	3,710,000	-	-	3,710,000	0
91	INV - 184	1 Unit Kursi Manager Tiger	1	10-Sep-13	25.0%	950,000	950,000	-	-	-	950,000	-	-	950,000	0
92	INV - 186	Komputer Intel Core I 3,4 G Hz (Geral Singaraja)	1	27-Nov-13	25.0%	5,150,000	5,150,000	-	-	-	5,150,000	-	-	5,150,000	0
93	INV - 187	Komputer Intel Core I 3,4 G Hz (Geral Singaraja)	1	27-Nov-13	25.0%	5,150,000	5,150,000	-	-	-	5,150,000	-	-	5,150,000	0
94	INV - 188	Printer Epson L 110	1	12-Feb-14	25.0%	1,675,000	1,675,000	-	-	-	1,675,000	-	-	1,675,000	0
95	INV - 189	Mesin Hitung uang	1	21-Feb-14	25.0%	3,700,000	3,700,000	-	-	-	3,700,000	-	-	3,700,000	0
96	INV - 190	Rak Arsip Lantai 3	1	28-Feb-14	12.5%	3,246,500	2,773,052	473,448	-	-	3,246,500	405,813	-	3,785,865	67,635
97	INV - 191	Antena Parabola + Kabel	1	04-Apr-14	25.0%	1,000,000	1,000,000	-	-	-	1,000,000	-	-	1,000,000	0
98	INV - 192	PABX Panasonic	1	14-Apr-14	25.0%	11,360,000	11,360,000	-	-	-	11,360,000	-	-	11,360,000	0
99	INV - 193	Monitor LED LG 20"	1	19-Jan-15	25.0%	2,050,000	2,050,000	-	-	-	2,050,000	-	-	2,050,000	0
100	INV - 194	CCTV	2	16-Feb-15	25.0%	2,687,500	2,687,500	-	-	-	2,687,500	-	-	2,687,500	0
101	INV - 195	CPU Core i 3	1	02-Mar-15	25.0%	3,600,000	3,600,000	-	-	-	3,600,000	-	-	3,600,000	0
102	INV - 196	Pompa Air Shimizu	1	01-Jun-15	25.0%	1,518,000	1,518,000	-	-	-	1,518,000	-	-	1,518,000	0
103	INV - 197	Mesin Tik Elektrik GX 8250	1	22-Sep-15	25.0%	2,530,000	2,530,000	-	-	-	2,530,000	-	-	2,530,000	0
104	INV - 198	AC Panasonic XN 9 RK1 1 PK	1	23-Sep-15	12.5%	3,450,000	2,300,000	1,150,000	-	-	3,450,000	431,250	-	2,731,250	718,750
105	INV - 199	Komputer Intel Core i3	1	22-Sep-15	25.0%	5,500,000	5,500,000	-	-	-	5,500,000	-	-	5,500,000	0
106	INV - 200	Hardisk 500 GB Jata WD	1	22-Sep-15	25.0%	800,000	800,000	-	-	-	800,000	-	-	800,000	0
107	INV - 201	Komputer Intel Dual Core 3	1	08-Oct-15	25.0%	4,200,000	4,200,000	-	-	-	4,200,000	-	-	4,200,000	0
108	INV - 202	Komputer Intel Dual Core 3	1	08-Oct-15	25.0%	4,200,000	4,200,000	-	-	-	4,200,000	-	-	4,200,000	0
109	INV - 203	Komputer Intel Dual Core 3	1	08-Oct-15	25.0%	4,200,000	4,200,000	-	-	-	4,200,000	-	-	4,200,000	0
110	INV - 204	Komputer Intel Dual Core 3	1	08-Oct-15	25.0%	4,200,000	4,200,000	-	-	-	4,200,000	-	-	4,200,000	0
111	INV - 205	Komputer Intel Core i3	1	08-Oct-15	25.0%	5,500,000	5,500,000	-	-	-	5,500,000	-	-	5,500,000	0
112	INV - 206	Printer Epson L 120	1	09-Oct-15	25.0%	1,600,000	1,600,000	-	-	-	1,600,000	-	-	1,600,000	0
113	INV - 207	Scanner Canon Life 120	1	09-Oct-15	25.0%	850,000	850,000	-	-	-	850,000	-	-	850,000	0
114	INV - 208	AC LG Negara (1)	1	19-Oct-15	25.0%	876,667	876,667	-	-	-	876,667	-	-	876,667	0
115	INV - 209	AC LG Negara (2)	1	19-Oct-15	25.0%	876,667	876,667	-	-	-	876,667	-	-	876,667	0
116	INV - 210	AC LG Negara (3)	1	19-Oct-15	25.0%	876,667	876,667	-	-	-	876,667	-	-	876,667	0
117	INV - 211	AC LG Negara (4)	1	19-Oct-15	25.0%	876,667	876,667	-	-	-	876,667	-	-	876,667	0
118	INV - 212	AC LG Negara (5)	1	19-Oct-15	25.0%	876,667	876,667	-	-	-	876,667	-	-	876,667	0
119	INV - 213	Brankas Negara	1	19-Oct-15	12.5%	786,665	516,249	270,416	-	-	786,665	98,333	-	614,582	172,083
120	INV - 214	Filling Cabinet Brother	1	19-Oct-15	12.5%	1,500,000	984,375	515,625	-	-	1,500,000	187,500	-	1,171,875	328,125
121	INV - 215	Almari Arsip Sliding Brother	1	19-Oct-15	12.5%	2,150,000	1,410,938	739,063	-	-	2,150,000	268,750	-	1,679,688	470,313
122	INV - 216	4 Kursi Susun Chitose warna (biru)	4	19-Oct-15	12.5%	1,500,000	984,375	515,625	-	-	1,500,000	187,500	-	1,171,875	328,125
123	INV - 217	4 Meja tulis 1/2 biro Jati Jepara	4	19-Oct-15	25.0%	6,600,000	6,600,000	-	-	-	6,600,000	-	-	6,600,000	0
124	INV - 218	Printer Epson L 120	1	18-Jan-16	25.0%	1,750,000	1,750,000	-	-	-	1,750,000	-	-	1,750,000	0
125	INV - 219	Printer Epson L 120	1	28-Jan-16	25.0%	1,750,000	1,750,000	-	-	-	1,750,000	-	-	1,750,000	0
126	INV - 220	Camera Canon 750 D	1	01-Mar-16	25.0%	9,500,000	9,500,000	-	-	-	9,500,000	-	-	9,500,000	0
127	INV - 221	CPU Intel Core i3	1	04-Mar-16	25.0%	4,550,000	4,550,000	-	-	-	4,550,000	-	-	4,550,000	0
128	INV - 222	CPU Intel Core i3	1	04-Mar-16	25.0%	4,550,000	4,550,000	-	-	-	4,550,000	-	-	4,550,000	0
129	INV - 223	Printer Epson L 120	1	16-Mav-16	25.0%	1,700,000	1,700,000	-	-	-	1,700,000	-	-	1,700,000	0
130	INV - 224	7 Kursi KSPB 103 Negara	7	14-Oct-16	12.5%	2,450,000	1,301,563	1,148,438	-	-	2,450,000	306,250	-	1,607,813	842,188
131	INV - 225	Komputer Core i3 (Legal)	1	07-Nov-16	25.0%	5,000,000	5,000,000	-	-	-	5,000,000	-	-	5,000,000	0
132	INV - 226	Printer Epson L 120	1	28-Apr-17	25.0%	1,550,000	1,453,125	96,875	-	-	1,550,000	96,875	-	1,550,000	0
133	INV - 227	Finger Print KC Negara	1	08-Mav-17	25.0%	1,300,000	1,191,667	108,333	-	-	1,300,000	108,333	-	1,300,000	0
134	INV - 228	Finger Print KC Singaraja	1	15-Mav-17	25.0%	1,300,000	1,191,667	108,333	-	-	1,300,000	108,333	-	1,300,000	0
135	INV - 229	Komputer Intel Core i5 + iUD	1	15-Mav-17	12.5%	7,200,000	3,300,000	3,900,000	-	-	7,200,000	900,000	-	4,200,000	3,000,000
136	INV - 230	Kulkas Sharp S16	1	15-Mav-17	25.0%	1,850,000	1,695,833	154,167	-	-	1,850,000	154,167	-	1,850,000	0
137	INV - 231	Kompor Listrik	1	15-Mav-17	25.0%	1,120,000	1,026,667	93,333	-	-	1,120,000	93,333	-	1,120,000	0
138	INV - 232	Macicrom, Philip	1	15-Mav-17	25.0%	645,000	591,250	53,750	-	-	645,000	53,750	-	645,000	0
139	INV - 233	Monitor LED Legal	1	02-Jun-17	25.0%	950,000	851,042	98,958	-	-	950,000	98,958	-	950,000	0
140	INV - 234	Revo FF (Finger Print)	1	04-Aug-17	25.0%	2,550,000	2,178,125	371,875	-	-	2,550,000	371,875	-	2,550,000	0
141	INV - 233	Monitor LG (KC Singaraja)	1	22-Jan-18	12.5%	1,000,000	375,000	625,000	-	-	1,000,000	125,000	-	500,000	500,000
142	INV - 234	1 Set Sofa + Meja Tamu + Meja Himalaya	1	22-Jan-18	25.0%	12,500,000	9,375,000	3,125,000	-	-	12,500,000	3,125,000	-	12,500,000	0
143	INV - 235	TV LED Sharp	1	01-Feb-18	25.0%	4,000,000	2,916,667	1,083,333	-	-	4,000,000	1,000,000	-	3,916,667	83,333
144	INV - 236	Meja Ruana Tunggal Lt 1	1	20-Feb-18	25.0%	1,658,000	1,208,958	449,042	-	-	1,658,000	414,500	-	1,623,458	34,542
145	INV - 237	Motherboard WCO	1	13-Mar-18	25.0%	1,050,000	743,750	306,250	-	-	1,050,000	262,500	-	1,006,250	43,750
146	INV - 238	Kursi Makan Lt 3	1	13-Mar-18	25.0%	2,100,000	1,487,500	612,500	-	-	2,100,000	525,000	-	2,012,500	87,500
147	INV - 239	Filling Cabinet Brother	1	20-Mar-18	12.5%	1,955,000	692,396	1,262,604	-	-	1,955,000	244,375	-	936,771	1,018,229
148	INV - 240	Exhaust Fan	1	24-Apr-18	12.5%	290,000	190,313	99,688	-	-	290,000	36,250	-	135,938	154,063
149	INV - 241	Komputer Intel Core i3	1	18-Apr-18	25.0%	5,500,000	3,781,250	1,718,750	-	-	5,500,000	1,375,000	-	5,156,250	343,750
150	INV - 242	Komputer Intel Core i3	1	18-Apr-18	25.0%	5,500,000	3,781,250	1,718,750	-	-	5,500,000	1,375,000	-	5,156,250	343,750
151	INV - 243	UPS	1	18-Apr-18	25.0%	525,000	360,938	164,063	-	-	525,000	131,250	-	492,188	32,813
152	INV - 244	Kursi Hadap Tiger	1	24-Apr-18	25.0%	950,000	653,125	296,875	-	-	950,000	237,500	-	890,625	59,375
153	INV - 245	Harddisk Ext Expansion 1 TB	1	10-Jul-18	25.0%	475,000	260,000	215,000	-	-	475,000	190,000	-	665,000	95,000

PT SARANA BALI VENTURA
DAFTAR ASET TETAP DAN PENYUSUTAN
PER 31 DESEMBER 2021

No	No. Aset	Nama	QTY	Tanggal Perolehan	Tarif	Harga Perolehan Per 31 Desember 2020	Akumulasi Penyusutan Per 31 Desember 2020	Nilai Buku 2020	Mutasi 2021		Harga Perolehan Per 31 Desember 2021	Beban Penyusutan 2021		Akumulasi Penyusutan 2021	Nilai Buku 2021
									Penambahan	Pengurangan		Penambahan	Pengurangan		
					%	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)
154	INV - 246	1 Meja + 8 Unit Kursi Meeting KC Singaraja	1	30-Aug-18	25.0%	4,500,000	2,718,750	1,781,250			4,500,000	1,125,000		3,843,750	656,250
155	INV - 247	3 Kursi Chitose Vista Lt 3	3	14-Sep-18	12.5%	1,950,000	568,750	1,381,250			1,950,000	243,750		812,500	1,137,500
156	INV - 248	2 Kursi Hadap Tiger Lt 3	2	14-Sep-18	12.5%	1,800,000	525,000	1,275,000			1,800,000	225,000		750,000	1,050,000
157	INV - 249	Komputer Intel Core I3 (VCO)	1	09-Oct-18	25.0%	6,575,000	3,698,438	2,876,563			6,575,000	1,643,750		5,342,188	1,232,813
158	INV - 250	Printer Epson L120	1	09-Oct-18	25.0%	1,550,000	871,875	678,125			1,550,000	387,500		1,259,375	290,625
159	INV - 251	Tangga Aluminium	1	23-Nov-18	25.0%	670,000	362,917	307,083			670,000	167,500		530,417	139,583
160	INV - 252	AC Panasonic 1/2 PK	1	06-Dec-18	12.5%	3,500,000	911,458	2,588,542			3,500,000	437,500		1,348,958	2,151,042
161	INV - 253	Voice Recorder (Perekam Digital)	1	08-Jan-19	25.0%	1,065,000	532,500	532,500			1,065,000	266,250		798,750	266,250
162	INV - 254	CCTV	1	18-Apr-19	25.0%	5,800,000	2,537,500	3,262,500			5,800,000	1,450,000		3,987,500	1,812,500
163	INV - 255	AC Panasonic 1 PK Lt 3	1	14-May-19	12.5%	4,350,000	906,250	3,443,750			4,350,000	543,750		1,450,000	2,900,000
164	INV - 256	Dispenser Sanken LT 2	1	18-May-19	25.0%	1,650,000	687,500	962,500			1,650,000	412,500		1,100,000	550,000
165	INV - 257	Lukisan Burung Arsana Ruang Direktur	1	17-May-19	25.0%	1,600,000	666,667	933,333			1,600,000	400,000		1,066,667	533,333
166	INV - 258	Karpet Turkish Ruang Direktur	1	17-May-19	25.0%	646,400	269,333	377,067			646,400	161,600		430,933	215,467
167	INV - 259	4 Kursi Chitose Caesar Merah Ruang Direktur	4	21-May-19	25.0%	1,700,000	708,333	991,667			1,700,000	425,000		1,133,333	566,667
168	INV - 260	Dispenser Arisa KC Singaraja	1	16-May-19	25.0%	630,000	262,500	367,500			630,000	157,500		420,000	210,000
169	INV - 261	Dispenser Miyako KC Jembrana	1	29-May-19	25.0%	600,000	250,000	350,000			600,000	150,000		400,000	200,000
170	INV - 262	Scanner Cannon Lide 300	1	05-Sep-19	25.0%	850,000	283,333	566,667			850,000	212,500		495,833	354,167
171	INV - 263	Mesin Hitung Uane	1	05-Sep-19	25.0%	4,070,000	1,356,667	2,713,333			4,070,000	1,017,500		2,374,167	1,695,833
172	INV - 264	Mesin Hitung Uang	1	05-Sep-19	25.0%	4,070,000	1,356,667	2,713,333			4,070,000	1,017,500		2,374,167	1,695,833
173	INV - 265	AC Panasonic 1/2 PK Ruang Meeting	1	10-Sep-19	12.5%	4,820,000	803,333	4,016,667			4,820,000	602,500		1,405,833	3,414,167
174	INV - 266	AC Panasonic 1 1/2 PK Lobby	1	10-Sep-19	12.5%	6,725,000	1,128,833	5,606,167			6,725,000	840,625		1,961,458	4,763,542
175	INV - 267	Sofa R Tunjau Lt 1	1	09-Dec-19	25.0%	1,800,000	487,500	1,312,500			1,800,000	450,000		937,500	862,500
176	INV - 268	Motherboard VCO Jembrana	1	04-Dec-19	25.0%	875,000	236,979	638,021			875,000	218,750		455,729	419,271
177	INV - 269	Harddisk Internal Appraisal 1 TB	1	15-Jan-20	25.0%	850,000	212,500	637,500			850,000	212,500		425,000	425,000
178	INV - 270	AC Panasonic 1 1/2 PK Lt 3	1	03-Feb-20	12.5%	6,490,000	743,646	5,746,354			6,490,000	811,250		1,554,896	4,935,104
179	INV - 271	AC Panasonic 1 PK - KC Singaraja	1	25-Feb-20	12.5%	3,650,000	418,229	3,231,771			3,650,000	456,250		874,479	2,775,521
180	INV - 272	Laptop HP 145 - CF2009TX	1	06-Mar-20	25.0%	11,500,000	2,395,833	9,104,167			11,500,000	2,875,000		5,270,833	6,229,167
181	INV - 273	Komputer Intel I7 9700	1	29-May-20	25.0%	9,592,000	1,598,667	7,993,333			9,592,000	2,398,000		3,996,667	5,595,333
182	INV - 274	Handphone Samsung Galaxy A01	1	28-Jul-20	25.0%	1,425,000	178,125	1,246,875			1,425,000	356,250		534,375	890,625
183	INV - 275	Harddisk 500 GB VCO	1	13-Oct-20	25.0%	850,000	53,125	796,875			850,000	212,500		265,625	584,375
184	INV - 276	Motherboard Keuangan	1	01-Oct-20	25.0%	750,000	46,875	703,125			750,000	187,500		234,375	515,625
185	INV - 277	PRINTER EPSON L 120 LEGAL	1	05-Nov-20	25.0%	1,700,000	70,833	1,629,167			1,700,000	425,000		495,833	1,204,167
186	INV - 278	PRINTER EPSON L 120 SEKRETARIS	1	05-Nov-20	25.0%	1,700,000	70,833	1,629,167			1,700,000	425,000		495,833	1,204,167
187	INV - 279	PRINTER EPSON L 120 KADIV INVESTASI	1	05-Nov-20	25.0%	1,700,000	70,833	1,629,167			1,700,000	425,000		495,833	1,204,167
188	INV - 280	PRINTER EPSON L 120 VCO	1	05-Nov-20	25.0%	1,700,000	70,833	1,629,167			1,700,000	425,000		495,833	1,204,167
189	INV - 281	Komputer Intel Core i5 Admin	1	20-Jan-21	25.0%				7,800,000		7,800,000	1,950,000		1,950,000	5,850,000
190	INV - 282	Printer HP Laser jet 107 Ops	1	20-Jan-21	25.0%				1,450,000		1,450,000	362,500		362,500	1,087,500
191	INV - 283	Motherboard Akunting	1	09-Mar-21	25.0%				1,100,000		1,100,000	229,167		229,167	870,833
192	INV - 284	Kursi Kantor Pincab Jembrana	1	07-Dec-21	25.0%				600,000		600,000	12,500		12,500	587,500
		Jumlah Peralatan dan Inventaris Kantor				544,207,845	446,567,128	97,640,717	10,950,000	-	555,157,845	37,586,735	-	484,153,863	71,003,982
		TOTAL				3,443,563,551	1,516,182,181	1,927,381,370	10,950,000	-	3,454,513,551	219,633,836	-	1,735,816,017	1,718,697,534

PT SARANA BALI VENTURA
DAFTAR ASET TETAP DAN PENYUSUTAN (PERHITUNGAN FISKAL)
PER 31 DESEMBER 2021

No	No. Aset	Nama	QTY	Tanggal Perolehan	Tarif	Harga Perolehan Per 31 Desember 2020	Akumulasi Penyusutan Per 31 Desember 2020	Nilai Buku 2020	Mutasi 2021		Harga Perolehan Per 31 Desember 2021	Beban Penyusutan 2021		Akumulasi Penyusutan 2021	Nilai Buku 2021
									Penambahan	Pengurangan		Penambahan	Pengurangan		
						(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)
I TANAH															
1	T-001	Tanah Komp. IDT - Genteng Biru		21-Jun-07		741.600,000	-	741.600,000	-	-	741.600,000	-	-	-	741.600,000
2	T-002	BPHTB - IDT		24-Sep-07		74.500,000	-	74.500,000	-	-	74.500,000	-	-	-	74.500,000
3	T-003	Tanah di Desa pamaron Singaraja		07-Oct-19		195.720,000	-	195.720,000	-	-	195.720,000	-	-	-	195.720,000
Jumlah Tanah						1.011.820,000	-	1.011.820,000	-	-	1.011.820,000	-	-	-	1.011.820,000
II BANGUNAN															
1	B-001	Gedung di Komp. IDT - Genteng Biru		21-Jun-07	5%	438.400,000	297.746.667	140.653.333			438.400,000	21.920,000		319.666.667	118.733.333
2	B-002	Logo SBV		27-Dec-07	5%	5.092,000	3.331.017	1.760.983			5.092,000	254,600		3.585.617	1.506.383
3	B-003	Renovasi Gedung Lt I		21-Jan-08	5%	132.700,000	86.255,000	46.445,000			132.700,000	6.635,000		92.890,000	39.810,000
4	B-004	Renovasi Gedung Lt II & III		21-Jan-08	5%	41.483,170	26.964,061	14.519,110			41.483,170	2.074,159		29.038,219	12.444,951
5	B-005	Railing Tangga		02-May-08	5%	4.462,500	2.826,250	1.636,250			4.462,500	223,125		3.049,375	1.413,125
6	B-006	Biaya Renovasi Tangga		07-Jul-08	5%	3.530,000	2.206,250	1.323,750			3.530,000	176,500		2.382,750	1.147,250
7	B-007	Termin terakhir + tamb. Krs PT ABK		10-Jul-08	5%	7.104,000	4.440,000	2.664,000			7.104,000	355,200		4.795,200	2.308,800
8	B-008	Tembok Pembatas Depan Ruko		21-Oct-08	5%	452,000	276,850	175,150			452,000	22,600		299,450	152,550
9	B-009	Pasang Tanki Air + Perbaiki atap Lt 3		01-Jul-10	5%	5.030,000	2.640,750	2.389,250			5.030,000	251,500		2.892,250	2.137,750
10	B-011A	Paving Garase (Kode B-011A)		22-Jun-11	5%	4.630,000	2.218,542	2.411,458			4.630,000	231,500		2.450,042	2.179,958
11	B-014	Pemasangan Keramik Lantai 2		17-May-13	5%	55.220,300	19.327,105	35.893,195			55.220,300	2.761,015		22.088,120	33.132,180
12	B-015	Renovasi kamar mandi Lt 1 + Lt 2		17-Oct-14	5%	18.700,650	6.545,228	12.155,423			18.700,650	935,033		7.480,260	11.220,390
13	B-016	Ganti Tembok Kamar Mandi Lantai 1, Denpasar		08-Oct-15	5%	3.236,850	849,673	2.387,177			3.236,850	161,843		1.011,516	2.225,334
14	B-017	Biaya Sekat Ruangan Lantai 3		14-Mar-16	5%	5.124,700	1.238,469	3.886,231			5.124,700	256,235		1.494,704	3.629,996
15	B-018	Canopy Parkiran		30-Mar-16	25%	12.397,000	12.397,000	-			12.397,000	-		12.397,000	-
16	B-019	Renovasi Lantai 3		01-Apr-16	5%	5.794,288	5.794,288	18.602,713			24.397,000	1.219,850		7.014,138	17.382,863
17	B-020	Kamar Mandi Lantai 1		27-Feb-17	5%	4.289,000	839,929	3.449,071			4.289,000	214,450		1.054,379	3.234,621
18	B-021	Ruang Tamu Lantai 1		27-Feb-17	5%	6.630,426	1.298,458	5.331,968			6.630,426	331,521		1.629,980	5.000,446
19	B-022	Kamar Mandi Lantai 2		27-Feb-17	5%	2.485,540	486,752	1.998,788			2.485,540	124,277		611,029	1.874,511
20	B-023	Kamar Mandi Lantai 3		27-Feb-17	5%	5.298,070	1.037,539	4.260,531			5.298,070	264,904		1.302,442	3.995,628
21	B-024	Peralatan Listrik Lantai 2		27-Feb-17	5%	6.057,500	1.303,760	5.253,740			6.057,500	322,075		1.636,625	5.020,875
22	B-025	Pengantian Pfafon lantai 2		08-Mar-17	5%	20.132,000	3.858,633	16.273,367			20.132,000	1.006,600		4.865,233	15.266,767
23	B-026	Pengcatan Lantai 1 + 2		08-Mar-17	5%	4.144,792	17.480,208	-			21.625,000	1.081,250		5.226,042	16.398,958
24	B-027	Pemasangan Partisi Lt 3		12-Sep-18	5%	9.500,000	1.108,333	8.391,667			9.500,000	475,000		1.583,333	7.916,667
25	B-028	Bangunan di Desa Pamaron Singaraja		07-Oct-19	10%	32.208,000	4.026,000	28.182,000			32.208,000	3.220,800		7.246,800	24.961,200
Jumlah Bangunan						870.785.706	493.161.344	377.624.362	-	-	870.785.706	44.529.835	-	537.691.180	333.094.526
III KENDARAAN															
1	K-129	Mobil APV Putih Metalik	1	14-Aug-13	12.5%	-	-	-			-	-		-	-
2	K-130	Sepeda Motor Beat F1 CBC	1	21-Aug-13	25.0%	14.400,000	14.400,000	-			14.400,000	-		14.400,000	-
3	K-131	Toyota Avanza, New Veloz	1	16-Sep-14	12.5%	199.800,000	158.175,000	41.625,000			199.800,000	24.975,000		183.150,000	16.650,000
4	K-132	Suzuki Karimun Wagon GR	1	12-Nov-14	12.5%	99.500,000	76.697,917	22.802,083			99.500,000	12.437,500		89.135,417	10.364,583
5	K-133	Innova New (DK 1764 CE)	1	01-Aug-16	12.5%	333.800,000	184.285,417	149.514,583			333.800,000	41.725,000		226.010,417	107.789,583
6	K-134	Terios New R MT	1	29-Jan-18	12.5%	239.250,000	89.718,750	149.531,250			239.250,000	29.906,250		119.625,000	119.625,000
7	K-135	Daihatsu Luxio 1.5X M/T	1	06-Feb-20	12.5%	130.000,000	14.895,833	115.104,167			130.000,000	16.250,000		31.145,833	98.854,167
Jumlah Kendaraan						1.016.750,000	538.172,917	478.577,083	-	-	1.016.750,000	125.293,750	-	663.466,667	353.283,333
IV PERALATAN & INV. KANTOR															
1	INV-003	Kursi Putar	2	13-Jan-95	25%	750,000	749,999	1			750,000	-		749,999	1
2	INV-004	Kursi Hadap	6	13-Jan-95	25%	1.200,000	1.199,999	1			1.200,000	-		1.199,999	1
3	INV-015	Key Telephone Hb 308	1	01-Nov-95	25%	3.742,550	3.742,549	1			3.742,550	-		3.742,549	1
4	INV-018	Lemari Besi Cobra Mark 2	1	05-Jul-96	25%	1.683,000	1.682,999	1			1.683,000	-		1.682,999	1
5	INV-019	Filling Cabinet FC 04 D	1	05-Jul-96	25%	496,000	495,999	1			496,000	-		495,999	1
6	INV-020	Cash Box Tipe 8835	1	05-Jul-96	25%	185,000	184,999	1			185,000	-		184,999	1
7	INV-024	Filling Cabinet Data Scrip	3	16-Aug-96	25%	1.020,000	1.019,999	1			1.020,000	-		1.019,999	1
8	INV-025	Kursi Putar Uchito 609 Hk	1	16-Aug-96	25%	800,000	799,999	1			800,000	-		799,999	1
9	INV-026	Kursi Hadap Uchito	4	16-Aug-96	25%	700,000	699,999	1			700,000	-		699,999	1
10	INV-027	Meja Samipine Puspa	1	16-Aug-96	25%	125,000	124,999	1			125,000	-		124,999	1
11	INV-028	Buffet Athena Guhdo 4 Pintu	2	24-Aug-96	25%	1.250,000	1.249,999	1			1.250,000	-		1.249,999	1
12	INV-029	Lemari Kecil	1	28-Aug-96	25%	170,000	169,999	1			170,000	-		169,999	1
13	INV-034	AC Mitsubishi 3/4 PK	1	21-Dec-96	25%	1.755,000	1.754,999	1			1.755,000	-		1.754,999	1
14	INV-044	Filling Cabinet 4 Laci	1	24-May-97	25%	486,000	485,999	1			486,000	-		485,999	1
15	INV-045	Filling Cabinet	1	24-May-97	25%	540,000	539,999	1			540,000	-		539,999	1
16	INV-046	Meja Direksi	1	24-May-97	25%	604,350	604,349	1			604,350	-		604,349	1
17	INV-047	Meja Samipine Puspa	1	24-May-97	25%	125,000	124,999	1			125,000	-		124,999	1
18	INV-048	Meja Samipine NH	1	24-May-97	25%	410,550	410,549	1			410,550	-		410,549	1
19	INV-051	1 Set Furniture	1	20-Sep-97	25%	2.115,000	2.114,999	1			2.115,000	-		2.114,999	1
20	INV-052	Filling Cabinet 3 Laci	1	08-Oct-97	25%	487,000	487,000	1			487,000	-		487,000	1
21	INV-056	Internet	1	17-Apr-98	25%	4.585,000	4.584,999	1			4.585,000	-		4.584,999	1
22	INV-057	TV 20 Inch Soundtrack	1	12-May-98	25%	1.187,615	1.187,614	1			1.187,615	-		1.187,614	1
23	INV-058	Lemari Alba Sc 201	3	07-Aug-98	25%	2.498,000	2.498,999	1			2.498,000	-		2.498,999	1
24	INV-059	Kursi Vista	10	07-Aug-98	25%	1.309,000	1.309,999	1			1.309,000	-		1.309,999	1
25	INV-084	Cabinet SBV- 4 Uk. 200X50X7	2	31-Aug-00	25%	1.079,999	1.079,999	1			1.079,999	-		1.079,999	1
26	INV-085	Cabinet SBV- 5 Uk. 150X50X8	4	31-Aug-00	25%	2.200,000	2.199,999	1			2.200,000	-		2.199,999	1
27	INV-086	Cabinet SBV- 14 Uk. 520X50	1	31-Aug-00	25%	3.100,000	3.099,999	1			3.100,000	-		3.099,999	1

PT SARANA BALI VENTURA
 DAFTAR ASET TETAP DAN PENYUSUTAN (PERHITUNGAN FISKAL)
 PER 31 DESEMBER 2021

No	Nama	QTY	Tanggal Perolehan	Tarif	Harga Perolehan Per 31 Des 2020	Akumulasi Penyusutan Per 31 Des 2020	Nilai Buku 2020	Mutasi 2021		Harga Perolehan Per 31 Dec 2021	Beban Penyusutan 2021		Akumulasi Penyusutan 2021	Nilai Buku 2021
								Penambahan	Pengurangan		Penambahan	Pengurangan		
				%	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)	(Rp)
28	INV-087	Cabinet SBV- 15 Uk.320X45	1	31-Aug-00	25%	1.120.000	1.119.999	1	-	-	1.120.000	-	1.119.999	1
29	INV-088	Cabinet SBV- 16 Uk.200X45	1	31-Aug-00	25%	700.000	699.999	1	-	-	700.000	-	699.999	1
30	INV-089	Cabinet SBV- 17 Uk.400X45X1	1	31-Aug-00	25%	1.500.000	1.499.999	1	-	-	1.500.000	-	1.499.999	1
31	INV-090	Meja Kerja SBV - 6 Uk. 120X60	8	31-Aug-00	25%	2.600.000	2.599.999	1	-	-	2.600.000	-	2.599.999	1
32	INV-091	Meja Kerja SBV - 7 Uk. 120X60	4	31-Aug-00	25%	1.300.000	1.299.999	1	-	-	1.300.000	-	1.299.999	1
33	INV-092	Meja Kerja SBV - 9 Uk. 160X70	4	31-Aug-00	25%	2.760.000	2.759.999	1	-	-	2.760.000	-	2.759.999	1
34	INV-093	Meja Kerja SBV - 10 Uk. 160X70	2	31-Aug-00	25%	1.380.000	1.379.999	1	-	-	1.380.000	-	1.379.999	1
35	INV-094	Meja Kerja SBV - 11 Uk. 120X60	10	31-Aug-00	25%	3.750.000	3.749.999	1	-	-	3.750.000	-	3.749.999	1
36	INV-095	Meja Kerja SBV - 12 Uk. 150X60	1	31-Aug-00	25%	390.000	389.999	1	-	-	390.000	-	389.999	1
37	INV-096	Meja Kerja SBV - 13 Uk. 150X60	1	31-Aug-00	25%	390.000	389.999	1	-	-	390.000	-	389.999	1
38	INV-097	Meja Tamu SBV - 26 Uk. 80X80	1	31-Aug-00	25%	250.000	249.999	1	-	-	250.000	-	249.999	1
39	INV-098	Kursi Pertemuan	12	31-Aug-00	25%	3.600.000	3.599.999	1	-	-	3.600.000	-	3.599.999	1
40	INV-099	Meja Bundar Pertemuan	3	31-Aug-00	25%	2.475.000	2.474.999	1	-	-	2.475.000	-	2.474.999	1
41	INV-100	Sofa SBV - 24	1	31-Aug-00	25%	2.300.000	2.299.999	1	-	-	2.300.000	-	2.299.999	1
42	INV-106	Jaringan LAN Computer	1	05-Feb-01	25%	16.000.000	15.999.999	1	-	-	16.000.000	-	15.999.999	1
43	INV-110	Kursi Tiger T.702A-9 (Accounting)	1	29-May-02	25%	575.000	574.999	1	-	-	575.000	-	574.999	1
44	INV-117	Filling Cabinet w/ R. Operasional	1	16-Jun-04	12.5%	814.000	814.999	1	-	-	815.000	-	814.999	1
45	INV-119	Brankas Cash International	1	20-Jan-05	12.5%	8.080.000	8.080.000	1	-	-	8.080.000	-	8.080.000	1
46	INV-120	Meja High Point 1 180X90 (Dirut)	1	20-Jan-05	25%	2.000.000	1.999.999	1	-	-	2.000.000	-	1.999.999	1
47	INV-121	Filling Cabinet & Almari Arsip Super	1	17-Feb-05	12.5%	1.950.000	1.949.999	1	-	-	1.950.000	-	1.949.999	1
48	INV-122	Filling Cabinet Super VIP	1	23-Feb-05	12.5%	1.100.000	1.099.999	1	-	-	1.100.000	-	1.099.999	1
49	INV-127	Almari Arsip VIP No. 1 ACC	1	10-Mar-06	25%	1.000.000	999.999	1	-	-	1.000.000	-	999.999	1
50	INV-129	AC Merk AUX + Pipa	5	31-Dec-07	12.5%	15.110.000	15.109.999	1	-	-	15.110.000	-	15.109.999	1
51	INV-131	Komputer Core 2 Duo LCD 15" LG	1	18-Feb-08	12.5%	5.075.000	5.074.999	1	-	-	5.075.000	-	5.074.999	1
52	INV-132	Komputer dual core + LCD 15" LG	5	18-Feb-08	12.5%	20.375.000	20.374.999	1	-	-	20.375.000	-	20.374.999	1
53	INV-133	Rak Display	1	08-Apr-08	25%	6.000.000	5.999.999	1	-	-	6.000.000	-	5.999.999	1
54	INV-136	Exus Fan Merk Sekai	1	07-Jul-08	25%	135.000	134.999	1	-	-	135.000	-	134.999	1
55	INV-137	Exus Fan Merk Sekai	1	07-Jul-08	25%	135.000	134.999	1	-	-	135.000	-	134.999	1
56	INV-139	Kompor Gas Rinnai satu tungku	1	14-Aug-08	25%	274.999	274.999	1	-	-	275.000	-	274.999	1
57	4	Filling Cabinet - VIP	1	07-May-09	12.5%	1.385.500	1.385.500	1	-	-	1.385.500	-	1.385.500	-
58	INV- 143	Filling Cabinet- VIP	1	07-May-09	12.5%	1.385.500	1.385.500	1	-	-	1.385.500	-	1.385.500	-
59	INV- 144	Komputer Intel Core 2 Duo + LCD	1	11-May-09	12.5%	4.700.000	4.699.999	1	-	-	4.700.000	-	4.699.999	1
60	INV- 146	Komputer Intel Core 2 Duo + LCD	1	11-May-09	12.5%	4.700.000	4.699.999	1	-	-	4.700.000	-	4.699.999	1
61	INV- 150	Notebook Sony VPCW21FX	1	14-Apr-10	12.5%	10.700.000	10.699.999	1	-	-	10.700.000	-	10.699.999	1
62	INV- 151	Voice Recorder (Perekam Digital)	1	19-May-10	25%	950.000	949.999	1	-	-	950.000	-	949.999	1
63	INV- 152	AC Panasonic PC 9 JKH	1	19-May-10	12.5%	2.950.000	2.950.000	1	-	-	2.950.000	-	2.950.000	-
64	INV- 153	Mesin pompa air Grundfos	1	15-Jul-10	12.5%	2.463.000	2.463.000	1	-	-	2.463.000	-	2.463.000	-
65	INV- 155	Monitor (Kode INV-155	4	22-Jun-11	12.5%	3.320.000	3.319.999	1	-	-	3.320.000	-	3.319.999	1
66	INV- 158	Kursi Hadap Merah_SGR	1	29-Mar-12	12.5%	1.500.000	1.499.999	1	-	-	1.500.000	-	1.499.999	1
67	INV- 159	Almari Arsip_SGR	1	29-Mar-12	12.5%	1.800.000	1.800.000	1	-	-	1.800.000	-	1.800.000	-
68	INV- 160	Komputer Intel Core 13	3	29-Mar-12	25.0%	13.800.000	13.799.999	1	-	-	13.800.000	-	13.799.999	1
69	INV- 161	Printer Epson_SGR	1	29-Mar-12	25.0%	800.000	799.999	1	-	-	800.000	-	799.999	1
70	INV- 162	AC Panasonic 1.5 PK_SGR	1	29-Mar-12	12.5%	3.400.000	3.400.000	1	-	-	3.400.000	-	3.400.000	-
71	INV- 163	Peralatan Dapur- Singaraja	1	29-Mar-12	25.0%	1.455.100	1.455.099	1	-	-	1.455.100	-	1.455.099	1
72	INV- 164	Pemasangan CCTV	1	23-May-12	25.0%	13.518.499	13.518.499	1	-	-	13.518.500	-	13.518.499	1
73	INV- 165	Mesin Faximail Multi Fungsi	1	01-Jun-12	25.0%	574.999	574.999	1	-	-	575.000	-	574.999	1
74	INV- 166	Camera Digital Sony	1	01-Jun-12	25.0%	1.350.000	1.349.999	1	-	-	1.350.000	-	1.349.999	1
75	INV- 167	Filling Cabinet 4 Laci DAASCRIP	1	04-Jul-12	12.5%	2.670.000	2.670.000	1	-	-	2.670.000	-	2.670.000	-
76	INV- 168	Penguat Sinyal telepon	1	14-Sep-12	25.0%	2.580.000	2.579.999	1	-	-	2.580.000	-	2.579.999	1
77	INV- 167a	Brankas Dragon	1	04-Jul-12	12.5%	5.250.000	5.250.000	1	-	-	5.250.000	-	5.250.000	-
78	INV- 169	Penguat Sinyal - LT 2	1	01-Oct-12	25.0%	2.855.000	2.854.999	1	-	-	2.855.000	-	2.854.999	1
79	INV- 170	Mesin Penghancur Kertas	1	15-Oct-12	25.0%	1.573.900	1.573.899	1	-	-	1.573.900	-	1.573.899	1
80	INV- 171	UPS	1	29-Nov-12	25.0%	1.012.500	1.012.499	1	-	-	1.012.500	-	1.012.499	1
81	INV- 172	Vacuum Cleaner	1	29-Nov-12	25.0%	1.047.900	1.047.899	1	-	-	1.047.900	-	1.047.899	1
82	INV- 173	Sofa Tamu R DIRUT	1 set	20-Dec-12	25.0%	6.474.999	6.474.999	1	-	-	6.475.000	-	6.474.999	1
83	INV- 174	AC Panasonic 1.5 PK_SGR	1	09-Jan-13	12.5%	3.700.000	3.700.000	1	-	-	3.700.000	-	3.700.000	-
84	INV- 175	Modem ADSL	1	07-Jan-13	25.0%	800.000	800.000	1	-	-	800.000	-	800.000	-
85	INV- 177	AC Panasonic 2 PK	1	03-Jun-13	12.5%	6.815.000	6.460.052	354.948	-	-	6.815.000	354.948	6.815.000	0
86	INV- 178	Kipas Angin_Krisbow	1	12-Jul-13	25.0%	827.400	827.400	1	-	-	827.400	-	827.400	-
87	INV- 179	Komputer Intel Core 3	1	23-Jul-13	25.0%	4.600.000	4.600.000	1	-	-	4.600.000	-	4.600.000	-
88	INV- 181	Kamera Fuji Film XP 150	1	06-Sep-13	25.0%	2.275.000	2.275.000	1	-	-	2.275.000	-	2.275.000	-
89	INV- 182	Kamera Fuji Film XP 151	1	06-Sep-13	25.0%	2.275.000	2.275.000	1	-	-	2.275.000	-	2.275.000	-
90	INV- 183	6 Unit Kursi Hadap Tiger	6	10-Sep-13	25.0%	3.710.000	3.710.000	1	-	-	3.710.000	-	3.710.000	-
91	INV- 184	1 Unit Kursi Manager Tiger	1	10-Sep-13	25.0%	950.000	950.000	1	-	-	950.000	-	950.000	-
92	INV- 186	Komputer Intel Core I 3,4 G Hz (Gerai Singaraja)	1	27-Nov-13	25.0%	5.150.000	5.150.000	1	-	-	5.150.000	-	5.150.000	-
93	INV- 187	Komputer Intel Core I 3,4 G Hz (Gerai Singaraja)	1	27-Nov-13	25.0%	5.150.000	5.150.000	1	-	-	5.150.000	-	5.150.000	-
94	INV- 188	Printer Epson L 110	1	12-Feb-14	25.0%	1.675.000	1.675.000	1	-	-	1.675.000	-	1.675.000	-
95	INV- 189	Mesin Hitung ulang	1	21-Feb-14	25.0%	3.700.000	3.700.000	1	-	-	3.700.000	-	3.700.000	-
96	INV- 190	Rak Arsis Lantai 3	1	28-Feb-14	12.5%	3.246.500	2.806.870	439.630	-	-	3.246.500	405.813	3.212.683	33.818
97	INV- 191	Antena Parabol + Kabel	1	04-Apr-14	25.0%	1.000.000	1.000.000	1	-	-	1.000.000	-	1.000.000	-
98	INV- 192	PABX Panasonic	1	14-Apr-14	25.0%	11.360.000	11.360.000	1	-	-	11.360.000	-	11.360.000	-
99	INV- 193	Monitor LED LG 20"	1	19-Jan-15	25.0%	2.050.000	2.050.000	1	-	-	2.050.000	-	2.050.000	-
100	INV- 194	CCTV	2	16-Feb-15	25.0%	2.687.500	2.687.500	1	-	-	2.687.500	-	2.687.500	-
101	INV- 195	CPU Core i 3	1	02-Mar-15	25.0%	3.600.000	3.600.000	1	-	-	3.600.000	-	3.600.000	-

PT SARANA BALI VENTURA
DAFTAR ASET TETAP DAN PENYUSUTAN (PERHITUNGAN FISKAL)
PER 31 DESEMBER 2021

No	Nama	QTY	Tanggal Perolehan	Tarif %	Harga Perolehan Per 31 Des 2020 (Rp)	Akumulasi Penyusutan Per 31 Des 2020 (Rp)	Nilai Buku 2020 (Rp)	Mutasi 2021		Harga Perolehan Per 31 Dec 2021 (Rp)	Beban Penyusutan 2021		Akumulasi Penyusutan 2021 (Rp)	Nilai Buku 2021 (Rp)	
								Penambahan (Rp)	Pengurangan (Rp)		Penambahan (Rp)	Pengurangan (Rp)			
102	INV- 196	Pompa Air Shimizu	1	01-Jun-15	25.0%	1.518.000	1.518.000	-	-	1.518.000	-	-	1.518.000	-	
103	INV- 197	Mesin Tak Elektrik GX 8250	1	22-Sep-15	25.0%	2.530.000	2.530.000	-	-	2.530.000	-	-	2.530.000	-	
104	INV- 198	AC Panasonic XN 9 RKJ 1 PK	1	23-Sep-15	12.5%	3.450.000	2.300.000	1.150.000	-	-	3.450.000	431.250	-	2.731.250	718.750
105	INV- 199	Komputer Intel Core i3	1	22-Sep-15	25.0%	5.500.000	5.500.000	-	-	5.500.000	-	-	5.500.000	-	
106	INV- 200	Hardisk 500 GB Jata WD	1	22-Sep-15	25.0%	800.000	800.000	-	-	800.000	-	-	800.000	-	
107	INV- 201	Komputer Intel Dual Core 3	1	08-Oct-15	25.0%	4.200.000	4.200.000	-	-	4.200.000	-	-	4.200.000	-	
108	INV- 202	Komputer Intel Dual Core 3	1	08-Oct-15	25.0%	4.200.000	4.200.000	-	-	4.200.000	-	-	4.200.000	-	
109	INV- 203	Komputer Intel Dual Core 3	1	08-Oct-15	25.0%	4.200.000	4.200.000	-	-	4.200.000	-	-	4.200.000	-	
110	INV- 204	Komputer Intel Dual Core 3	1	08-Oct-15	25.0%	4.200.000	4.200.000	-	-	4.200.000	-	-	4.200.000	-	
111	INV- 205	Komputer Intel Core i3	1	08-Oct-15	25.0%	5.500.000	5.500.000	-	-	5.500.000	-	-	5.500.000	-	
112	INV- 206	Printer Epson L 120	1	09-Oct-15	25.0%	1.600.000	1.600.000	-	-	1.600.000	-	-	1.600.000	-	
113	INV- 207	Scammer Canon Lide 120	1	09-Oct-15	25.0%	850.000	850.000	-	-	850.000	-	-	850.000	-	
114	INV- 208	AC LG Negara (1)	1	19-Oct-15	25.0%	876.667	876.667	-	-	876.667	-	-	876.667	-	
115	INV- 209	AC LG Negara (2)	1	19-Oct-15	25.0%	876.667	876.667	-	-	876.667	-	-	876.667	-	
116	INV- 210	AC LG Negara (3)	1	19-Oct-15	25.0%	876.667	876.667	-	-	876.667	-	-	876.667	-	
117	INV- 211	AC LG Negara (4)	1	19-Oct-15	25.0%	876.667	876.667	-	-	876.667	-	-	876.667	-	
118	INV- 212	AC LG Negara (5)	1	19-Oct-15	25.0%	876.667	876.667	-	-	876.667	-	-	876.667	-	
119	INV- 213	Brankas Negara	1	19-Oct-15	12.5%	786.665	516.249	270.416	-	-	786.665	98.333	-	614.582	172.083
120	INV- 214	Filing Cabinet Brother	1	19-Oct-15	12.5%	1.500.000	984.375	515.625	-	-	1.500.000	187.500	-	1.171.875	328.125
121	INV- 215	Almari Assop Sliding Brother	1	19-Oct-15	12.5%	2.150.000	1.410.928	739.062	-	-	2.150.000	268.750	-	1.670.688	470.312
122	INV- 216	4 Kursi Susun Chitose warna (biru)	4	19-Oct-15	12.5%	1.500.000	984.375	515.625	-	-	1.500.000	187.500	-	1.171.875	328.125
123	INV- 217	4 Meja tulis 1/2 biro Jati Jepara	4	19-Oct-15	25.0%	6.600.000	6.599.999	1	-	-	6.600.000	-	-	6.599.999	1
124	INV- 218	Printer Epson L 120	1	18-Jan-16	25.0%	1.750.000	1.750.000	-	-	-	1.750.000	-	-	1.750.000	-
125	INV- 219	Printer Epson L 120	1	28-Jan-16	25.0%	1.750.000	1.750.000	-	-	-	1.750.000	-	-	1.750.000	-
126	INV- 220	Camera Canon 750 D	1	01-Mar-16	25.0%	9.500.000	9.500.000	-	-	-	9.500.000	-	-	9.500.000	-
127	INV- 221	CPU Intel Core i3	1	04-Mar-16	25.0%	4.550.000	4.550.000	-	-	-	4.550.000	-	-	4.550.000	-
128	INV- 222	CPU Intel Core i3	1	04-Mar-16	25.0%	4.550.000	4.550.000	-	-	-	4.550.000	-	-	4.550.000	-
129	INV- 223	Printer Epson L 120	1	16-May-16	25.0%	1.700.000	1.700.000	-	-	-	1.700.000	-	-	1.700.000	-
130	INV- 224	7 Kursi KSPB 103 Negara	7	14-Oct-16	12.5%	2.450.000	1.301.563	1.148.437	-	-	2.450.000	306.250	-	1.607.813	842.187
131	INV- 225	Komputer Core i3 (Legal)	1	07-Nov-16	25.0%	5.000.000	5.000.000	-	-	-	5.000.000	-	-	5.000.000	-
132	INV- 226	Printer Epson L 120	1	28-Apr-17	25.0%	1.550.000	1.453.125	96.875	-	-	1.550.000	96.875	-	1.550.000	-
133	INV- 227	Finger Print KC Negara	1	08-May-17	25.0%	1.300.000	1.191.667	108.333	-	-	1.300.000	108.333	-	1.300.000	-
134	INV- 228	Finger Print KC Singaraja	1	15-May-17	25.0%	1.300.000	1.191.667	108.333	-	-	1.300.000	108.333	-	1.300.000	-
135	INV- 229	Komputer Intel Core i5 + UD	1	15-May-17	25.0%	7.200.000	6.600.000	600.000	-	-	7.200.000	600.000	-	7.200.000	-
136	INV- 230	Kulkas Sharp S16	1	15-May-17	12.5%	1.850.000	847.917	1.002.083	-	-	1.850.000	231.250	-	1.079.167	770.833
137	INV- 231	Kompor Listrik	1	15-May-17	12.5%	1.120.000	513.333	606.667	-	-	1.120.000	140.000	-	653.333	466.667
138	INV- 232	Magicom, Philip	1	15-May-17	12.5%	645.000	295.625	349.375	-	-	645.000	80.625	-	376.250	268.750
139	INV- 233	Monitor LED Legal	1	02-Jun-17	25.0%	950.000	851.062	98.938	-	-	950.000	98.938	-	950.000	-
140	INV- 234	Revo FF (Finger Print)	1	04-Aug-17	25.0%	2.550.000	2.178.125	371.875	-	-	2.550.000	371.875	-	2.550.000	-
141	INV- 233	Monitor LG (KC Singaraja)	1	22-Jan-18	12.5%	1.000.000	375.000	625.000	-	-	1.000.000	125.000	-	500.000	500.000
142	INV- 234	1 Set Sofa + Meja Tamu + Meja Himalaya	1	22-Jan-18	25.0%	12.500.000	9.375.000	3.125.000	-	-	12.500.000	3.125.000	-	12.500.000	-
143	INV- 235	TV LED Sharp	1	01-Feb-18	25.0%	4.000.000	2.916.667	1.083.333	-	-	4.000.000	1.000.000	-	3.916.667	83.333
144	INV- 236	Meja Ruang Tungku Lt 1	1	20-Feb-18	25.0%	1.658.000	1.208.958	449.042	-	-	1.658.000	414.500	-	1.623.458	34.542
145	INV- 237	Motherboard VCO	1	13-Mar-18	25.0%	1.050.000	743.750	306.250	-	-	1.050.000	262.500	-	1.006.250	43.750
146	INV- 238	Kursi Makan Lt 2	1	13-Mar-18	25.0%	2.100.000	1.487.500	612.500	-	-	2.100.000	525.000	-	2.012.500	87.500
147	INV- 239	Filing Cabinet Brother	1	20-Mar-18	12.5%	1.955.000	692.396	1.262.604	-	-	1.955.000	244.375	-	936.771	1.018.229
148	INV- 240	Exhaust Fan	1	24-Apr-18	12.5%	290.000	99.688	190.313	-	-	290.000	36.250	-	135.938	154.063
149	INV- 241	Komputer Intel Core i3	1	18-Apr-18	25.0%	5.500.000	3.781.250	1.718.750	-	-	5.500.000	1.375.000	-	5.156.250	343.750
150	INV- 242	Komputer Intel Core i3	1	18-Apr-18	25.0%	5.500.000	3.781.250	1.718.750	-	-	5.500.000	1.375.000	-	5.156.250	343.750
151	INV- 243	UPS	1	18-Apr-18	25.0%	525.000	360.938	164.063	-	-	525.000	131.250	-	492.188	32.813
152	INV- 244	Kursi Hadap Tiger	1	24-Apr-18	25.0%	950.000	653.125	296.875	-	-	950.000	237.500	-	890.625	59.375
153	INV- 245	Harddisk Ext Expansion 1 TB	1	10-Jul-18	25.0%	760.000	475.000	285.000	-	-	760.000	190.000	-	665.000	95.000
154	INV- 246	1 Meja + 8 Unit Kursi Meeting KC Singaraja	1 set	30-Aug-18	25.0%	4.500.000	2.718.750	1.781.250	-	-	4.500.000	1.125.000	-	3.843.750	656.250
155	INV- 247	3 Kursi Chitose Vista Lt 3	3	14-Sep-18	12.5%	1.950.000	568.750	1.381.250	-	-	1.950.000	243.750	-	812.500	1.137.500
156	INV- 248	2 Kursi Hadap Tiger Lt 3	2	14-Sep-18	25.0%	1.800.000	1.050.000	750.000	-	-	1.800.000	450.000	-	1.500.000	300.000
157	INV- 249	Komputer Intel Core i3 (VCO)	1	09-Oct-18	25.0%	6.575.000	3.698.438	2.876.563	-	-	6.575.000	1.643.750	-	5.342.188	1.232.813
158	INV- 250	Printer Epson L120	1	09-Oct-18	25.0%	1.550.000	871.875	678.125	-	-	1.550.000	387.500	-	1.150.000	290.000
159	INV- 251	Tangga Aluminium	1	23-Nov-18	25.0%	670.000	362.917	307.083	-	-	670.000	167.500	-	502.500	167.500
160	INV- 252	AC Panasonic 1/2 PK	1	06-Dec-18	12.5%	3.500.000	911.458	2.588.542	-	-	3.500.000	437.500	-	1.348.958	2.151.042
161	INV- 253	Voice Recorder (Perekam Digital)	1	08-Jan-19	25.0%	1.065.000	532.500	532.500	-	-	1.065.000	266.250	-	798.750	266.250
162	INV- 254	CCTV	1	18-Apr-19	25.0%	5.800.000	2.537.500	3.262.500	-	-	5.800.000	1.450.000	-	3.987.500	1.812.500
163	INV- 255	AC Panasonic 1 PK Lt 3	1	14-May-19	12.5%	4.350.000	906.250	3.443.750	-	-	4.350.000	543.750	-	1.450.000	2.900.000
164	INV- 256	Dispenser Sanken LT 2	1	18-May-19	25.0%	1.650.000	982.500	667.500	-	-	1.650.000	412.500	-	1.100.000	550.000
165	INV- 257	Lukisan Burang Arsana Ruang Direktur	1	17-May-19	25.0%	1.600.000	666.667	933.333	-	-	1.600.000	400.000	-	1.066.667	533.333
166	INV- 258	Karpet Turkihs Ruang Direktur	1	17-May-19	25.0%	646.400	269.333	377.067	-	-	646.400	161.600	-	430.933	215.467
167	INV- 259	4 Kursi Chitose Caesar Merah Ruang Direktur	1	21-May-19	25.0%	1.700.000	708.333	991.667	-	-	1.700.000	425.000	-	1.133.333	566.667
168	INV- 260	Dispenser Arisa KC Singaraja	1	16-May-19	25.0%	630.000	262.500	367.500	-	-	630.000	157.500	-	420.000	210.000
169	INV- 261	Dispenser Miyako KC Jembrana	1	29-May-19	25.0%	600.000	250.000	350.000	-	-	600.000	150.000	-	400.000	200.000
170	INV- 262	Scammer Canon Lide 300	1	05-Sep-19	25.0%	850.000	283.333	566.667	-	-	850.000	212.500	-	495.833	354.167
171	INV- 263	Mesin Hitung Uang	1	05-Sep-19	25.0%	1.356.667	1.356.667	0	-	-	1.356.667	-	-	1.356.667	-
172	INV- 264	Mesin Hitung Uang	1	05-Sep-19	25.0%	4.070.000	1.356.667	2.713.333	-	-	4.070.000	1.017.500	-	2.374.167	1.695.833
173	INV- 265	AC Panasonic 1/2 PK Ruang Meeting	1	10-Sep-19	12.5%	4.820.000	803.333	4.016.667	-	-	4.820.000	602.500	-	1.405.833	3.414.167
174	INV- 266	AC Panasonic 1/2 PK Lobby	1	10-Sep-19	12.5%	6.725.000	1.120.833	5.604.167	-	-	6.725.000	840.625	-	1.961.458	4.763.542
175	INV- 267	Sofa R Tungku Lt 1	1	09-Dec-19	25.0%	1.800.000	487.500	1.312.500	-	-	1.800.000	450.000	-	937.500	862.500
176	INV- 268	Motherboard VCO Jembrana	1	04-Dec-19	25.0%	875.000	236.979	638.021	-	-	875.000	218.750	-	455.729	419.271

PT SARANA BALI VENTURA
DAFTAR ASET TETAP DAN PENYUSUTAN (PERHITUNGAN FISKAL)
PER 31 DESEMBER 2021

No	Nama	QTY	Tanggal Perolehan	Tarif %	Harga Perolehan Per 31 Des 2020 (Rp)	Akumulasi Penyusutan Per 31 Des 2020 (Rp)	Nilai Buku 2020 (Rp)	Mutasi 2021		Harga Perolehan Per 31 Dec 2021 (Rp)	Beban Penyusutan 2021		Akumulasi Penyusutan 2021 (Rp)	Nilai Buku 2021 (Rp)
								Penambahan (Rp)	Pengurangan (Rp)		Penambahan (Rp)	Pengurangan (Rp)		
177	INV - 369 Harddisk Internal Appraisal 1 TB	1	15-Jan-20	25.0%	850,000	212,500	637,500			850,000	212,500		425,000	425,000
178	INV - 270 AC Panasonic 1 1/2 PK Li 3	1	03-Feb-20	12.5%	6,490,000	743,646	5,746,354			6,490,000	811,250		1,554,896	4,935,104
179	INV - 271 AC Panasonic 1 PK - KC Singaraja	1	25-Feb-20	12.5%	3,650,000	418,229	3,231,771			3,650,000	456,250		874,479	2,775,521
180	INV - 272 Laptop HP 145 - CF2009TX	1	06-Mar-20	25.0%	11,500,000	2,395,833	9,104,167			11,500,000	2,875,000		5,270,833	6,229,167
181	INV - 273 Komputer Intel i7 9700	1	29-May-20	25.0%	9,592,000	1,598,667	7,993,333			9,592,000	2,398,000		3,996,667	5,595,333
182	INV - 274 Handphone Samsung Galaxy A01	1	28-Jul-20	25.0%	1,425,000	178,125	1,246,875			1,425,000	356,250		534,375	890,625
183	INV - 275 Harddisk 500 GB VCO	1	13-Oct-20	25.0%	850,000	53,125	796,875			850,000	212,500		265,625	584,375
184	INV - 276 Motherboard Keuangan	1	01-Oct-20	25.0%	750,000	46,875	703,125			750,000	187,500		234,375	515,625
185	INV - 277 PRINTER EPSON L 120 LEGAL	1	05-Nov-20	25.0%	1,700,000	70,833	1,629,167			1,700,000	425,000		495,833	1,204,167
186	INV - 278 PRINTER EPSON L 120 SEKRETARIS	1	05-Nov-20	25.0%	1,700,000	70,833	1,629,167			1,700,000	425,000		495,833	1,204,167
187	INV - 279 PRINTER EPSON L 120 KADIV INVESTASI	1	05-Nov-20	25.0%	1,700,000	70,833	1,629,167			1,700,000	425,000		495,833	1,204,167
188	INV - 280 PRINTER EPSON L 120 VCO	1	05-Nov-20	25.0%	1,700,000	70,833	1,629,167			1,700,000	425,000		495,833	1,204,167
189	INV - 281 Komputer Intel Core i5 Admin	1	20-Jan-21	25.0%				7,800,000		7,800,000	1,950,000		1,950,000	5,850,000
190	INV - 282 Printer HP Lasers jet 107 Ops	1	20-Jan-21	25.0%				1,450,000		1,450,000	362,500		362,500	1,087,500
191	INV - 283 Motherboard Akunting	1	09-Mar-21	25.0%				1,100,000		1,100,000	229,167		229,167	870,833
192	INV - 284 Kursi Kantor Pincab Jembrana	1	07-Dec-21	25.0%				600,000		600,000	12,500		12,500	587,500
	Jumlah Peralatan dan Inventaris Kantor				544,207,845	448,769,067	95,438,779	10,950,000	-	555,157,845	37,662,359	-	486,431,426	68,726,419
	TOTAL				3,443,563,551	1,480,103,328	1,963,460,223	10,950,000	-	3,454,513,551	207,485,945	-	1,687,589,272	1,766,924,279

**PT SARANA BALI VENTURA
DAFTAR PIUTANG KARYAWAN
PER 31 DESEMBER 2021**

No	Nama Karyawan	Saldo
1	I Made Ardika	71,309,849
2	I Made Kotama Dwijaya	84,233,325
3	I Wayan Sudita	23,494,409
4	I Gede Sukma Mertha Suteja	48,596,977
5	Kadek Mudita	35,644,054
6	Desak Gede Putri Kesawa Sari	6,225,173
	Jumlah	269,503,787

PT SARANA BALI VENTURA
PERHITUNGAN PAJAK TANGGUHAN
TAHUN 2021

Aset Pajak Tangguhan per 31 Desember 2020			
22%	x	13,516,803	<u>2,973,697</u>
Perbedaan Temporer Boleh per 31 Desember 2021			
- Perbedaan Temporer Boleh Dikurangkan (DTD)			
- Perbedaan Temporer Kena Pajak (TTD)		12,147,891	
Perbedaan Temporer Netto		<u>12,147,891</u>	
Aset Pajak Tangguhan per 31 Desember 2021			
22%	x	12,147,891	<u>2,672,536</u>
Kenaikan (Penurunan) Pajak Tangguhan per 31 Desember 2021			<u>(301,161)</u>

PT SARANA BALI VENTURA
PERHITUNGAN PAJAK BADAN
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2021

Laba Komersial Sebelum Taksiran Pajak Penghasilan		421,952,984
Koreksi Fiskal :		
Koreksi Positif		
-Beban Bunga	312,168,563	
-Beban Perjamuan (Sumbangan)	30,205,300	
-Beban Kegiatan Karyawan	85,793,500	
-Surat Kabar	1,800,000	
-Beban Pajak	77,911,330	
-Beban Pemeliharaan & Perbaikan	43,823,509	
-Biaya Penyusutan	12,147,891	
Jumlah Koreksi Positif		<u>563,850,093</u>
Koreksi Negatif		
-Pendapatan Jasa Giro	11,759,173	
-Pendapatan Bunga Deposito	296,766,698	
Jumlah Koreksi Negatif		<u>308,525,871</u>
Laba Fiskal		<u>677,277,207</u>
Taksiran Penghasilan Kena Pajak		<u>677,277,207</u>
Taksiran Penghasilan Kena Pajak (pembulatan)		<u>677,277,000</u>
Perhitungan Pajak Penghasilan :		
Omzet	5,871,918,732	
Omzet s.d Rp 4,8 M	553,640,087	
Omzet diatas Rp 4,8 M	123,636,913	
Pajak Penghasilan Atas:		
Omzet s.d Rp 4,8 M	(22% X 50% X 395.984.227)	60,900,410
Omzet diatas Rp 4,8 M	(22% X 88.429.773)	27,200,121
Pajak Kini		88,100,530
Angsuran Pajak		<u>121,175,076</u>
Utang Pajak		<u>(33,074,546)</u>

PT SARANA BALI VENTURA
DAFTAR UTANG
PER 31 DESEMBER 2021

No	Kreditur	Plafon	Suku Bunga	Tanggal Pencairan	Tanggal Jatuh Tempo	Pencairan	Saldo Outstanding
1	BAV (Jexim)	Rp 35,000,000,000	8.50%	1997-01-14	2021-08-07	Rp 35,000,000,000	Rp -
2	LPDB KUMKM	Rp 17,750,000,000	6.0%	2010-11-30	2013-11-30	Rp 17,750,000,000	Rp -
		Rp 10,000,000,000	6.0%	2014-09-03	2017-09-25	Rp 10,000,000,000	Rp -
		Rp 2,000,000,000	6.0%	2019-07-04	2021-07-25	Rp 2,000,000,000	Rp -
		Rp 10,000,000,000	6.0%	2020-04-27	2025-05-25	Rp 3,000,000,000	Rp 2,050,000,000
			6.0%	2020-11-20	2025-11-25	Rp 6,500,000,000	Rp 5,091,658,000
			6.0%	2021-09-27	2026-09-25	Rp 500,000,000	Rp 474,998,000
							Rp 7,616,656,000
3	Yani Panigoro	Rp 2,000,000,000	9.0%		2021	Rp 2,000,000,000	Rp 1,000,000,000
4	PKBL PPA	Rp 1,000,000,000	6%/ flat		2014-12-07	Rp 1,000,000,000	Rp -
		Rp 1,000,000,000	6%/ flat		2015-10-02	Rp 1,000,000,000	Rp -
		Rp 1,000,000,000	6%/ flat		2017-12-15	Rp 1,000,000,000	Rp -
		Rp 2,000,000,000	6%/ flat		2018-07-09	Rp 2,000,000,000	Rp -
		Rp 2,000,000,000	6%/ flat	2017-03-21	2020-06-21	Rp 1,400,000,000	Rp -
			6%/ flat	2017-09-29	2020-10-29	Rp 600,000,000	Rp -
		Rp 2,000,000,000	3%/ flat	2018-10-11	2021-11-11	Rp 1,000,000,000	Rp 305,555,552
			3%/ flat	2018-11-22	2021-12-22	Rp 500,000,000	Rp 166,666,665
	3%/ flat	2018-12-18	2022-01-18	Rp 500,000,000	Rp 180,555,554		
		Rp 9,000,000,000				Rp 9,000,000,000	Rp 652,777,771
5	PKBL AP II	Rp 1,500,000,000	6%/ flat		2014-11-23	Rp 1,500,000,000	Rp -
		Rp 2,000,000,000	6%/ flat		2015-12-18	Rp 2,000,000,000	Rp -
		Rp 1,500,000,000	6%/ flat		2018-07-25	Rp 1,500,000,000	Rp -
		Rp 2,500,000,000	6%/ flat		2018-01-20	Rp 2,500,000,000	Rp -
		Rp 1,000,000,000	6%/ flat	2016-08-15	2018-09-15	Rp 1,000,000,000	Rp -
		Rp 2,000,000,000	6%/ flat	2016-10-25	2018-11-25	Rp 2,000,000,000	Rp -
		Rp 2,000,000,000	3%/ flat	2017-12-20	2021-01-20	Rp 2,000,000,000	Rp -
		Rp 3,000,000,000	3%/ flat	2018-05-28	2021-06-28	Rp 3,000,000,000	Rp 583,333,338
		Rp 3,000,000,000	3%/ flat	2018-09-27	2021-10-27	Rp 3,000,000,000	Rp 915,066,763

PT SARANA BALI VENTURA
DAFTAR UTANG
PER 31 DESEMBER 2021

10	PKBL AIRNAV	Rp 1,000,000,000	3%	2017-10-12	2020-10-12	Rp 1,000,000,000	Rp -
11	PKBL HIN	Rp 1,000,000,000	3%	2017-11-10	2020-11-10	Rp 1,000,000,000	Rp -
12	PKBL PERTAMINA	Rp 3,000,000,000	3%	2020-10-17	2024-01-20	Rp 3,000,000,000	Rp 2,250,000,003
		Rp 2,000,000,000	3%	2020-12-10	2024-04-20	Rp 2,000,000,000	Rp 1,555,555,552
		Rp 2,000,000,000	3%	2020-12-29	2024-04-20	Rp 2,000,000,000	Rp 1,555,555,552
		Rp 7,000,000,000					Rp 5,361,111,107
13	PKBL Jasa Raharja	Rp 2,500,000,000	3%	2021-08-05	2024-08-05	Rp 2,500,000,000	Rp 2,291,666,668
		Rp 2,500,000,000					Rp 2,291,666,668
14	PKBL Peruri	Rp 2,000,000,000	6%	2021-11-02	2025-01-20	Rp 2,000,000,000	Rp 2,000,000,000
		Rp 2,000,000,000					Rp 2,000,000,000
15	PKBL Jasa Marga	Rp 2,000,000,000	6%	2021-12-22	2025-03-01	Rp 2,000,000,000	Rp 2,000,000,000
		Rp 2,000,000,000					Rp 2,000,000,000
Jumlah							Rp 32,451,799,829

PT. SARANA BALI VENTURA
DAFTAR PEMEGANG SAHAM
PER 31 DESEMBER 2021

NO	Nama	TOTAL KEPEMILIKAN SAHAM		
		(Rp)	(Lbr)	(%)
1	PT. Bahana Artha Ventura	3,162,152,000	3,162,152	25.15%
2	Try Sutrisno	27,194,000	27,194	0.22%
3	Ida Bagus Sudjana (Alm)	27,752,000	27,752	0.22%
4	Prof. Dr. Ida Bagus Oka (Alm)	17,958,000	17,958	0.14%
5	I Gst. Made Putra Astaman (Alm)	102,217,000	102,217	0.81%
6	Ny. I Gst. Ayu Sutiti Putra Astaman	22,302,000	22,302	0.18%
7	Isfan Fajar Satryo	28,110,000	28,110	0.22%
8	PT. Bank CIMB Niaga, Tbk	479,574,000	479,574	3.81%
9	Ir.Arifin Panigoro	1,678,987,000	1,678,987	13.35%
10	Robby Djohan (Alm)	109,286,000	109,286	0.87%
11	PT. Bank Permata, Tbk	383,660,000	383,660	3.05%
12	PT. Tunggul Sakti Sejati	204,435,000	204,435	1.63%
13	R. Ayu Monik Sri Widiyatni	21,415,000	21,415	0.17%
14	Sigit Hendrawan Samsu	32,688,000	32,688	0.26%
15	PT. Citra Susi Charma Utama	51,108,000	51,108	0.41%
16	PT. Arya Mitra	511,085,000	511,085	4.07%
17	Nyoman Suwidjana	23,063,000	23,063	0.18%
18	Ny. Diah Mistuty Denok	24,888,000	24,888	0.20%
19	Drs. Putu Antara	27,402,000	27,402	0.22%
20	Ir. Nyoman Djintji	25,547,000	25,547	0.20%
21	Ir. Ketut Suardhana Linggih	204,435,000	204,435	1.63%
22	Yay. Umat Manunggal Karsa Nusantara	20,444,000	20,444	0.16%
23	Drs. Putu Gd. Ary Suta	26,074,000	26,074	0.21%
24	PT. Abdi Taruna Bali	23,900,000	23,900	0.19%
25	I Wayan Budarmadja	25,547,000	25,547	0.20%
26	Drs. I Wayan Ramantha, Ak.	23,900,000	23,900	0.19%
27	Naraindas Nathenmal Nanwani (Alm)	24,888,000	24,888	0.20%
28	Drs. Ida Bagus Putu Sarga (Alm)	26,072,000	26,072	0.21%
29	I.Wayan Gatha	127,742,000	127,742	1.02%
30	Umar Santoso	105,098,000	105,098	0.84%
31	Andi Achmad Dara	21,415,000	21,415	0.17%
32	Erwin Tanu Widjaja	48,773,000	48,773	0.39%
33	Dr. Jro Gede Tangkid Suarshana, MBA	183,667,000	183,667	1.46%
34	Ir. Nyoman Supartha	23,900,000	23,900	0.19%
35	I Gusti Made Weker Somateja	22,354,000	22,354	0.18%
36	Raharjo Ramelan	537,092,000	537,092	4.27%
37	Andy Soewatdy	26,074,000	26,074	0.21%
38	PT. Karang Mas Sejahtera	233,640,000	233,640	1.86%
39	PT. Bank Maybank Indonesia, Tbk	383,660,000	383,660	3.05%
40	H.I Made Sadha Ardiana	24,888,000	24,888	0.20%
41	I Nyoman Moena (Alm)	26,074,000	26,074	0.21%
42	I Nyoman Suwandha	25,588,000	25,588	0.20%
43	Bambang Nuryatno Rachmadi	23,420,000	23,420	0.19%
44	Darjono Arnowoerjanto	20,444,000	20,444	0.16%
45	R. Adang Ruchiatna P.	20,444,000	20,444	0.16%
46	The Putu Adiguna	28,887,000	28,887	0.23%
47	Kang Dharma Wijaya	24,888,000	24,888	0.20%
48	PT. Kresna Karya	59,752,000	59,752	0.48%
49	PT. Putra Bukitsari	62,221,000	62,221	0.49%
50	PT. Pulau Mas Utama	48,675,000	48,675	0.39%
51	I Gst. Ngurah Antika	26,808,000	26,808	0.21%
52	I Nyoman Tjager	26,074,000	26,074	0.21%
53	Bank Pembangunan Daerah Bali	799,291,000	799,291	6.36%
54	Pusat Koperasi Unit Desa Propinsi Bali	21,451,000	21,451	0.17%
55	M G Sudharma Santosa	18,828,000	18,828	0.15%
56	I Gusti Putu Rama	23,885,000	23,885	0.19%
57	A.A B Sanjaya	19,753,000	19,753	0.16%
58	Yani Yuhani Panigoro	1,993,986,000	1,993,986	15.86%
59	Andi Maradang Mackulau	74,397,000	74,397	0.59%
60	I Made Suarya	118,375,000	118,375	0.94%
61	I Ketut Widiana Karya	34,539,000	34,539	0.27%
		12,572,166,000	12,572,166	100%

PT SARANA BALI VENTURA
RASIO KEUANGAN DAN POS TERTENTU
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021

No	Rasio	Kinerja Desember 2021
1	Gearing Ratio (kali)	1.61
2	Rasio Nilai Investasi, Penyertaan, dan/atau Nilai Piutang (Outstanding Principal) terhadap Total Aset (Investment and Financing to Asset Ratio) (%)	79.77%
3	Rasio Nilai Investasi, Penyertaan, dan/atau Nilai Piutang Neto Terhadap Total Pendanaan yang Diterima (%)	131.21%
4	Modal Sendiri/Modal Disetor (%)	160.54%
5	Ratio penempatan dana ventura pada pembiayaan usaha terhadap nilai aset bersih dana ventura	-
6	Ratio Kegiatan Usaha mikro, kecil, menengah, dan koperasi terhadap total kegiatan usaha	95.96%
7	NPIF Gross (%)	8.69%
8	NPIF Netto (%)	6.75%
9	ROE (%)	1.47%
10	ROA (%)	0.54%
11	BOPO (%)	98.18%
12	Current Ratio (%)	83.62%
13	Cash Ratio (%)	79.18%
14	Tingkat Kesehatan Keuangan	Sehat