

PT FINACCEL DIGITAL INDONESIA

**LAPORAN KEUANGAN/
*FINANCIAL STATEMENTS***

**31 DESEMBER 2020/
*31 DECEMBER 2020***

**SURAT PERNYATAAN DIREKSI
TENTANG TANGGUNG JAWAB ATAS
LAPORAN KEUANGAN PADA TANGGAL DAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR
31 DESEMBER 2020**

PT FINACCEL DIGITAL INDONESIA

Kami yang bertanda tangan dibawah ini:

1. Nama : Tan Alie
Alamat kantor : Dipo Tower, Lantai Mezzanine (M),
Jln. Gatot Subroto Kav 51
Petamburan, Tanah Abang,
Jakarta Pusat
Alamat rumah : Jln. Kungkung No. 50A,
RT/RW 010/007, Cipulir,
Kebayoran Lama, Jakarta Selatan
Indonesia
Nomor telepon : +62 81513114262
Jabatan : Presiden Direktur
2. Nama : Anita
Alamat kantor : Dipo Tower, Lantai Mezzanine (M),
Jl. Gatot Subroto Kav 51
Petamburan, Tanah Abang,
Jakarta 10260
Alamat rumah : TSI Blk C 6/31, RT/RW 007/012,
Semanan, Kali Deres, Jakarta Barat,
Indonesia
Nomor telepon : +62 811920512
Jabatan : Direktur

menyatakan bahwa:

1. Kami bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian laporan keuangan PT FinAccel Digital Indonesia ("Perusahaan");
2. Laporan keuangan Perusahaan telah disusun dan disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia;
3. a. Semua informasi dalam laporan keuangan Perusahaan telah diungkapkan secara lengkap dan benar;
b. Laporan keuangan Perusahaan tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar, dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material;
4. Kami bertanggung jawab atas sistem pengendalian internal dalam Perusahaan.

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

**BOARD OF DIRECTORS' STATEMENT
REGARDING THE RESPONSIBILITY FOR
THE FINANCIAL STATEMENTS AS AT AND
FOR THE YEAR ENDED
31 DECEMBER 2020**

PT FINACCEL DIGITAL INDONESIA

We, the undersigned:

1. Name : Tan Alie
Office address : Dipo Tower Mezzanine (Mth) floor,
Jln. Gatot Subroto Kav 51
Petamburan, Tanah Abang,
Jakarta Pusat
Domicile address : Jln. Kungkung No. 50A,
RT/RW 010/007, Cipulir,
Kebayoran Lama, Jakarta Selatan
Indonesia
Phone number : +62 81513114262
Title : President Director
2. Name : Anita
Office address : Dipo Tower Mezzanine (Mth) floor,
Jl. Gatot Subroto Kav 51
Petamburan, Tanah Abang,
Jakarta 10260
Domicile address : TSI Blk C 6/31, RT/RW 007/012
Semanan, Kali Deres, Jakarta Barat,
Indonesia
Nomor telepon : +62 811920512
Title : Director

declare that:

1. We are responsible for the preparation and presentation of the financial statements of PT FinAccel Digital Indonesia (the "Company");
2. The Company's financial statements have been prepared and presented in accordance with Indonesian Financial Accounting Standards;
3. a. All information in the Company's financial statements have been disclosed in a complete and truthful manner;
b. The Company's financial statements do not contain any incorrect information or material fact, nor do they omit information or material fact;
4. We are responsible for the Company's internal control system.

This statement has been made truthfully.

Jakarta, 29 April 2021

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



PT FinAccel Digital Indonesia
5C7B0AJX035112667

Tan Alie
Direktur Utama/
President Director

Anita
Direktur/
Director



**LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN
KEPADA PARA PEMEGANG SAHAM**

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

PT FINACCEL DIGITAL INDONESIA

Kami telah mengaudit laporan keuangan PT FinAccel Digital Indonesia terlampir, yang terdiri dari laporan posisi keuangan tanggal 31 Desember 2020, 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 FinAccel Digital Indonesia, which comprise the statement of financial position as of 31 December 2020, and the statement of profit or loss and other comprehensive income, statement of changes in equity and statement of cash flows for the year then ended, and 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.

Kantor Akuntan Publik Tanudiredja, Wibisana, Rintis & Rekan
WTC 3, Jl. Jend. Sudirman Kav. 29-31, Jakarta 12920 – Indonesia
T: +62 21 50992901 / 31192901, F: +62 21 52905555 / 52905050, www.pwc.com/id



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.

Opini

Menurut opini kami, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan PT FinAccel Digital Indonesia tanggal 31 Desember 2020, serta kinerja keuangan dan arus kasnya untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia.

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.

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 FinAccel Digital Indonesia as of 31 December 2020, and its financial performance and cash flows for year then ended, in accordance with Indonesian Financial Accounting Standards.

JAKARTA,
29 April/April 2021

Angelique Dewi Daryanto, S.E., CPA

Surat Ijin Praktek Akuntan Publik/License of Public Accountant No. AP.0734

PT FINACCEL DIGITAL INDONESIA

LAPORAN POSISI KEUANGAN
31 DESEMBER 2020

(Disajikan dalam jutaan Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

STATEMENT OF FINANCIAL POSITION
31 DECEMBER 2020

(Expressed in millions of Rupiah, unless otherwise stated)

	2020	Catatan/ Notes	2019	
ASET				ASSETS
Kas di bank	46,871	2e,2f,4	23,552	Cash in banks
Aset hak guna – bersih	8,648	2h,6	-	Right-of-use asset – net
Biaya dibayar dimuka	1,905	2e,2g,5	446	Prepaid expenses
Piutang lain-lain	138	2e	-	Other receivables
Uang jaminan	682	2e	682	Security deposit
Aset pajak tangguhan	453	2k,9c	-	Deferred tax assets
JUMLAH ASET	58,697		24,680	TOTAL ASSETS
LIABILITAS DAN EKUITAS				LIABILITIES AND EQUITY
LIABILITAS				LIABILITIES
Utang usaha dan liabilitas lainnya	9,549	2e,2h,7	518	Trade payables and other liabilities
Utang pihak berelasi	25,847	2e,17	16,282	Due to related party
Beban yang masih harus dibayar	2,055	2e,8	892	Accrued expenses
Utang pajak	688	2k,9a	940	Tax payables
Liabilitas imbalan kerja	636	2i,10	-	Employee benefit liabilities
JUMLAH LIABILITAS	38,775		18,632	TOTAL LIABILITIES
EKUITAS				EQUITY
Modal saham - nilai nominal Rp 100.000 (nilai penuh) per saham				Share capital - par value Rp 100,000 (full amount) per share
Modal dasar, ditempatkan dan disetor penuh 165.000 saham (2019: 25.000 saham)	16,500	11	2,500	Authorised capital, issued and fully paid 165,000 shares (2019: 25,000 shares)
Kontribusi dari pemegang saham utama	326	2m,12	-	Contribution from ultimate shareholder
Saldo laba	3,096		3,548	Retained earnings
JUMLAH EKUITAS	19,922		6,048	TOTAL EQUITY
JUMLAH LIABILITAS DAN EKUITAS	58,697		24,680	TOTAL LIABILITIES AND EQUITY

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

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

PT FINACCEL DIGITAL INDONESIA

LAPORAN LABA RUGI DAN
PENGHASILAN KOMPREHENSIF LAIN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR
31 DESEMBER 2020

(Disajikan dalam jutaan Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

STATEMENT OF PROFIT OR LOSS AND
OTHER COMPREHENSIVE INCOME
FOR THE YEAR ENDED
31 DECEMBER 2020

(Expressed in millions of Rupiah, unless otherwise stated)

	<u>2020</u>	Catatan/ Notes	<u>2019</u>	
PENDAPATAN	<u>187,017</u>	13	<u>118,389</u>	REVENUES
BEBAN				EXPENSES
<i>Management fee</i>	(171,456)	17	(108,523)	<i>Management fee</i>
Beban bunga dan keuangan	(7,949)		(4,369)	<i>Interest and finance costs</i>
Beban kepegawaian	(2,759)		-	<i>Personnel expenses</i>
Beban umum dan administrasi	<u>(5,395)</u>	14	<u>(2,753)</u>	<i>General and administrative expenses</i>
Jumlah beban	<u>(187,559)</u>		<u>(115,645)</u>	<i>Total expenses</i>
Pendapatan lain-lain	<u>52</u>	15	<u>255</u>	<i>Other income</i>
(RUGI) LABA SEBELUM PAJAK PENGHASILAN	(490)		2,999	(LOSS) PROFIT BEFORE INCOME TAX
BEBAN PAJAK PENGHASILAN				INCOME TAX EXPENSE
Kini	(407)	9b	(705)	<i>Current</i>
Tangguhan	<u>451</u>	9c	<u>-</u>	<i>Deferred</i>
(RUGI) LABA BERSIH TAHUN BERJALAN	(446)		2,294	NET (LOSS) PROFIT FOR THE YEAR
RUGI KOMPREHENSIF LAIN	<u>(6)</u>		<u>-</u>	OTHER COMPREHENSIVE LOSS
JUMLAH (RUGI) LABA KOMPREHENSIF TAHUN BERJALAN	<u>(452)</u>		<u>2,294</u>	TOTAL COMPREHENSIVE (LOSS) INCOME FOR THE YEAR

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

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