

**LAPORAN EVALUASI TRIWULAN IV
PERIODE OKTOBER - DESEMBER TAHUN 2021
(NORMATIF LAPORAN KEUANGAN)**

| NO AKUN | KETERANGAN | RKAP TRIWULAN IV TAHUN 2021 | REALISASI TRIWULAN IV TAHUN 2021 | +/- DARI RKAP 2021 | |
|-----------------|--------------------------------|-----------------------------------|--|----------------------|----------------|
| | | | | NOMINAL | % |
| | | | | c = (b-a) | d = c/a x 100% |
| | a | b | | | |
| 00600000 | PENDAPATAN | | | | |
| 00601000 | Pendapatan Operasional | - | - | - | 0% |
| 00604000 | Pendapatan Lainnya | - | - | - | 0% |
| 00605000 | Pendapatan Non Ops | 6,999,000 | 44,616,130 | 37,617,130 | 637% |
| | TOTAL PENDAPATAN | 6,999,000 | 44,616,130 | 37,617,130 | 637% |
| 00800000 | BIAYA | | | | |
| 00801000 | Biaya Negosiasi PI | 105,000,000 | 81,051,992 | (23,948,008) | 77% |
| 00802000 | Biaya Uji Tuntas/Dataroom | - | - | - | 0% |
| 00803000 | Premi Asuransi | - | 5,055,840 | 5,055,840 | 0% |
| 00804000 | Biaya Tenaga Kerja | 376,959,000 | 266,453,637 | (110,505,363) | 71% |
| 00805000 | Biaya Pendidikan | 15,000,000 | 7,500,000 | (7,500,000) | 50% |
| 00806000 | Biaya Promosi & Edukasi | - | - | - | 0% |
| 00807000 | Biaya Sewa | 18,000,000 | 15,125,001 | (2,874,999) | 84% |
| 00808000 | Biaya Pajak | 22,500,000 | 20,255,649 | (2,244,351) | 90% |
| 00809000 | Biaya Pemeliharaan & Perbaikan | 3,000,000 | - | (3,000,000) | 0% |
| 00810000 | Penyusutan & Penghapusan | 34,677,000 | 35,230,395 | 553,395 | 102% |
| 00811000 | Barang & Jasa Pihak Ketiga | 271,200,000 | 190,780,741 | (80,419,259) | 70% |
| 00813000 | Biaya Operasional Lainnya | 32,034,000 | 7,200,000 | (24,834,000) | 22% |
| 00814000 | Biaya Non Operasional | 6,000,000 | 8,909,052 | 2,909,052 | 148% |
| | TOTAL BIAYA | 884,370,000 | 637,562,307 | (222,859,685) | 72% |
| | TAFSIRAN PAJAK | | - | - | - |
| | LABA / RUGI | (877,371,000) | (592,946,177) | (284,424,823) | 68% |

| NO AKUN | KETERANGAN | RKAP 31 DECEMBER 2021 | REALISASI 31 DECEMBER 2021 | +/- DARI RKAP 2021 | |
|-----------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------------|----------------------|----------------|
| | | | | NOMINAL | % |
| | | | | c = (b-a) | d = c/a x 100% |
| | a | b | | | |
| 00100000 | AKTIVA | | | | |
| 00101100 | Kas | 5,000,000 | 46,779,999 | 41,779,999 | 936% |
| 00101200 | Antarbank Aktiva | 4,551,178,072 | 6,568,514,501 | 2,017,336,429 | 144% |
| 00101210 | ABA Tabungan | 26,809,513 | 2,068,440,428 | 2,041,630,915 | 7715% |
| 00101220 | ABA Giro | 524,368,559 | 1,000,074,073 | 475,705,514 | 191% |
| 00101230 | ABA Deposito | 4,000,000,000 | 3,500,000,000 | (500,000,000) | 88% |
| 00102000 | Sewa Dibayar Dimuka | 15,124,997 | 9,624,998 | (5,499,999) | 64% |
| 00104000 | ATI | 457,768,999 | 424,467,453 | (33,301,546) | 93% |
| 00104300 | ATI Inventaris | 610,737,690 | 560,576,608 | (50,161,082) | 92% |
| 00104500 | Akum.Penyusutan ATI | (158,991,587) | (142,129,971) | 16,861,616 | 89% |
| 00105100 | Aktiva Tidak Berwujud | 10,474,000 | 10,474,000 | - | 100% |
| 00105400 | Akumulasi Penyusutan ATB | (4,451,104) | (4,453,184) | (2,080) | 100% |
| 00106000 | Rupa - rupa Aktiva | - | 1,875,000 | 1,875,000 | 0% |
| | TOTAL AKTIVA | 5,029,072,068 | 7,051,261,952 | 2,022,189,884 | 140% |
| 00300000 | PASIIVA | | | | |
| 00301000 | Kewajiban Jk.Pendek | - | 233,041,581 | 233,041,581 | 0% |
| 00305000 | Pinjaman Bank Lain | - | - | - | 0% |
| 00306000 | Rupa-rupa pasiva | 27,500,000 | 29,700,000 | 2,200,000 | 108% |
| 00501000 | Modal & Cadangan | 10,000,000,000 | 10,000,000,000 | - | 100% |
| 00502000 | Laba/rugi tahun berjalan | (4,998,427,932) | (3,211,479,630) | 1,786,948,302 | 64% |
| | TOTAL PASSIVA | 5,029,072,068 | 7,051,261,952 | 2,022,189,883 | 140% |

Lampiran Evaluasi Triwulan IV 2021

1. Aktiva

1.1 Kas Setara Kas

Realisasi aktiva lancar kas adalah 936% atau sebesar Rp.46,7 juta dari target RKAP sebesar Rp.5 juta dan realisasi aktiva antar bank 144% yaitu sebesar Rp.6,5 milyar dari target RKAP sebesar Rp.4,5 milyar.

1.2 ATI

Realisasi ATI adalah 93% atau sebesar Rp.424,4 juta dari target RKAP sebesar Rp.457,7 juta. Hal ini dikarenakan adanya penambahan inventaris kantor berupa lemari loker, kulkas dan kursi tamu pada bulan November serta dan kursi direktur pada bulan desember.

1.3 Rupa-rupa Aktiva

Pada triwulan IV rupa-rupa aktiva terealisasi sebesar Rp.1,8 juta, biaya ini merupakan biaya atas maintenance website.

2. Pasiva

2.1 Kewajiban Jangka Pendek

Realisasi kewajiban jangka pendek adalah sebesar Rp.223 juta, hal ini dikarenakan adanya kewajiban pajak sebesar Rp.85,4 juta dan titipan biaya yang akan segera dibayarkan Rp.147,6 juta.

2.2 Pinjaman Bank Lain

Tidak ada biaya pada pos pinjaman lain-lain.

2.3 Rupa – rupa Passiva

Realisasi pada post rupa-rupa passiva adalah 108% atau sebesar Rp.29,7 juta dari target RKAP yaitu 27,5 juta.

2.4 Modal Cadangan

Modal dan cadangan pada triwulan IV terealisasi sebesar RP.10 milyar, hal ini dikarenakan ada penambahan modal sebesar Rp.5 milyar pada bulan agustus.

3. Pendapatan

Realisasi pendapatan non operasioal adalah pendapatan selain dari pendapatan dana PI yaitu pendapatan dari penempatan dana pada bank dalam bentuk simpanan berjangka. Terealisasi 637% atau sebesar Rp.44,6 juta dari target Rp.6,9 juta, hal ini disebabkan karena pengelolaan keuangan idle dalam simpanan jangka panjang walaupun suku bunga simpanan pada triwulan IV bank umum sebesar 3,5%

4. Biaya

4.1 Biaya Pengalihan PI

Biaya untuk mendapatkan pengalihan PI 10% pada triwulan IV terealisasi 77% atau sebesar Rp.81 juta dari target RKAP sebesar Rp.105 juta, biaya ini merupakan biaya yang dipergunakan dalam pertemuan persamaan persepsi terkait presentasi peserta penyedia jasa konsultasi pembacaan dataroom PI 10% WK Nunukan pada tanggal 9 desember di Acacia Hotel Jakarta dan pelaksanaan

presentasi peserta seleksi penyedia jasa konsultansi pembacaan dataroom PI 10% WK nunukan pada tanggal 18 desember 2021 di Swiss-bell Hotel Tarakan.

4.2 Biaya Uji Tuntas/Dataroom

Biaya Uji Tuntas Dataroom belum terealisasi sampai dengan bulan juni karena pelaksanaan seleksi peserta penyedia jasa konsultansi pembacaan dataroom PI 10% WK nunukan baru akan dilaksanakan pada semester II di bulan desember 2021 sehingga uji Tuntas/Dataroom belum dapat dilakukan.

4.3 Premi Asuransi

Pada triwulan IV biaya pada post premi asuransi terealisasi sebesar Rp.5 juta, premi asuransi ini merupakan premi untuk kendaraan operasional kantor yaitu mobil innova pada bulan oktober 2021.

4.4 Biaya Tenaga Kerja

Sub Biaya Tenaga Kerja: Biaya Gaji dan Tunjangan Pengurus, Gaji Karyawan, Premi BPJS, Perjalanan Dinas, THR dan biaya tenaga kerja lainnya). Realisasi adalah 71% atau sebesar Rp.266,4 juta dari target RKAP sebesar Rp.376,9 juta, hal ini disebabkan karena jumlah karyawan hanya terealisasi 50% dari RKAP.

4.5 Biaya Pendidikan

Sub biaya Pendidikan internal dan eksternal

Pada triwulan IV biaya pendidikan terealisasi 50% atau sebesar Rp.7,5 juta dari target RKAP sebesar Rp.15 juta. Biaya ini terealisasi karena telah dilakukan tes NST untuk karyawan dan direktur pada bulan oktober tahun 2021

4.6 Biaya Promosi & Edukasi

Pada triwulan IV biaya promosi & edukasi masih belum dapat direalisasikan.

4.7 Biaya Sewa

(Sub biaya Sewa : Sewa Kantor/ Kendaraan Operasional)

Realisasi Biaya Sewa adalah 84% atau sebesar Rp.15,1 juta dari target RKAP Rp.18 juta hal ini dikarenakan adanya biaya sewa kantor serta tunjangan pengurus dan komisaris yang juga termasuk kedalam biaya sewa.

4.8 Biaya Pajak Non Penghasilan

(Sub Biaya Pajak Non Penghasilan : Pajak atas sewa, Jasa dan Pajak Non Penghasilan Lainnya)

Realisasi biaya pajak non penghasilan 90% atau sebesar Rp.20,2 juta dari target RKAP sebesar Rp.22,5 juta, hal ini disebabkan adanya biaya pajak PPh 21 atas direksi, komisaris dan tenaga ahli perusahaan.

4.9 Biaya Pemeliharaan & perbaikan

(sub biaya Pemeliharaan dan Perbaikan: Pemeliharaan Kantor/Inventaris/kendaraan).

Tidak ada biaya pada pos biaya pemeliharaan, karena sampai dengan triwulan IV perusahaan belum melakukan perbaikan atau pemeliharaan gedung maupun aset kantor.

4.10 Biaya Penyusutan dan Penghapusan

Sub biaya : Penyusutan Aktiva Tetap dan Inventaris Kantor (ATI), ATI Berwujud dan ATI tidak Berwujud, Biaya yang dibayar dimuka.

Pada triwulan IV realisasi biaya Penyusutan dan Penghapusan adalah 102% atau sebesar Rp.35,2 juta dari target RKAP sebesar Rp.34,6 juta. Biaya ini bertambah karena terdapat penambahan inventaris kantor berupa lemari loker, kulkas dan kursi tamu pada bulan November serta dan kursi direktur pada bulan desember.

4.11 Barang dan Jasa Pihak Ketiga

(Sub Biaya Barang dan Jasa: ATK/Listrik/PDAM/perjalanan dinas/konsumsi/BBM/honorarium/Perawatan/perengkapan/cinderamata/ iklan)

Realisasi Barang dan Jasa adalah 70% atau sebesar Rp.190,7 juta dari target RKAP sebesar Rp.271,2 juta, hal ini disebabkan karena terpenuhinya target honorarium tim negosiasi PI 10% WK Nunukan pada bulan desember 2021.

4.12 Biaya Operasional Lainnya (BOL)

Sub biaya: intensif prestasi,transfer/adm.Bank,KAP,Intertainment Pengurus, Akomodasi Tamu,Iuran Assosiasi,Perizinan/Notaris, dll.

Realisasi BOL adalah 22% atau sebesar Rp.7,2 juta dari target RKAP sebesar Rp.32 juta. Pada triwulan IV hanya terealisasi untuk cadangan biaya KAP sampai dengan bulan desember, Pencadangan atas biaya audit untuk laporan keuangan tahun 2021 yang telah dicadangkan setiap bulannya sesuai ketentuan SAK ETAP.

4.13 Biaya Non Operasional (BNO)

Sub biaya : Koran /Tv Kabel/ Magang/Belasungkawa/Waker/CSR dan lainnya

Realisasi 148% atau sebesarRp.8,9 juta dari target RKAP sebesar Rp.6 juta.

5. Rugi / Laba

Pada triwulan IV tahun 2021 Realisasi Rugi adalah 64% atau sebesar Rp.3,2 milyar dari target RKAP sebesar Rp.4,9 milyar atau adanya efisiensi biaya sebesar 36% dari RKAP tahun 2021.

Tanjung Selor, 31 Desember 2021
PT. Migas Kaltara Jaya (Perseroda)



Poniti, SH
Direktur