

**PT MAPAN GLOBAL REKSA**

**LAPORAN KEUANGAN/  
*FINANCIAL STATEMENTS***

**31 DESEMBER 2021/  
*31 DECEMBER 2021***

**PT MAPAN GLOBAL REKSA**

**SURAT PERNYATAAN DIREKSI/  
DIRECTORS' STATEMENT**

Kami menyatakan bahwa:

*We declared that:*

- |  |  |
|--|--|
| (a) Laporan keuangan PT Mapan Global Reksa ("Perusahaan") menyajikan secara wajar posisi keuangan tanggal 31 Desember 2021, serta kinerja keuangan dan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut; dan | (a) <i>The financial statements of PT Mapan Global Reksa ("the Company") are drawn up so as to present fairly the financial position as at 31 December 2021, and its financial performance and its cash flows for the year then ended; and</i> |
| (b) Laporan keuangan disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia.  | (b) <i>The financial statements have been prepared in accordance with Indonesian Financial Accounting Standards.</i>   |

Atas nama dan mewakili Direksi/*For and on behalf of the Board of Directors,*



R Panji Yudha Puntadewa  
Direktur/Director

Jakarta  
30 Mei/May 2022



**LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN  
KEPADA PARA PEMEGANG SAHAM**

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

**PT MAPAN GLOBAL REKSA**

Kami telah mengaudit laporan keuangan PT Mapan Global Reksa terlampir, yang terdiri dari laporan posisi keuangan tanggal 31 Desember 2021, serta 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.

*We have audited the accompanying financial statements of PT Mapan Global Reksa, which comprise the statement of financial position as at 31 December 2021, and the statements of profit or loss and other comprehensive income, changes in equity and cash flows for the year then ended, and a summary of significant accounting policies and other explanatory information.*

**Tanggung jawab manajemen atas laporan keuangan**

***Management's responsibility for the financial statements***

Manajemen bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan ini 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.

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

**Tanggung jawab Auditor**

***Auditors' responsibility***

Tanggung jawab kami adalah untuk menyatakan suatu opini atas laporan keuangan ini berdasarkan audit kami. Kami melaksanakan audit kami berdasarkan Standar Audit yang ditetapkan oleh 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.

*Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audit. We conducted our audit in accordance with Standards on Auditing established by the Indonesian Institute of Certified Public Accountants. Those standards require that we comply with ethical requirements and plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free from material misstatement.*

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.

*An audit involves performing procedures to obtain audit evidence about the amounts and disclosures in the financial statements. The procedures selected depend on the auditors' judgment, including the assessment of the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error. In making those risk assessments, the auditors consider internal control relevant to the entity's preparation and fair presentation of the financial statements in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the entity's internal control. An audit also includes evaluating the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates made by management, as well as evaluating the overall presentation of the financial statements.*

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

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

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



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

#### Opini

Menurut opini kami, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan PT Mapan Global Reksa tanggal 31 Desember 2021, serta kinerja keuangan dan arus kasnya untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia.

JAKARTA,  
30 Mei/May 2022

**Tjhin Silawati, S.E.**  
Izin Akuntan Publik/License of Public Accountant No. AP.1123

*We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our audit opinion.*

#### Opinion

*In our opinion, the accompanying financial statements present fairly, in all material respects, the financial position of PT Mapan Global Reksa as at 31 December 2021, and its financial performance and cash flows for the year then ended, in accordance with Indonesian Financial Accounting Standards.*



Mapan Global Reksa  
01023/2.1025/AU.1/10/1123-1/1/V/2022



PT MAPAN GLOBAL REKSA

Lampiran - 1 - Schedule

**LAPORAN POSISI KEUANGAN**  
**31 DESEMBER 2021**

(Dinyatakan dalam ribuan Rupiah,  
kecuali dinyatakan lain)

**STATEMENT OF FINANCIAL POSITION**  
**31 DECEMBER 2021**

(Expressed in thousands of Rupiah,  
unless otherwise stated)

	<u>2021</u>	<u>Catatan/ Notes</u>	<u>2020<sup>*)</sup></u>	
<b>ASET</b>				<b>ASSETS</b>
<b>Aset lancar</b>				<b>Current assets</b>
Kas dan bank	29,273,469	4	59,598,650	Cash and banks
Piutang usaha - pihak berelasi	14,733,002	5	7,059,262	Trade receivables – related parties
Piutang lain-lain	108,747		1,891,623	Other receivables
Uang muka dan biaya dibayar di muka	2,562,007		1,106,990	Advances and prepayments
Pajak dibayar di muka	<u>5,881,425</u>	9a	<u>-</u>	Prepaid taxes
	<u>52,558,650</u>		<u>69,656,525</u>	
<b>Aset tidak lancar</b>				<b>Non-current assets</b>
Aset tetap	1,593,340		806,512	Fixed assets
Aset tak berwujud	<u>58,449,760</u>	6	<u>988,933</u>	Intangible assets
	<u>60,043,100</u>		<u>1,795,445</u>	
<b>JUMLAH ASET</b>	<u>112,601,750</u>		<u>71,451,970</u>	<b>TOTAL ASSETS</b>
<b>LIABILITAS</b>				<b>LIABILITIES</b>
<b>Liabilitas jangka pendek</b>				<b>Current liabilities</b>
Utang usaha - pihak berelasi	-	7	18,578,412	Trade payables -related party
Utang lain-lain	1,845,847		2,031,809	Other payables
Liabilitas sewa – jangka pendek	321,618		-	Lease liabilities - short-term
Akrua	42,655,072	8	17,232,238	Accruals
Liabilitas imbalan kerja - jangka pendek	4,901,012	11a	3,897,515	Employee benefits obligation - short-term
Utang pajak	<u>1,481,805</u>	9b	<u>2,420,353</u>	Taxes payables
	<u>51,205,354</u>		<u>44,160,327</u>	
<b>Liabilitas jangka panjang</b>				<b>Non-current liabilities</b>
Liabilitas sewa – jangka panjang	745,614		-	Lease liabilities – long-term
Liabilitas imbalan kerja	<u>2,981,633</u>	11b	<u>4,088,706</u>	Employee benefits obligation
	<u>3,727,247</u>		<u>4,088,706</u>	
<b>Jumlah liabilitas</b>	<u>54,932,601</u>		<u>48,249,033</u>	<b>Total liabilities</b>
<b>EKUITAS</b>				<b>EQUITY</b>
Modal saham - Modal dasar, modal ditempatkan dan disetor penuh 225.000 (2020: 70.000) lembar saham dengan nilai nominal Rp 1.000 per saham	225,000,000	12	70,000,000	Share capital - Authorised, issued and fully paid 225,000 (2020 : 70,000) shares with par value of Rp 1,000 per share
Tambahan modal disetor	10,619,020	10	3,771,489	Additional paid in capital
Akumulasi kerugian	<u>(177,949,871)</u>		<u>(50,568,552)</u>	Accumulated losses
<b>Jumlah ekuitas</b>	<u>57,669,149</u>		<u>23,202,937</u>	<b>Total equity</b>
<b>JUMLAH LIABILITAS DAN EKUITAS</b>	<u>112,601,750</u>		<u>71,451,970</u>	<b>TOTAL LIABILITIES AND EQUITY</b>

<sup>\*)</sup> Setelah reklasifikasi, lihat Catatan 23/After reclassification, see Note 23

Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan

The accompanying notes form an integral part of these financial statements

PT MAPAN GLOBAL REKSA

Lampiran - 2 - Schedule

**LAPORAN LABA RUGI DAN PENGHASILAN  
KOMPREHENSIF LAIN  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR  
31 DESEMBER 2021**  
(Dinyatakan dalam ribuan Rupiah)

**STATEMENT OF PROFIT OR LOSS AND OTHER  
COMPREHENSIVE INCOME  
FOR THE YEAR ENDED  
31 DECEMBER 2021**  
(Expressed in thousands of Rupiah)

	<u>2021</u>	Catatan/ Notes	<u>2020<sup>*)</sup></u>	
<b>Pendapatan bersih</b>	88,708,002	13	66,448,851	<b>Net revenues</b>
<b>Beban pokok pendapatan</b>	<u>(61,656,506)</u>	14	<u>(19,665,168)</u>	<b>Cost of revenues</b>
<b>Laba kotor</b>	27,051,496		46,783,683	<b>Gross profit</b>
Beban umum dan administrasi	(137,963,322)	14	(67,735,860)	<i>General and administrative expenses</i>
Beban penjualan dan pemasaran	(19,166,981)	14	(5,494,712)	<i>Sales and marketing expenses</i>
Biaya keuangan	(201,695)		(33,806)	<i>Finance costs</i>
Penghasilan keuangan (Beban)/pendapatan lainnya, bersih	1,810,244		2,176,381	<i>Finance income</i>
	<u>(475,732)</u>		<u>53,650</u>	<i>Other (expense)/income, net</i>
<b>Rugi sebelum pajak penghasilan</b>	<u>(128,945,990)</u>		<u>(24,250,664)</u>	<b>Loss before income tax</b>
Beban pajak penghasilan	-	9c	-	<i>Income tax expense</i>
<b>Rugi bersih tahun berjalan</b>	<u>(128,945,990)</u>		<u>(24,250,664)</u>	<b>Net loss for the year</b>
<b>Penghasilan komprehensif lain</b>				<b>Other comprehensive income</b>
Pos yang tidak akan direklasifikasi ke laba rugi: Pengkukuran kembali imbalan pasca kerja	1,564,671	11b	788,082	<i>Items that will not be reclassified to profit or loss: Remeasurements of employee benefits obligation</i>
<b>Jumlah rugi komprehensif tahun berjalan</b>	<u>(127,381,319)</u>		<u>(23,462,582)</u>	<b>Total comprehensive loss for the year</b>

<sup>\*)</sup> Setelah reklasifikasi, lihat Catatan 23/After reclassification, see Note 23

PT MAPAN GLOBAL REKSA

Lampiran - 3 - Schedule

**LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021**  
(Dinyatakan dalam ribuan Rupiah)

**STATEMENT OF CHANGES IN EQUITY  
FOR THE YEAR ENDED 31 DECEMBER 2021**  
(Expressed in thousands of Rupiah)

	<u>Modal saham/ Share capital</u>	<u>Tambahan modal disetor/Additional paid in capital</u>	<u>Akumulasi kerugian/ Accumulated losses</u>	<u>Jumlah/ Total</u>	
Saldo 1 Januari 2020	39,250,000	4,926,297	(27,105,970)	17,070,327	<i>Balance as at 1 January 2020</i>
Penerbitan saham baru	30,750,000	-	-	30,750,000	<i>Issuance of new shares</i>
Kompensasi berbasis saham	-	(1,154,808)	-	(1,154,808)	<i>Share-based compensation</i>
Rugi tahun berjalan	-	-	(24,250,664)	(24,250,664)	<i>Loss for the year</i>
Pendapatan komprehensif lainnya	-	-	788,082	788,082	<i>Other comprehensive income</i>
<b>Saldo 31 Desember 2020</b>	<u>70,000,000</u>	<u>3,771,489</u>	<u>(50,568,552)</u>	<u>23,202,937</u>	<b><i>Balance as at 31 Desember 2020</i></b>
Penerbitan saham baru	155,000,000	-	-	155,000,000	<i>Issuance of new shares</i>
Kompensasi berbasis saham	-	6,847,531	-	6,847,531	<i>Share-based compensation</i>
Rugi tahun berjalan	-	-	(128,945,990)	(128,945,990)	<i>Loss for the year</i>
Pendapatan komprehensif lainnya	-	-	1,564,671	1,564,671	<i>Other comprehensive income</i>
<b>Saldo 31 Desember 2021</b>	<u>225,000,000</u>	<u>10,619,020</u>	<u>(177,949,871)</u>	<u>57,669,149</u>	<b><i>Balance as at 31 Desember 2021</i></b>

Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan

*The accompanying notes form an integral part of these financial statements*

PT MAPAN GLOBAL REKSA

Lampiran - 4 - Schedule

**LAPORAN ARUS KAS  
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR  
31 DESEMBER 2021**  
(Dinyatakan dalam ribuan Rupiah)

**STATEMENT OF CASH FLOWS  
FOR THE YEAR ENDED  
31 DECEMBER 2021**  
(Expressed in thousands of Rupiah)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	
<b>Arus kas dari aktivitas operasi:</b>			<b>Cash flows from operating activities:</b>
Penerimaan dari pelanggan	119,781,174	67,813,890	Receipts from customers
Pembayaran kepada karyawan dan lain-lain	(199,911,270)	(60,172,129)	Payments to employees and others
Promosi ke pelanggan	(38,746,911)	-	Promotion to customers
Pembayaran biaya keuangan	(201,695)	(33,806)	Payment of finance costs
Penerimaan pendapatan keuangan	1,810,244	2,176,381	Finance income received
Pembayaran pajak penghasilan badan	(4,053,456)	(782,429)	Payment of corporate income taxes
<b>Arus kas bersih yang (digunakan untuk)/diperoleh dari aktivitas operasi</b>	<u>(121,321,914)</u>	<u>9,001,907</u>	<b>Net cash flow (used in)/ generated from operating activities</b>
<b>Arus kas dari aktivitas investasi:</b>			<b>Cash flows from investing activities:</b>
Akuisisi aset tetap	(75,276)	(190,749)	Acquisition of fixed assets
Akuisisi aset takberwujud	(63,671,569)	(988,933)	Acquisition of intangible assets
<b>Arus kas bersih yang digunakan untuk aktivitas investasi</b>	<u>(63,746,845)</u>	<u>(190,749)</u>	<b>Net cash flow used in investing activities</b>
<b>Arus kas dari aktivitas pendanaan:</b>			<b>Cash flows from financing activities:</b>
Pembayaran kewajiban sewa pembiayaan	(256,422)	-	Payment of finance lease liabilities
Penerbitan saham baru	155,000,000	30,750,000	Issuance of new shares
<b>Arus kas bersih yang diperoleh dari aktivitas pendanaan</b>	<u>154,743,578</u>	<u>30,750,000</u>	<b>Net cash generated from financing activities</b>
<b>(Penurunan)/kenaikan bersih kas dan bank</b>	<u>(30,325,181)</u>	<u>39,561,158</u>	<b>Net (decrease)/increase in cash and banks</b>
<b>Kas dan bank pada awal tahun</b>	<u>59,598,650</u>	<u>20,037,492</u>	<b>Cash and banks at the beginning of the year</b>
<b>Kas dan bank pada akhir tahun</b>	<u>29,273,469</u>	<u>59,598,650</u>	<b>Cash and banks at the end of the year</b>

Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan

The accompanying notes form an integral part of these financial statements