

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

LAPORAN KEUANGAN / *FINANCIAL STATEMENTS*
31 MARET 2022 / MARCH 31, 2022
(TIDAK DIAUDIT) / (UNAUDITED)

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

DAFTAR ISI

CONTENTS

	<i>Hal / Page</i>	
Surat Pernyataan Direksi	-	<i>Directors' Statement Letter</i>
Laporan Posisi Keuangan	1 - 2	<i>Statements of Financial Position</i>
Laporan Laba Rugi dan Penghasilan Komprehensif Lain	3	<i>Statements of Profit or Loss and Other Comprehensive Income</i>
Laporan Perubahan Ekuitas	4	<i>Statements of Changes in Equity</i>
Laporan Arus Kas	5	<i>Statements of Cash Flows</i>
Catatan atas Laporan Keuangan	6 - 59	<i>Notes to the Financial Statements</i>

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

**LAPORAN POSISI KEUANGAN
31 MARET 2022 DAN 31 DESEMBER 2021**

(31 Maret 2022 tidak diaudit)
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**STATEMENTS OF FINANCIAL POSITION
AS AT MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021**

(March 31, 2022 was unaudited)
(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

	<u>Catatan/ Notes</u>	<u>31/03/2022</u>	<u>31/12/2021</u>	
ASET				ASSETS
ASET LANCAR				CURRENT ASSETS
Kas dan setara kas	4	19.132.033.802	30.597.196.003	<i>Cash and cash equivalents</i>
Piutang usaha				<i>Trade receivables</i>
Pihak ketiga	5	1.326.958.540	332.580.956	<i>Third party</i>
Piutang lain-lain				<i>Other receivables</i>
Pihak berelasi	6	8.251.806		<i>Related party</i>
Pihak ketiga	6	28.934.155	28.315.890	<i>Third party</i>
Persediaan	7	331.113.302	286.932.350	<i>Inventories</i>
Uang muka dan biaya dibayar di muka	8	723.890.998	235.923.233	<i>Advances and prepaid expenses</i>
Jumlah Aset Lancar		<u>21.551.182.603</u>	<u>31.480.948.432</u>	<i>Total Current Assets</i>
ASET TIDAK LANCAR				NON-CURRENT ASSETS
Aset tetap	9	82.986.410.247	73.476.136.395	<i>Fixed assets</i>
Properti investasi	10	57.093.475.000	57.110.562.500	<i>Investment property</i>
Aset hak-guna	11	40.079.868.079	41.225.007.167	<i>Right-of-use assets</i>
Jaminan				<i>Security deposits</i>
Pihak berelasi	12	2.000.000.000	2.000.000.000	<i>Related party</i>
Pihak ketiga	12	129.870.000	129.870.000	<i>Third party</i>
Jumlah Aset Tidak Lancar		<u>182.289.623.326</u>	<u>173.941.576.062</u>	<i>Total Non-Current Assets</i>
JUMLAH ASET		<u><u>203.840.805.929</u></u>	<u><u>205.422.524.494</u></u>	TOTAL ASSETS

Catatan terlampir merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan

The accompanying notes are an integral part of these financial statements

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

**LAPORAN POSISI KEUANGAN
31 MARET 2022 DAN 31 DESEMBER 2021**

(31 Maret 2022 tidak diaudit)
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**STATEMENTS OF FINANCIAL POSITION
AS AT MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021**

(March 31, 2022 was unaudited)
(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

	Catatan/ <i>Notes</i>	31/03/2022	31/12/2021	
LIABILITAS				LIABILITIES
LIABILITAS JANGKA PENDEK				CURRENT LIABILITIES
Utang usaha				<i>Trade payables</i>
Pihak ketiga	13	749.748.478	726.326.557	<i>Third party</i>
Utang pajak	25	835.953.475	844.427.758	<i>Taxes payable</i>
Utang lain-lain				<i>Other payables</i>
Pihak ketiga	14	959.188.082	388.533.912	<i>Third party</i>
Uang muka terima				<i>Advances received</i>
Pihak berelasi	15	312.812.500	446.875.000	<i>Related party</i>
Pihak ketiga	15	490.500.000	797.667.872	<i>Third party</i>
Akrual	16	603.964.627	468.567.713	<i>Accruals</i>
Liabilitas sewa	11	4.795.215.000	4.795.215.000	<i>Lease liabilities</i>
Jumlah Liabilitas Jangka Pendek		8.747.382.162	8.467.613.812	<i>Total Current Liabilities</i>
LIABILITAS JANGKA PANJANG				NON-CURRENT LIABILITIES
Liabilitas pajak tangguhan	26	6.437.878.457	6.437.878.457	<i>Deferred tax liabilities</i>
Liabilitas sewa	11	34.164.770.060	34.164.770.060	<i>Lease liabilities</i>
Liabilitas imbalan kerja karyawan	17	1.824.058.393	1.824.058.393	<i>Employee benefit obligations</i>
Jumlah Liabilitas Jangka Panjang		42.426.706.910,00	42.426.706.910	<i>Total Non-Current Liabilities</i>
JUMLAH LIABILITAS		51.174.089.072,00	50.894.320.722	TOTAL LIABILITIES
EKUITAS				EQUITY
Modal saham				<i>Capital stock</i>
nilai nominal Rp 100				<i>par value of Rp 100</i>
Modal dasar				<i>Authorized capital</i>
1.200.000.000 saham				<i>1,200,000,000 shares</i>
Ditempatkan dan disetor penuh				<i>Issued and fully paid</i>
450.000.000 saham (2021)				<i>450,000,000 shares (2021)</i>
300.000.000 saham (2020)	18	45.000.000.000	45.000.000.000	<i>300,000,000 shares (2020)</i>
Tambahan modal disetor	19	23.183.372.390	23.183.372.390	<i>Additional paid-in capital</i>
Surplus revaluasi aset tetap	20	74.991.042.063	74.991.042.063	<i>Surplus of revaluation of fixed assets</i>
Saldo laba	21			
- Dicadangkan		100.000.000	100.000.000	
- Tidak Dicadangkan		9.392.302.404	11.253.789.319	<i>Retained earnings</i>
JUMLAH EKUITAS		152.666.716.857	154.528.203.772	TOTAL EQUITY
JUMLAH LIABILITAS DAN EKUITAS		203.840.805.929	205.422.524.494	TOTAL LIABILITIES AND EQUITY

Catatan terlampir merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan

The accompanying notes are an integral part of these financial statements

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

**LAPORAN LABA RUGI
DAN PENGHASILAN KOMPREHENSIF LAIN
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR PADA
31 MARET 2022 DAN 2021**

(31 Maret 2022 dan 2021 tidak diaudit)
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**STATEMENTS OF PROFIT OR LOSS
AND OTHER COMPREHENSIVE INCOME
FOR THE PERIODS ENDED
MARCH 31, 2022 AND 2021**

(March 31, 2022 and 2021 was unaudited)
(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

	Catatan/ <i>Notes</i>	31/03/2022	31/03/2021	
Pendapatan	22	7.335.320.106	4.446.533.162	<i>Revenues</i>
Beban pokok pendapatan	23	<u>(1.036.681.039)</u>	<u>(865.070.571)</u>	<i>Cost of revenues</i>
LABA BRUTO		6.298.639.067	3.581.462.591	GROSS PROFIT
Beban usaha	24	(4.932.355.019)	(3.636.123.355)	<i>Operating expenses</i>
Beban penyusutan aset hak-guna	11	(1.145.139.088)	(1.156.751.588)	<i>Depreciation of right-of-use assets</i>
Beban penyusutan aset tetap	9	(1.182.508.621)	(1.055.917.969)	<i>Depreciation of fixed assets</i>
Beban penyusutan properti investasi	10	(17.087.500)	(17.087.500)	<i>Depreciation of investment property</i>
Pendapatan sewa dan <i>service charge</i>		-	489.787.252	<i>Rental income and service charge</i>
Pendapatan sewa akibat kerjasama bagi hasil dari properti investasi		134.062.500	-	<i>Rental income due to profit sharing cooperation from investment property</i>
Pendapatan bunga		106.701.618	156.334.251	<i>Interest income</i>
Laba (rugi) selisih kurs - neto		75.243	238.728	<i>Profit (loss) on exchange rate - net</i>
Lain-lain		<u>(1.123.875.115)</u>	<u>566.937.626</u>	<i>Others</i>
RUGI SEBELUM PAJAK PENGHASILAN		(1.861.486.915)	(1.071.119.964)	LOSS BEFORE INCOME TAX
Manfaat pajak penghasilan	25	<u>-</u>	<u>372.989.977</u>	<i>Income tax benefit</i>
RUGI TAHUN BERJALAN		(1.861.486.915)	(698.129.987)	LOSS FOR THE YEAR
Penghasilan komprehensif lain		<u>-</u>	<u>-</u>	<i>Other comprehensive income</i>
JUMLAH RUGI KOMPREHENSIF TAHUN BERJALAN		<u>(1.861.486.915)</u>	<u>(698.129.987)</u>	TOTAL COMPREHENSIVE LOSS FOR THE YEAR
RUGI PER SAHAM	28	(5)	(2)	<i>LOSS PER SHARE</i>

Catatan terlampir merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan

The accompanying notes are an integral part of these financial statements

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR PADA
31 MARET 2021 DAN 2020

(31 Maret 2021 dan 2020 tidak diaudit)
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

STATEMENTS OF CHANGES IN EQUITY
FOR THE PERIODS ENDED
MARCH 31, 2021 AND 2020

(March 31, 2021 and 2020 was unaudited)
(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

	Catatan/ <i>Notes</i>	Modal ditempatkan dan disetor/ <i>Issued and paid-in capital</i>	Tambahannya modal disetor/ <i>Additional paid-in capital</i>	Surplus revaluasi aset tetap/ <i>Surplus of revaluation of fixed assets</i>	Saldo laba/ <i>Retained earnings</i>		Jumlah/ <i>Total</i>	
					Ditentukan penggunaannya/ <i>Appropriated</i>	Belum ditentukan penggunaannya/ <i>Unappropriated</i>		
Saldo 1 Januari 2021		30.000.000.000	18.675.575.000	74.991.042.063	-	18.557.071.703	142.223.688.766	<i>Balance as at January 1, 2021</i>
Setoran modal	18	15.000.000.000	-	-	-	-	15.000.000.000	<i>Paid-in capital</i>
Tambahan modal disetor	19	-	4.632.367.390	-	-	-	4.632.367.390	<i>Additional paid-in capital</i>
Rugi periode berjalan		-	-	-	-	(698.129.987)	(698.129.987)	<i>Loss for the period</i>
Saldo 31 Maret 2021		<u>45.000.000.000</u>	<u>23.307.942.390</u>	<u>74.991.042.063</u>	<u>-</u>	<u>17.858.941.716</u>	<u>161.157.926.169</u>	<i>Balance as at March 31, 2021</i>
Saldo 1 Januari 2022		45.000.000.000	23.183.372.390	74.991.042.063	100.000.000	11.253.789.319	154.528.203.772	<i>Balance as at January 1, 2022</i>
Setoran modal	18	-	-	-	-	-	-	<i>Paid-in capital</i>
Pembentukan cadangan umum	21	-	-	-	-	-	-	<i>Allocation for general reserves</i>
Tambahan modal disetor		-	-	-	-	-	-	<i>Additional paid-in capital</i>
Rugi periode berjalan		-	-	-	-	(1.861.486.915)	(1.861.486.915)	<i>Loss for the period</i>
Saldo 31 Maret 2022		<u>45.000.000.000</u>	<u>23.183.372.390</u>	<u>74.991.042.063</u>	<u>100.000.000</u>	<u>9.392.302.404</u>	<u>152.666.716.857</u>	<i>Balance as at March 31, 2022</i>

Catatan terlampir merupakan bagian yang tidak
terpisahkan dari laporan keuangan

The accompanying notes are an integral
part of these financial statements

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

LAPORAN ARUS KAS
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR PADA
31 MARET 2022 DAN 2021

(31 Maret 2022 dan 2021 tidak diaudit)
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

STATEMENTS OF CASH FLOWS
FOR THE PERIODS ENDED
MARCH 31, 2022 AND 2021

(March 31, 2022 and 2021 was unaudited)
(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

	Catatan/ Notes	31/03/2022	31/03/2021	
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI				CASH FLOWS FROM OPERATING ACTIVITIES
Penerimaan dari pelanggan		5.899.712.150	3.939.767.851	Receipts from customers
Penerimaan (pembayaran) untuk pihak ketiga		74.434.599	1.514.658.041	Receipts (payment) for third party
Penerimaan bunga		-	160.221.484	Interest received
Pembayaran kepada karyawan		(2.198.610.604)	(1.701.073.417)	Payment to employees
Pembayaran untuk beban operasional		(3.490.475.803)	(1.397.964.047)	Payment for operating expenses
Pembayaran kepada pemasok		(1.057.440.070)	(897.584.516)	Payment to suppliers
Arus Kas Bersih Diperoleh dari (Digunakan untuk) Aktivitas Operasi		(772.379.728)	1.618.025.396	Net Cash Provided from (Used for) Operating Activities
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI				CASH FLOWS FROM INVESTING ACTIVITIES
Perolehan aset tetap	9	(10.692.782.473)	-	Acquisition of fixed assets
Arus Kas Bersih Digunakan untuk Aktivitas Investasi		(10.692.782.473)	-	Net Cash Used for Investing Activities
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN				CASH FLOWS FROM FINANCING ACTIVITIES
Tambahan modal disetor		-	19.632.367.390	Receipt of paid-in capital
Penerimaan piutang lain-lain pihak berelasi		-	102.254.211	Receipts of other receivables related party
Pembayaran liabilitas sewa	11	-	(4.111.072)	Payment to lease liabilities
Arus Kas Bersih Diperoleh dari Aktivitas Pendanaan		-	19.730.510.529	Net Cash Provided from Financing Activities
PENINGKATAN (PENURUNAN) NETO NETO KAS DAN SETARA KAS		(11.465.162.201)	21.348.535.925	NET INCREASE (DECREASE) IN CASH AND CASH EQUIVALENTS
KAS DAN SETARA KAS PADA AWAL PERIODE		<u>30.597.196.003</u>	<u>17.891.581.151</u>	CASH AND CASH EQUIVALENTS AT BEGINNING OF PERIOD
KAS DAN SETARA KAS PADA AKHIR PERIODE		<u>19.132.033.802</u>	<u>39.240.117.076</u>	CASH AND CASH EQUIVALENTS AT END OF PERIOD

Catatan terlampir merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan

The accompanying notes are an integral part of these financial statements

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN 31 Maret 2022 DAN 31 DESEMBER 2021

(31 Maret 2022 tidak diaudit)
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021

(MARCH 31, 2022 was unaudited)
(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

1. UMUM

a. Pendirian Perusahaan

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk (Perusahaan) didirikan sebagai perseroan terbatas pada tahun 1991 di Jakarta, Indonesia, dengan akta No. 32 tanggal 15 November 1991 dibuat di hadapan Notaris Tjoek Ratriawan, S.H., dan telah mendapat pengesahan dari Menteri Kehakiman Republik Indonesia dengan Surat Keputusan No. C2-3836.HT.01.01.TH'92 tanggal 9 Mei 1992, serta telah diumumkan dalam Berita Negara Republik Indonesia No. 5069 Tambahan No.81 tanggal 9 Oktober 1992.

Berdasarkan akta No. 4 tanggal 12 November 2020 dari Notaris Rahayu Ningsih, S.H., pemegang saham Perusahaan antara lain menyetujui perubahan status Perusahaan dari semula Perusahaan Tertutup menjadi Perusahaan Terbuka, sehingga nama Perusahaan menjadi PT Sunter Lakeside Hotel Tbk, serta mengubah seluruh Anggaran Dasar Perusahaan untuk disesuaikan dengan peraturan perundang-undangan yang berlaku di bidang pasar modal. Akta tersebut telah mendapat persetujuan dari Menteri Hukum dan Hak Asasi Manusia Republik Indonesia dalam Surat Keputusan No. AHU-0075955.AH.01.02.Tahun 2020 tanggal 12 November 2020.

Anggaran dasar Perusahaan telah mengalami beberapa kali perubahan, terakhir dengan akta No. 10 tanggal 12 Agustus 2021 dari Notaris Rahayu Ningsih, S.H., antara lain mengenai perubahan komisaris independen. Perubahan tersebut telah diterima dan dicatat di dalam database Sistem Administrasi Badan Hukum Kementerian Hukum dan Hak Asasi Manusia Republik Indonesia No. AHU-AH.01.03-0437468 tanggal 16 Agustus 2021.

Maksud dan tujuan didirikannya Perusahaan berdasarkan anggaran dasar terakhir dan izin usaha Perusahaan adalah bergerak dalam bidang hotel bintang empat dan kegiatan-kegiatan penunjang lainnya.

Kegiatan utama Perusahaan adalah usaha perhotelan dengan nama Sunlake Hotel beserta kegiatan penunjang hotel dan berkedudukan di Jalan Danau Permai Raya Blok C 1, Sunter, Jakarta, dan memulai kegiatan komersialnya pada 1 November 1995. Perusahaan Induk terakhir Perusahaan adalah Unilink Ventures Inc yang didirikan dan berdomisili di British Virgin Island.

1. GENERAL

a. Establishment of the Company

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk (the Company) was incorporated as a limited liability Company in 1991 in Jakarta, Indonesia, by deed No. 32 dated November 15, 1991 of Notary Tjoek Ratriawan, S.H., Public Notary and was legalized by the Minister of Justice of the Republic of Indonesia with Decision Letter No. C2-3836.HT.01.01.TH'92 dated May 9, 1992, and was published in the State Gazette of the Republic of Indonesia No. 5069 Supplement No. 81 dated October 9, 1992.

Based on deed No. 4 dated November 12, 2020 of Notary Rahayu Ningsih, S.H., the Company's shareholders agreed, among others, changes in the status of the Company from Private Company to Public Company, hence the name of the Company became PT Sunter Lakeside Hotel Tbk, and changed the entire Articles of Association of the Company to conform with the applicable laws and regulations in the capital market. The deed has been approved by the Minister of Law and Human Rights of the Republic of Indonesia by Decision Letter No. AHU-0075955.AH.01.02. Year 2020 dated November 12, 2020.

The Company's articles of association have been amended several times, the latest by notarial deed No. 10 dated August 12, 2021 of Notary Rahayu Ningsih, S.H., among others, the change of independent commissioner. The amendment has been accepted and recorded in database Legal Company Administration System of Ministry of Law and Human Rights of the Republic of Indonesia No. AHU-AH.01.03-0437468 dated August 16, 2021.

The purpose and objective of the establishment of the Company based on latest articles of incorporation and business licenses of the Company are operate four stars hotel and its other supporting activities.

The main activity of the Company is running hotel business under the name Sunlake Hotel along with hotel supporting activities and is domiciled at Jalan Danau Permai Raya Blok C 1, Sunter, Jakarta, and started its commercial activities on November 1, 1995. The ultimate shareholder of the Company is Unilink Ventures Inc, which is established and domiciled in the British Virgin Island.

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 Maret 2022 DAN 31 DESEMBER 2021

(31 Maret 2022 tidak diaudit)
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021

(MARCH 31, 2022 was unaudited)
(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

b. Penawaran Perdana Saham

Pada tanggal 18 Maret 2021, Perusahaan memperoleh pernyataan efektif dari Otoritas Jasa Keuangan Kepala Eksekutif Pengawas Pasar Modal dalam surat No. S-43/D.04/2021 sesuai dengan pernyataan Emiten tanggal 10 Maret 2021 dan pernyataan pendaftaran kepada Otoritas Jasa Keuangan untuk melakukan penawaran umum perdana sebanyak 150.000.000 saham dengan nilai nominal Rp 100 (Rupiah penuh) per saham kepada masyarakat melalui Bursa Efek Indonesia dengan harga penawaran perdana sebesar Rp 150 (Rupiah penuh) per saham dengan total keseluruhan Rp 22.500.000.000. Seluruh saham ditempatkan dan disetor Perusahaan telah dicatatkan di Bursa Efek Indonesia.

Berdasarkan surat persetujuan pencatatan dari Bursa Efek Indonesia No. S-02373/BEL.PP1/03-2021, Perusahaan mencatat seluruh sahamnya sebanyak 450.000.000 saham pada tanggal 24 Maret 2021.

c. Komisaris, Direksi dan Komite Audit

Susunan pengurus Perusahaan adalah sebagai berikut :

Dewan Komisaris
Komisaris Utama
Komisaris

Surjo Luhur Hidajat
Nicholas Thomas
Pelliccione

Board of Commissioners
President Commissioner
Commissioner

Komisaris independen

Santoso Widjojo

Independent Commissioner

Dewan Direksi
Direktur Utama
Direktur
Direktur

Sapto Utomo Hidajat
Alexander Hidajat
Daniel Hidayat

Board of Directors
President Director
Director
Director

Komite Audit
Ketua
Anggota
Anggota

Santoso Widjojo
Sugito Wibowo
Elkana Pandaja

Audit Committee
Chairman
Member
Member

Pada tanggal 31 Maret 2022 dan 31 Desember 2021 Perusahaan memiliki 98 karyawan tetap (tidak diaudit).

As at March 31, 2022 and December 31, 2021, the Company had 98 permanent employees, respectively (Unaudited).

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 Maret 2022 DAN 31 DESEMBER 2021**

(31 Maret 2022 tidak diaudit)
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021**

(MARCH 31, 2022 was unaudited)
(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

2. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI YANG SIGNIFIKAN

a. KEPATUHAN TERHADAP STANDAR AKUNTANSI KEUANGAN ("SAK")

Laporan keuangan Perusahaan telah disusun dan disajikan sesuai dengan SAK di Indonesia yang meliputi Pernyataan Standar Akuntansi Keuangan ("PSAK") dan Interpretasi Standar Akuntansi Keuangan ("ISAK") yang diterbitkan oleh Dewan Standar Akuntansi Keuangan Ikatan Akuntan Indonesia dan Dewan Standar Akuntansi Syariah Ikatan Akuntan Indonesia serta peraturan regulator Pasar Modal dan peraturan terkait yang diterbitkan oleh Otoritas Jasa Keuangan ("OJK"), khususnya Peraturan No. VIII.G.7 tentang "Penyajian dan Pengungkapan Laporan Keuangan Emiten atau Perusahaan Publik".

b. DASAR PENYUSUNAN LAPORAN KEUANGAN

Laporan keuangan disusun sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia yang dilaporkan dalam mata uang rupiah dan disusun berdasarkan nilai historis, kecuali beberapa akun tertentu yang menggunakan pengukuran lain sebagaimana diuraikan dalam kebijakan akuntansi untuk akun yang bersangkutan. Laporan keuangan disusun dengan dasar akrual, kecuali laporan arus kas.

Laporan arus kas disusun dengan metode langsung, dan menyajikan perubahan dalam kas dan setara kas dari aktivitas operasi, investasi dan pendanaan.

Penyusunan laporan keuangan sesuai dengan Standar Akuntansi di Indonesia mengharuskan penggunaan estimasi dan asumsi. Hal tersebut juga mengharuskan manajemen untuk membuat pertimbangan dalam proses penerapan kebijakan akuntansi Perusahaan. Area yang kompleks atau memerlukan tingkat pertimbangan yang lebih tinggi atau area di mana asumsi dan estimasi dapat berdampak signifikan terhadap laporan keuangan diungkapkan di Catatan 3.

c. KAS DAN SETARA KAS

Kas dan setara kas merupakan kas, bank dan deposito yang jangka waktunya tidak melebihi tiga bulan dan tidak dijaminkan pada pihak ketiga, serta tidak dibatasi penggunaannya.

2. SUMMARY OF SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES

a. COMPLIANCE WITH FINANCIAL ACCOUNTING STANDARDS ("SAK")

The Company's financial statements have been prepared and presented in accordance with Indonesian SAK which include, the Statements of Financial Accounting Standards ("PSAK") and Interpretation of Financial Accounting Standards ("ISAK") issued by Financial Accounting Standards Board of the Indonesian Institute of Accountants and Sharia Accounting Standards Board of the Indonesian Institute of Accountants and Capital Market regulatory and the related Financial Service Authority's ("OJK") regulation particularly Rules No. VIII.G.7 in "Financial Statements Presentation and Disclosures for Issuers and Public Companies".

b. BASIS OF PREPARATION OF FINANCIAL STATEMENTS

The financial statements have been prepared according to Indonesian Financial Accounting Standards and reported in rupiah currency and have been prepared using historical cost, except for certain accounts using other measurement as described in the accounting policies for the respective accounts. The financial statements have been prepared using accrual basis, except statement of cash flows.

The statements of cash flows are prepared using the direct method, presenting the changes in cash and cash equivalents from operating, investing and financing activities.

The preparation of financial statements in accordance with Indonesian Accounting Standards requires the use of estimates and assumptions. It also requires management to make judgements in the process of applying the Company's accounting policies. Areas that are complex or require a higher level of judgement or areas where assumptions and estimates could have a significant impact on the financial statements are disclosed in Note 3.

c. CASH AND CASH EQUIVALENTS

Cash and cash equivalents represent cash on hand, in bank and time deposits which are not longer than three months and are not pledged as collateral to third parties, and are not restricted in their use.

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 Maret 2022 DAN 31 DESEMBER 2021

(31 Maret 2022 tidak diaudit)
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021

(MARCH 31, 2022 was unaudited)
(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

d. INSTRUMEN KEUANGAN

Perusahaan mengakui aset keuangan atau liabilitas keuangan dalam laporan posisi keuangan, jika dan hanya jika, Perusahaan menjadi salah satu pihak dalam ketentuan pada kontrak instrumen tersebut. Pada saat pengakuan awal aset keuangan atau liabilitas keuangan, Perusahaan mengukur pada nilai wajarnya. Dalam hal aset keuangan atau liabilitas keuangan tidak diukur pada nilai wajar melalui laba rugi, nilai wajar tersebut ditambah atau dikurang dengan biaya transaksi yang dapat diatribusikan secara langsung dengan perolehan atau penerbitan aset keuangan atau liabilitas keuangan tersebut.

Biaya transaksi yang dikeluarkan sehubungan dengan perolehan aset keuangan dan penerbitan liabilitas keuangan yang diklasifikasikan pada nilai wajar melalui laba rugi dibebankan segera.

d.1 Aset keuangan

Klasifikasi dan pengukuran aset keuangan didasarkan pada model bisnis dan arus kas kontraktual. Perusahaan menilai apakah arus kas aset keuangan tersebut semata-mata dari pembayaran pokok dan bunga (solely payments of principal and interest - SPPI).

Aset keuangan diklasifikasikan dalam tiga kategori sebagai berikut :

(1) Aset keuangan yang diukur pada biaya perolehan diamortisasi

Aset keuangan diukur pada biaya perolehan diamortisasi ketika kedua kondisi berikut terpenuhi :

- a. Aset keuangan dikelola dalam model bisnis yang bertujuan untuk memiliki aset keuangan dalam rangka mendapatkan arus kas kontraktual saja; dan
- b. Persyaratan kontraktual dari aset keuangan tersebut memberikan hak pada tanggal tertentu atas arus kas yang semata dari pembayaran pokok dan bunga (SPPI) dari jumlah pokok terutang.

d. FINANCIAL INSTRUMENTS

The Company recognizes a financial asset or a financial liability in the statement of financial position when, and only when, it becomes a party to the contractual provisions of the instrument. At initial recognition, the Company measures all financial assets and financial liabilities at its fair value. In the case of a financial asset or financial liability not at fair value through profit or loss, fair value plus or minus with the transaction costs that are directly attributable to the acquisition or issue of the financial asset or financial liability.

Transaction costs incurred on acquisition of a financial asset and issue of a financial liability classified at fair value through profit or loss are expensed immediately.

d.1. Financial assets

Classification and measurement of financial assets are based on a business model and contractual cash flows. The Company assesses whether the financial instrument cash flows represent solely payments of principal and interest (SPPI).

Financial assets are classified into the three categories as follows :

(1) Financial assets measured at amortized costs

Financial assets are measured at amortized costs if these conditions are met :

- a. *The objective of business model to hold the financial assets is only to collect contractual cash flows; and*
- b. *The contractual cash flows of the financial asset give right to payments on specified dates that are solely payments of principal and interest (SPPI) on the principal amount outstanding.*

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 Maret 2022 DAN 31 DESEMBER 2021

(31 Maret 2022 tidak diaudit)
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021

(MARCH 31, 2022 was unaudited)
(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

Aset keuangan ini diukur pada jumlah yang diakui pada awal pengakuan dikurangi dengan pembayaran pokok, kemudian dikurangi atau ditambah dengan jumlah amortisasi kumulatif atas perbedaan jumlah pengakuan awal dengan jumlah pada saat jatuh tempo, dan penurunan nilainya.

The financial asset is measured at the amount recognized at initial recognition minus principal repayments, plus or minus the cumulative amortization of any difference between that initial amount and the maturity amount, and any loss allowance.

Pendapatan keuangan dihitung dengan metode menggunakan suku bunga efektif dan diakui di laba rugi. Perubahan pada nilai wajar diakui di laba rugi ketika aset dihentikan atau direklasifikasi.

Interest income is calculated using the effective interest rate method and is recognized in profit or loss. Changes in fair value are recognized in profit and loss when the asset is derecognized or reclassified.

Aset keuangan yang diklasifikasikan menjadi aset keuangan yang diukur pada biaya perolehan diamortisasi dapat dijual ketika terdapat peningkatan risiko kredit. Penghentian untuk alasan lain diperbolehkan namun jumlah penjualan tersebut harus tidak signifikan jumlahnya atau tidak sering.

Financial assets classified to amortized cost may be sold where there is an increase in credit risk. Disposals for other reasons are permitted but such sales should be insignificant in value or infrequent in nature.

- (2) Aset keuangan yang diukur pada nilai wajar melalui penghasilan komprehensif lain (FVTOCI)

- (2) *Financial assets measured at fair value through other comprehensive income (FVTOCI)*

Aset keuangan diukur pada FVTOCI jika kedua kondisi berikut terpenuhi :

The financial assets are measured at FVTOCI if these conditions are met :

- a. Aset keuangan dikelola dalam model bisnis yang tujuannya akan terpenuhi dengan mendapatkan arus kas kontraktual dan menjual aset keuangan; dan
- b. Persyaratan kontraktual dari aset keuangan tersebut memberikan hak pada tanggal tertentu atas arus kas yang semata dari pembayaran pokok dan bunga (SPPI) dari jumlah pokok terutang.

- a. *The objective of business model to hold the financial assets is to collect contractual cash flows and to sell the assets; and*
- b. *The contractual cash flows of the financial asset give right to payments on specified dates that are solely payments of principal and interest (SPPI) on the principal amount outstanding.*

Aset keuangan tersebut diukur sebesar nilai wajar, di mana keuntungan atau kerugian diakui dalam penghasilan komprehensif lain, kecuali untuk kerugian akibat penurunan nilai dan keuntungan atau kerugian akibat perubahan kurs, diakui pada laba rugi. Ketika aset keuangan tersebut dihentikan pengakuannya atau direklasifikasi, keuntungan atau kerugian kumulatif yang sebelumnya diakui dalam penghasilan komprehensif lain direklasifikasi dari ekuitas ke laba rugi sebagai penyesuaian reklasifikasi.

The financial assets are measured at fair value. The changes in fair value are recognized initially in other comprehensive income (OCI), except for impairment gains and losses, and a portion of foreign exchange gains and losses, are recognized in profit or loss. When the asset is derecognized or reclassified, changes in fair value previously recognized in other comprehensive income and accumulated in equity are reclassified from equity to profit and loss as a reclassification adjustment.

- (3) Aset keuangan yang diukur pada nilai wajar melalui laba rugi (FVTPL)

- (3) *Financial assets measured at fair value through profit or loss (FVTPL)*

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 Maret 2022 DAN 31 DESEMBER 2021**

(31 Maret 2022 tidak diaudit)
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021**

(MARCH 31, 2022 was unaudited)
(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

Aset keuangan yang diukur pada FVTPL adalah aset keuangan yang tidak memenuhi kriteria untuk diukur pada biaya perolehan diamortisasi atau untuk diukur FVTOCI.

Setelah pengakuan awal, aset keuangan yang diukur pada FVTPL diukur pada nilai wajarnya. Keuntungan atau kerugian yang timbul dari perubahan nilai wajar aset keuangan diakui dalam laba rugi.

Aset keuangan berupa derivatif dan investasi pada instrumen ekuitas tidak memenuhi kriteria untuk diukur pada biaya perolehan diamortisasi atau kriteria untuk diukur pada FVTOCI, sehingga diukur pada FVTPL. Namun demikian, Perusahaan dapat menetapkan pilihan yang tidak dapat dibatalkan saat pengakuan awal atas investasi pada instrumen ekuitas yang bukan untuk diperjualbelikan dalam waktu dekat (held for trading) untuk diukur pada FVTOCI. Penetapan ini menyebabkan semua keuntungan atau kerugian disajikan di penghasilan komprehensif lain, kecuali pendapatan dividen tetap diakui di laba rugi. Keuntungan atau kerugian kumulatif yang sebelumnya diakui dalam penghasilan komprehensif lain direklasifikasi langsung ke saldo laba tidak melalui laba rugi.

Financial assets measured at FVTPL are those which do not meet both criteria for neither amortized costs nor FVTOCI.

After initial recognition, FVTPL financial assets are measured at fair value. The changes in fair value are recognized in profit or loss.

Financial assets in form of derivatives and investment in equity instrument are not eligible to meet both criteria for amortized costs or fair value through other comprehensive income FVTOCI. Hence, these are measured at fair value through profit or loss FVTPL. Nonetheless, the Company may irrevocably designate an investment in an equity instrument which is not held for trading in any time soon as FVTOCI. This designation result in gains and losses to be presented in other comprehensive income, except for dividend income on a qualifying investment which is recognized in profit or loss. Cumulative gains or losses previously recognized in other comprehensive income are directly reclassified to retained earnings, not through profit or loss.

d.2 Liabilitas keuangan

Liabilitas keuangan diklasifikasikan dalam dua kategori sebagai berikut :

- (1) Liabilitas keuangan yang diukur pada nilai wajar melalui laba rugi (FVTPL)

Liabilitas keuangan yang diukur pada FVTPL adalah liabilitas keuangan yang dimiliki untuk diperdagangkan atau yang pada saat pengakuan awal telah ditetapkan untuk diukur pada nilai wajar melalui laba rugi. Liabilitas keuangan diklasifikasikan dalam kelompok diperdagangkan jika diperoleh atau dimiliki terutama untuk tujuan dijual atau dibeli kembali dalam waktu dekat, atau bagian dari portofolio instrumen keuangan tertentu yang dikelola bersama dan terdapat bukti mengenai pola ambil untung dalam jangka pendek aktual saat ini, atau merupakan derivatif, kecuali derivatif yang ditetapkan dan efektif sebagai instrumen lindung nilai.

d.2. Financial liabilities

Financial liabilities are classified into the two categories as follows :

- (1) *Financial liabilities at fair value through profit or loss (FVTPL)*

Financial liabilities at FVTPL are financial liabilities held for trading or upon initial recognition it is designated as at fair value through profit or loss. Financial liabilities classified as held for trading if it is acquired or incurred principally for the purpose of selling and repurchasing it in the near term, or it is a part of a portfolio of identified financial instruments that are managed together and for which there is evidence of a recent actual pattern of short-term profit taking, or it is a derivative, except for a derivative that is a designated and effective hedging instrument.

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 Maret 2022 DAN 31 DESEMBER 2021**

(31 Maret 2022 tidak diaudit)
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021**

(MARCH 31, 2022 was unaudited)
(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

Setelah pengakuan awal, liabilitas keuangan yang diukur pada FVTPL diukur pada nilai wajarnya. Keuntungan atau kerugian yang timbul dari perubahan nilai wajar diakui dalam laba rugi.

(2) Liabilitas keuangan lainnya

Liabilitas keuangan yang tidak diklasifikasikan sebagai liabilitas keuangan yang diukur pada FVTPL dikelompokkan dalam kategori ini dan diukur pada biaya perolehan diamortisasi dengan menggunakan metode suku bunga efektif.

d.3 Metode suku bunga efektif

Metode suku bunga efektif adalah metode yang digunakan untuk menghitung biaya perolehan diamortisasi dari aset atau liabilitas keuangan (atau kelompok aset atau liabilitas keuangan) dan metode untuk mengalokasikan pendapatan bunga atau beban bunga selama periode yang relevan.

Suku bunga efektif adalah suku bunga yang secara tepat mendiskontokan estimasi pembayaran atau penerimaan kas masa depan selama perkiraan umur dari instrumen keuangan, atau jika lebih tepat, digunakan periode yang lebih singkat untuk memperoleh jumlah tercatat neto dari aset keuangan atau liabilitas keuangan.

d.4 Saling hapus

Aset keuangan dan liabilitas keuangan saling hapus dan nilai bersihnya disajikan dalam laporan posisi keuangan jika, dan hanya jika, Perusahaan saat ini memiliki hak yang berkekuatan hukum untuk melakukan saling hapus atas jumlah yang telah diakui tersebut; dan berniat untuk menyelesaikan secara neto atau untuk merealisasikan aset dan menyelesaikan liabilitasnya secara simultan.

d.5 Penurunan nilai aset keuangan

Perusahaan mengakui kerugian kredit ekspektasian (ECL) untuk semua aset keuangan Perusahaan yang diukur pada biaya perolehan diamortisasi. ECL didasarkan pada perbedaan antara arus kas kontraktual sesuai dengan kontrak dan semua arus kas yang diharapkan akan diterima Perusahaan, didiskontokan pada perkiraan tingkat bunga efektif awal.

After initial recognition, financial liabilities at FVTPL are measured at its fair value. Gains or losses arising from a change in the fair value are recognized in profit or loss.

(2) Other financial liabilities

Financial liabilities that are not classified as financial liabilities at FVTPL are classified in this category and are measured at amortized cost using the effective interest rate method.

d.3. The effective interest rate method

The effective interest rate method is a method of calculating the amortized cost of a financial asset or a financial liability (or group of financial assets or financial liabilities) and of allocating method the interest income or interest expense over the relevant period.

The effective interest rate is the rate that exactly discount the estimated future cash payments or receipts through the expected life of the financial instrument or, when appropriate, a shorter period to the net carrying amount of the financial asset or financial liability.

d.4. Offsetting

Financial assets and liabilities are offset each other and the net amount reported in the statements of financial position if, and only if, there is a currently enforceable right to offset the recognized amounts and there is intention to settle on a net basis, or to realize the asset and settle the liability simultaneously.

d.5. Impairment of financial assets

The Company recognize an allowance for expected credit losses (ECL) for all the Company's assets measured at amortized cost. ECLs are based on the difference between the contractual cash flows due in accordance with the contract and all the cash flows that the Company expects to receive, discounted at an approximation of the original effective interest rate.

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 Maret 2022 DAN 31 DESEMBER 2021**

(31 Maret 2022 tidak diaudit)
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021**

(MARCH 31, 2022 was unaudited)
(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

ECL diakui dalam tiga tahap (*general model*) untuk penurunan nilai berdasarkan perubahan kualitas kredit sejak pengakuan awal. Untuk eksposur kredit di mana tidak terdapat peningkatan risiko kredit yang signifikan sejak pengakuan awal, ECL ditentukan untuk kerugian kredit yang dihasilkan dari peristiwa gagal bayar yang mungkin terjadi dalam 12 bulan ke depan (ECL 12 bulan). Untuk eksposur kredit di mana terdapat peningkatan risiko kredit yang signifikan sejak pengakuan awal, penyisihan kerugian diperlukan untuk kerugian kredit yang diharapkan selama sisa waktu eksposur risiko kredit, terlepas dari waktu peristiwa gagal bayar (ECL sepanjang umur). Untuk aset keuangan yang terdapat bukti obyektif penurunan nilai, ECL sepanjang umur dihitung pada nilai tercatat bersih (setelah dikurangi penyisihan kredit).

Ketika menentukan apakah risiko kredit suatu aset keuangan telah meningkat secara signifikan sejak pengakuan awal dan ketika mengestimasi ECL, Perusahaan membandingkan risiko gagal bayar yang terjadi pada aset keuangan pada tanggal pelaporan dengan risiko gagal bayar yang terjadi pada aset keuangan pada tanggal pengakuan awal dan mempertimbangkan informasi yang mendukung dan relevan, yang tersedia tanpa biaya atau upaya yang berlebihan, yang merupakan indikasi peningkatan risiko kredit yang signifikan sejak pengakuan awal. Ini mencakup informasi dan analisis kuantitatif dan kualitatif, berdasarkan pengalaman historis Perusahaan dan informasi penilaian kredit dan termasuk informasi forward-looking.

Perusahaan menerapkan pendekatan yang disederhanakan untuk mengukur kerugian kredit ekspektasian tersebut terhadap piutang usaha dan aset kontrak tanpa komponen pendanaan yang signifikan.

d.6 Pengukuran nilai wajar

Nilai wajar adalah harga yang akan diterima untuk menjual suatu aset atau harga yang akan dibayar untuk mengalihkan suatu liabilitas dalam transaksi teratur antara pelaku pasar pada tanggal pengukuran.

Nilai wajar aset dan liabilitas keuangan diestimasi untuk keperluan pengakuan dan pengukuran atau untuk keperluan pengungkapan.

ECLs are recognized in three stages (general model) for impairment based on changes in credit quality since initial recognition. For credit exposures for which there has not been a significant increase in credit risk since initial recognition, ECLs are provided for credit losses that result from default events that are possible within the next 12 months (12-months ECL). For those credit exposures for which there has been a significant increase in credit risk since initial recognition, a loss allowance is required for credit losses expected over the remaining life of the exposure, irrespective of the timing of the default (lifetime ECL). For financial assets that have objective evidence of impairment, lifetime ECL is calculated at the net carrying amount (net of credit allowance).

When determining whether the credit risk of a financial asset has increased significantly since initial recognition and when estimating ECLs, the Company compares the risk of a default occurring on the financial assets as at the reporting date with the risk of a default occurring on the financial assets as at the date of initial recognition and considers supportable and reasonable information, that is available without undue cost or effort, that is indicative of significant increases in credit risk since initial recognition. This includes both quantitative and qualitative information and analysis, based on the Company's historical experience and informed credit assessment and including forward-looking information.

The Company applied a simplified approach to measure such expected credit loss for trade receivables and contract assets without significant financing component.

d.6. Fair value measurement

Fair value is the price that would be received to sell an asset or paid to transfer a liability in an orderly transaction between market participants at the measurement date.

The fair value of financial assets and financial liabilities must be estimated for recognition and measurement or for disclosure purposes.

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 Maret 2022 DAN 31 DESEMBER 2021

(31 Maret 2022 tidak diaudit)
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021

(MARCH 31, 2022 was unaudited)
(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

Nilai wajar dikategorikan dalam level yang berbeda dalam suatu hirarki nilai wajar berdasarkan pada apakah input suatu pengukuran dapat diobservasi dan signifikansi input terhadap keseluruhan pengukuran nilai wajar:

- (i) Level 1
Harga kuotasian (tanpa penyesuaian) di pasar aktif untuk aset atau liabilitas yang identik yang dapat diakses pada tanggal pengukuran.
- (ii) Level 2
Input selain harga kuotasian yang termasuk dalam Level 1 yang dapat diobservasi untuk aset atau liabilitas, baik secara langsung maupun tidak langsung.
- (iii) Level 3
Input yang tidak dapat diobservasi untuk aset atau liabilitas.

Dalam mengukur nilai wajar aset atau liabilitas, Perusahaan sedapat mungkin menggunakan data pasar yang dapat diobservasi. Apabila nilai wajar aset atau liabilitas tidak dapat diobservasi secara langsung, Perusahaan menggunakan teknik penilaian yang sesuai dengan keadaannya dan memaksimalkan penggunaan input yang dapat diobservasi yang relevan dan meminimalkan penggunaan input yang tidak dapat diobservasi.

d.7 Penghentian pengakuan

(1) Aset keuangan

Aset keuangan (atau bagian dari kelompok aset keuangan serupa) dihentikan pengakuannya jika :

- a. Hak kontraktual atas arus kas yang berasal dari aset keuangan tersebut berakhir;
- b. Perusahaan tetap memiliki hak untuk menerima arus kas dari aset keuangan tersebut, namun juga menanggung liabilitas kontraktual untuk membayar kepada pihak ketiga atas arus kas yang diterima tersebut secara penuh tanpa adanya penundaan yang signifikan berdasarkan suatu kesepakatan; atau

Fair values are categorized into different levels in a fair value hierarchy based on the degree to which the inputs to the measurement are observable and the significance of the inputs to the fair value measurement in its entirety:

- (i) Level 1
Quoted prices (unadjusted) in active markets for identical assets or liabilities that can be accessed at the measurement date.*
- (ii) Level 2
Inputs other than quoted prices included in Level 1 that are observable for the assets or liabilities, either directly or indirectly.*
- (iii) Level 3
Unobservable inputs for the assets or liabilities.*

When measuring the fair value of an asset or a liability, the Company uses market observable data to the extent possible. If the fair value of an asset or a liability is not directly observable, the Company uses valuation techniques that appropriate in the circumstances and maximizes the use of relevant observable inputs and minimizes the use of unobservable inputs.

d.7. Derecognition

(1) Financial assets

Financial assets (or, where applicable, a part of a financial asset or part of a Company similar financial assets) is derecognized when :

- a. The rights to receive cash flows from the asset have expired;*
- b. The Company retains the right to receive cash flows from the asset, but has assumed a contractual obligation to pay them in full without material delay to a third party under a "pass-through" arrangement; or*

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 Maret 2022 DAN 31 DESEMBER 2021

(31 Maret 2022 tidak diaudit)
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021

(MARCH 31, 2022 was unaudited)
(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

c. Perusahaan telah mentransfer haknya untuk menerima arus kas dari aset keuangan dan (i) telah mentransfer secara substansial seluruh risiko dan manfaat atas aset keuangan, atau (ii) secara substansial tidak mentransfer atau tidak memiliki seluruh risiko dan manfaat atas aset keuangan, namun telah mentransfer pengendalian atas aset keuangan tersebut.

(2) Liabilitas keuangan

Liabilitas keuangan dihentikan pengakuannya jika liabilitas keuangan tersebut berakhir, dibatalkan atau telah kadaluarsa.

e. TRANSAKSI DENGAN PIHAK-PIHAK BERELASI

Perusahaan melakukan transaksi dengan pihak-pihak berelasi sebagaimana didefinisikan pada Pernyataan Standar Akuntansi Keuangan (PSAK) No.7 "Pengungkapan Pihak-Pihak Berelasi".

Semua transaksi dan saldo yang signifikan dengan pihak-pihak berelasi diungkapkan dalam catatan atas laporan keuangan yang relevan.

f. PIUTANG USAHA DAN PIUTANG LAIN-LAIN

Piutang usaha dan piutang lain-lain pada awalnya diakui nilai wajar dan selanjutnya diukur pada biaya perolehan diamortisasi dengan menggunakan metode bunga efektif, kecuali efek diskontonya tidak material, setelah dikurangi cadangan kerugian penurunan nilai.

Cadangan kerugian penurunan nilai dibentuk pada saat terdapat bukti obyektif bahwa saldo piutang tidak dapat ditagih. Piutang yang mengalami penurunan nilai dihapusbukukan pada saat piutang tersebut dipastikan tidak tertagih.

g. PERSEDIAAN

Persediaan diakui pada nilai terendah antara harga perolehan dan nilai realisasi neto. Nilai realisasi neto adalah estimasi harga jual dalam kegiatan usaha biasa dikurangi estimasi biaya penyelesaian dan estimasi biaya yang diperlukan untuk melakukan penjualan.

Persediaan terdiri dari perlengkapan, makanan dan minuman. Metode yang dipakai untuk menentukan biaya adalah metode masuk pertama keluar pertama.

c. The Company has transferred its rights to receive cash flows from the asset and either (i) has transferred substantially all the risks and rewards of the asset, or (ii) has neither transferred nor retained substantially all the risks and rewards of the asset, but has transferred control of the asset.

(2) Financial liabilities

A financial liability is derecognized when the obligation under the liability is discharged, cancelled or has expired.

e. TRANSACTIONS WITH RELATED PARTIES

An Company enters into transactions with related parties as defined in the Statement of Financial Accounting Standards (PSAK) No.7 "Related Party Disclosures".

All significant transactions and balances with related parties are disclosed in the relevant notes to the financial statements.

f. TRADE AND OTHER RECEIVABLES

Trade and other receivables are recognized initially at fair value and subsequently measured at amortized cost using the effective interest method, except where the effect of discounting is immaterial, less allowance for impairment.

Allowance is established when there is objective evidence that the outstanding amounts can not be collected. The impaired receivables are written-off during the period in which they are determined to be not collectible.

g. INVENTORIES

Inventories are stated at the lower of cost or net realizable value. Net realizable value is the estimated selling price in the ordinary course of business less estimated costs of completion and estimated costs necessary to make the sale.

Inventories consist of supplies, food and beverage. The method used to determine cost is the first-in first-out method.

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

31 Maret 2022 DAN 31 DESEMBER 2021

(31 Maret 2022 tidak diaudit)

(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021

(MARCH 31, 2022 was unaudited)

(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

Penyisihan untuk persediaan usang dan tidak terpakai atau tidak laris ditentukan berdasarkan estimasi penggunaan atau penjualan masing-masing jenis persediaan pada masa mendatang.

A provision for obsolete and unused or slow-moving inventories is determined on the basis of estimated future usage or sale of inventory items.

h. ASET TETAP

Aset tetap pada saat perolehan diakui sebesar harga perolehan, kecuali bangunan, inventaris dan perlengkapan operasi hotel serta kendaraan yang diperoleh sebelum 30 September 2020 telah dinilai kembali oleh penilai independen dan disajikan setelah dikurangi akumulasi penyusutan serta akumulasi rugi penurunan nilai, jika ada.

h. FIXED ASSETS

Fixed assets are stated at cost at the time of acquisition, except for buildings, inventory and hotel equipment and vehicles which acquired before September 30, 2020, which have been revaluated by independent appraisers and are presented after deducting the accumulated depreciation and impairment, if any.

Sebelumnya, pada tahun 2015 Perusahaan juga telah melakukan penilaian kembali/revaluasi yang dilakukan oleh penilai independen untuk aset tetap yang diperoleh sebelum tahun 2015.

Previously, in 2015 the Company had also made revaluation by independent appraiser for its fixed assets which were acquired preceding year 2015.

Penyusutan dihitung dengan metode garis lurus berdasarkan estimasi masa manfaat ekonomis, kecuali tanah tidak disusutkan, dari aset tetap bersangkutan sebagai berikut :

Depreciation is computed using the straight-line method over the estimated useful lives, except land is not depreciated, of the relevant assets as follows :

Bangunan	5 %	<i>Buildings</i>
Inventaris dan perlengkapan operasi hotel	12,5 %	<i>Inventory and hotel operating supplies</i>
Kendaraan	12,5 %	<i>Vehicles</i>

Biaya-biaya setelah pengakuan awal diakui sebagai bagian nilai tercatat aset atau sebagai aset yang terpisah, sebagaimana mestinya, hanya jika kemungkinan besar Perusahaan mendapat manfaat ekonomis di masa depan berkenaan dengan aset tersebut dan biaya perolehan aset dapat diukur dengan andal. Nilai tercatat komponen yang diganti tidak lagi diakui. Biaya perbaikan dan pemeliharaan dibebankan ke dalam laba rugi selama periode di mana biaya-biaya tersebut terjadi.

Subsequent costs are included in carrying amount or recognized as a separate asset, as appropriate, only when it is probable that future economic benefits associated with the asset will flow to the Company and the acquisition cost of the asset can be measured reliably. The carrying amount of the replaced part is derecognized. All other repairs and maintenance are charged to the profit or loss during the period in which they are incurred.

Apabila aset tetap tidak digunakan lagi atau dijual, maka nilai tercatat dan akumulasi penyusutannya dikeluarkan dari laporan keuangan, serta keuntungan atau kerugian yang dihasilkan diakui dalam laba rugi.

When assets are retired or otherwise disposed of, their carrying values and the related accumulated depreciation are eliminated from the financial statements, and the resulting gains or losses are recognized in profit or loss.

Akumulasi biaya konstruksi bangunan dan mesin dikapitalisasi sebagai aset dalam konstruksi. Biaya tersebut direklasifikasi ke aset tetap pada saat konstruksi atau pemasangan selesai. Penyusutan mulai dibebankan pada saat aset tersebut siap digunakan.

The accumulated costs of the construction of buildings and the installation of machinery are capitalized as assets under construction. These costs are reclassified to fixed assets when the construction or installation is completed. Depreciation is charged at the date when assets are ready for use.

Selisih penilaian kembali aset tetap dalam ekuitas dipindahkan langsung ke saldo laba pada saat aset tersebut dihentikan pengakuannya, meliputi pemindahan sekaligus selisih penilaian kembali pada saat penghentian atau pelepasan aset tersebut.

Surplus of revaluation of fixed assets in equity is recorded directly to retained earnings when the asset is derecognized, which includes both the transfer and the difference in revaluation on the termination or disposal of the asset.

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN 31 Maret 2022 DAN 31 DESEMBER 2021

(31 Maret 2022 tidak diaudit)
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021

(MARCH 31, 2022 was unaudited)
(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

Sesuai PSAK 16 dan Peraturan No. VIII.G.7, Perusahaan melakukan revaluasi setiap tahun (secara teratur) jika terdapat perubahan signifikan/ material atas nilai wajar aset yang direvaluasi, dan jika perubahannya tidak signifikan (PSAK 16 par 34) maka Perusahaan diperkenankan melakukan revaluasi setiap tiga atau lima tahun sekali.

i. SEWA

Pada tanggal permulaan kontrak, Perusahaan menilai apakah kontrak merupakan, atau mengandung, sewa. Suatu kontrak merupakan atau mengandung sewa jika kontrak tersebut memberikan hak untuk mengendalikan penggunaan aset identifikasian selama suatu jangka waktu untuk dipertukarkan dengan imbalan.

Untuk menilai apakah kontrak memberikan hak untuk mengendalikan penggunaan aset identifikasian, Perusahaan harus menilai apakah :

- Perusahaan memiliki hak untuk mendapatkan secara substansial seluruh manfaat ekonomi dari penggunaan aset identifikasian; dan
- Perusahaan memiliki hak untuk mengarahkan penggunaan aset identifikasian. Perusahaan memiliki hak ini ketika Perusahaan memiliki hak untuk pengambilan keputusan yang relevan tentang bagaimana dan untuk tujuan apa aset digunakan telah ditentukan sebelumnya dan:
 1. Perusahaan memiliki hak untuk mengoperasikan aset;
 2. Perusahaan telah mendesain aset dengan cara menetapkan sebelumnya bagaimana dan untuk tujuan apa aset akan digunakan selama periode penggunaan.

Pada tanggal inepsi atau pada saat penilaian kembali suatu kontrak yang mengandung suatu komponen sewa, Perusahaan mengalokasikan imbalan dalam kontrak ke masing-masing komponen sewa berdasarkan harga tersendiri relatif dari komponen sewa.

Pembayaran sewa yang termasuk dalam pengukuran liabilitas sewa meliputi :

- Pembayaran tetap, termasuk pembayaran tetap secara-substansi;
- Pembayaran sewa variabel yang bergantung pada suatu indeks atau suku bunga, yang pada awalnya diukur dengan menggunakan indeks atau suku bunga pada tanggal permulaan;
- Jumlah yang diperkirakan akan dibayarkan dalam jaminan nilai residual; dan

In accordance with PSAK 16 and Regulation No. VIII.G.7, the Company shall conduct a revaluation every year (regularly) if there is a significant / material change in the fair value of the revalued asset and if the change is not significant (PSAK 16 par 34), the Company is allowed to carry out a revaluation every three or five years.

i. LEASES

At the inception of a contract, the Company assesses whether the contract is, or contains, a lease. A contract is or contains a lease if the contract conveys the right to control the use of an identified assets for a period of time in exchange for consideration.

To assess whether a contract conveys the right to control the use of an identified asset, the Company shall assesses whether :

- *The Company has the right to obtain substantially all the economic benefits from use of the asset throughout the period of use; and*
- *The Company has the right to direct the use of the asset. The Company has this right when it has the decision-making rights that are the most relevant to changing how and for what purpose the asset is used are predetermined and:*
 1. *The Company has the right to operate the asset;*
 2. *The Company has designed the asset in a way that predetermined how and for what purpose it will be used.*

At inception or on reassessment of a contract that contains a lease component, the Company allocates consideration in the contract to each lease component on the basis of their relative stand-alone prices.

Lease payments included in the measurement of the lease liability comprise the following :

- *Fixed payments, including in-substance fixed payments;*
- *Variable lease payments that depend on an index or a rate, initially measured using the index or rate as at the commencement date;*
- *Amounts expected to be payable under a residual value guarantee; and*

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 Maret 2022 DAN 31 DESEMBER 2021**

(31 Maret 2022 tidak diaudit)
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021**

(MARCH 31, 2022 was unaudited)
(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

- Harga eksekusi opsi beli di mana Perusahaan cukup pasti untuk mengeksekusi opsi tersebut, pembayaran sewa dalam periode perpanjangan opsional jika Perusahaan cukup pasti untuk mengeksekusi opsi perpanjangan, dan penalti untuk penghentian dini dari sewa kecuali jika Perusahaan cukup pasti untuk tidak mengakhiri lebih dini.

Perusahaan mengakui aset hak-guna dan liabilitas sewa pada tanggal dimulainya sewa. Aset hak-guna awalnya diukur pada biaya perolehan, yang terdiri dari jumlah pengukuran awal dari liabilitas sewa disesuaikan dengan pembayaran sewa yang dilakukan pada atau sebelum tanggal permulaan, ditambah dengan biaya langsung awal yang dikeluarkan, dan estimasi biaya untuk membongkar dan memindahkan aset pendasar atau untuk merestorasi aset pendasar atau tempat di mana aset berada, dikurangi insentif sewa yang diterima.

Aset hak-guna kemudian disusutkan menggunakan metode garis lurus dari tanggal permulaan hingga tanggal yang lebih awal antara akhir umur manfaat aset hak-guna atau akhir masa sewa.

Liabilitas sewa diukur pada nilai kini pembayaran sewa yang belum dibayar pada tanggal permulaan, didiskontokan dengan menggunakan suku bunga implisit dalam sewa atau jika suku bunga tersebut tidak dapat ditentukan, maka menggunakan suku bunga pinjaman inkremental. Pada umumnya, Perusahaan menggunakan suku bunga pinjaman inkremental sebagai tingkat diskonto.

Sewa jangka pendek dan sewa aset bernilai rendah

Perusahaan memilih untuk tidak mengakui aset hak-guna dan liabilitas sewa untuk sewa jangka-pendek yang memiliki masa sewa 12 bulan atau kurang dan sewa atas aset bernilai-rendah. Perusahaan mengakui pembayaran sewa terkait dengan sewa ini sebagai beban dengan dasar garis-lurus selama masa sewa.

j. PROPERTI INVESTASI

Properti investasi pada saat perolehan diakui sebesar harga perolehan, kecuali yang diperoleh sebelum 30 September 2020 telah dinilai kembali penilai independen dan disajikan setelah dikurangi akumulasi penyusutan serta akumulasi rugi penurunan nilai, jika ada.

- *The exercise price under a purchase option that the Company is reasonably certain to exercise, lease payments in an optional renewal period if the Company is reasonably certain to exercise an extension option, and penalties for early termination of a lease unless the Company is reasonably certain not to terminate early.*

The Company recognizes a right-of-use asset and a lease liability at the lease commencement date. The right-of-use asset is initially measured at cost, which comprises the initial amount of the lease liability adjusted for any lease payments made at or before the commencement date, plus any initial direct costs incurred and an estimate of costs to dismantle and remove the underlying asset or to restore the underlying asset or the site on which it is located, less any lease incentives received.

The right-of-use asset is subsequently depreciated using the straight-line method from the commencement date to the earlier of either the end of the useful life of the right-of-use asset or the end of the lease term.

The lease liability is initially measured at the present value of the lease payments that are not paid at the commencement date, discounted using the interest rate implicit in the lease or, if that rate cannot be readily determined, using incremental borrowing rate. Generally, the Company uses its incremental borrowing rate as the discount rate.

Non-current lease and low value assets lease

The Company has chosen not to recognize right-of-use assets and lease liabilities for short-term leases that have a lease term of 12 months or less and leases of low-value assets. The Company recognises the lease payments associated with these leases as an expense on a straight-line basis over the lease term.

j. INVESTMENT PROPERTY

Investment property when acquired are recognized at cost, except those acquired before September 30, 2020 have been revaluated by an independent appraiser and are presented after deducting the accumulated depreciation and accumulated impairment losses, if any.

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 Maret 2022 DAN 31 DESEMBER 2021

(31 Maret 2022 tidak diaudit)
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021

(MARCH 31, 2022 was unaudited)
(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

Properti investasi merupakan tanah atau bangunan yang dimiliki untuk sewa operasi atau kenaikan nilai, dan tidak digunakan maupun dijual dalam kegiatan operasi. Properti investasi juga termasuk properti yang masih dalam proses konstruksi atau pembangunan untuk penggunaan di masa yang akan datang sebagai properti investasi.

Investment property represents land or buildings that are held for operating leases or capital appreciation purpose, rather than for use or for sale in ordinary course of business. Investment property also includes property that is still constructed or developed for future use as investment property.

Properti investasi dicatat sebesar nilai wajar yang mencerminkan kondisi pasar yang ditentukan oleh penilai independen. Properti investasi dalam penyelesaian diukur sebesar biaya perolehan sampai nilai wajarnya dapat diukur secara andal atau proses konstruksi selesai, mana yang lebih awal. Perubahan dalam nilai wajar dicatat pada laba rugi.

Investment property is stated at fair value, which reflects market conditions determined by the independent appraiser. Investment property in progress is measured at cost until its fair value can be measured reliably or construction is completed, whichever is earlier. Changes in fair value are recorded in profit or loss.

Penyusutan properti investasi dihitung dengan metode garis lurus berdasarkan taksiran manfaat ekonomis aset tetap bersangkutan. Persentase penyusutan properti investasi per tahun adalah sebagai berikut :

Depreciation of investment property is computed using the straight-line method based on the estimated economic benefits of the fixed assets. The depreciation percentage for investment property per year is as follows:

Bangunan

5%

Buildings

Sesuai Peraturan No. VIII.G.7 bahwa aset yang mengalami perubahan nilai wajar secara signifikan dan fluktuatif wajib direvaluasi secara tahunan, sedangkan aset yang tidak mengalami perubahan nilai wajar secara signifikan wajib direvaluasi paling kurang setiap 3 (tiga) tahun. Sesuai PSAK 13 bahwa Perusahaan dapat memilih apakah model nilai wajar atau model biaya untuk seluruh properti investasi dan keuntungan atau kerugian yang timbul dari perubahan nilai wajar properti investasi diakui dalam laba rugi pada periode terjadinya.

In accordance with Regulation No. VIII.G.7 that assets which experience significant and fluctuating changes in fair value must be revalued annually, while assets that do not experience significant changes in fair value must be revalued at least every 3 (three) years. In accordance with PSAK 13, the Company can choose whether the fair value model or cost model for all investment properties and gains or losses arising from changes in the fair value of investment property are recognized in profit or loss in the period in which they occur.

k. PENURUNAN NILAI ASET NON KEUANGAN

k. IMPAIRMENT OF NON-FINANCIAL ASSETS

Pada setiap akhir periode pelaporan tahunan. Perusahaan menelaah apakah terdapat indikasi suatu aset mengalami penurunan nilai. Jika terdapat indikasi tersebut atau apa saat uji tahunan penurunan nilai aset perlu dilakukan, maka Perusahaan membuat estimasi jumlah terpulihkan aset tersebut.

At each ending annual reporting period. The Company assesses whether there is an indication that an asset may be impaired. If any such indication exists or when an annual impairment testing for an asset is required, the Company makes an estimate of the asset's recoverable amount.

Jika nilai tercatat aset lebih besar daripada nilai terpulihkannya, maka aset tersebut dinyatakan mengalami penurunan nilai dan rugi penurunan nilai diakui dalam laba rugi. Dalam menghitung nilai pakai, estimasi arus kas masa depan bersih didiskontokan ke nilai kini dengan menggunakan tingkat diskonto sebelum pajak yang mencerminkan penilaian pasar kini dari nilai waktu uang dan risiko spesifik atas aset.

If the carrying amount of an asset exceeds its recoverable amount, the asset is considered impaired and impairment losses are recognized in profit or loss. In assessing the value in use, the estimated net future cash flows are discounted to their present value using a pre-tax discount rate that reflects current market assessments of the time value of money and the risks specific to the asset.

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

31 Maret 2022 DAN 31 DESEMBER 2021

(31 Maret 2022 tidak diaudit)

(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021

(MARCH 31, 2022 was unaudited)

(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

Penelaahan dilakukan pada akhir setiap periode pelaporan tahunan untuk mengetahui apakah terdapat indikasi bahwa rugi penurunan nilai aset yang telah diakui dalam periode sebelumnya mungkin tidak ada lagi atau mungkin telah menurun. Jika indikasi dimaksud ditemukan, maka Perusahaan mengestimasi jumlah terpulihkan aset tersebut. Kerugian penurunan nilai yang diakui dalam periode sebelumnya akan dipulihkan apabila nilai tercatat aset tidak melebihi jumlah terpulihkannya maupun nilai tercatat, neto setelah penyusutan, seandainya tidak ada rugi penurunan nilai yang telah diakui untuk aset tersebut pada tahun-tahun sebelumnya. Setelah pemulihan tersebut, penyusutan aset tersebut disesuaikan di periode mendatang untuk mengalokasikan nilai tercatat aset yang direvisi, dikurangi nilai sisanya, dengan dasar yang sistematis selama sisa umur manfaatnya.

An assessment is made at each ending annual reporting period as to whether there is any indication that the previously recognized impairment losses for an asset may no longer exist or may have decreased. If such indication exist, recoverable amount is estimated. A previously recognized impairment loss of an asset is reversed in profit or loss to the extent at the carrying amount of the asset does not exceed its recoverable amount nor exceed the carrying amount that would have been determined, net of depreciation, had no impairment loss been recognized for the asset in prior years. After such reversal, the depreciation charge on the said asset is adjusted in future periods to allocate the asset's revised carrying amount, less any residual value, on a systematic basis over its remaining useful life.

l. UTANG USAHA

Utang usaha pada awalnya diakui nilai wajar dan selanjutnya diukur pada biaya perolehan diamortisasi dengan menggunakan metode bunga efektif.

l. TRADE PAYABLES

Trade payables are recognized initially at fair value and subsequently measured at amortized cost using the effective interest rate method.

m. PROVISI

Perusahaan mengakui provisi apabila memiliki liabilitas kini (baik secara hukum maupun konstruktif) sebagai akibat peristiwa masa lalu apabila besar kemungkinan penyelesaian liabilitas tersebut mengakibatkan arus keluar sumber daya dan dapat diestimasi dengan andal. Provisi tidak diakui untuk kerugian operasi masa depan.

m. PROVISIONS

Provision are recognized when the Company has a present obligation (legal or constructive) as a result of past events, when it is probable that an outflow of resources embodying economic benefits will be required to settle the obligation and a reliable estimate as to the amount of the obligation can be made. Provisions are not recognized for future operating losses.

n. LIABILITAS IMBALAN KERJA KARYAWAN

Imbalan kerja jangka pendek

Imbalan kerja jangka pendek diakui pada saat terutang kepada karyawan. Imbalan kerja jangka pendek termasuk upah, gaji, bonus dan insentif.

n. EMPLOYEE BENEFIT OBLIGATIONS

Short-term employee benefits

Short-term employee benefits are recognized at the time payable to employees. Short-term employee benefits include wages, salaries, bonus and incentive.

Imbalan pensiun

Perusahaan diharuskan menyediakan program pensiun dengan minimal jumlah imbalan tertentu sesuai dengan Undang-undang dan peraturan yang berlaku yang merupakan liabilitas imbalan pasti. Jika imbalan pensiun tersebut lebih tinggi daripada jumlah imbalan berdasarkan program pensiun Perusahaan, selisih tersebut disajikan sebagai bagian dari liabilitas imbalan pensiun.

Pension benefits

Entities are required to provide pension plans with a minimum amount of benefits in accordance with applicable law and regulation which is defined benefit obligation. If the pension benefits are higher than the amounts under the Company's pension plan, the difference is presented as part of the pension benefit obligations.

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

31 Maret 2022 DAN 31 DESEMBER 2021

(31 Maret 2022 tidak diaudit)

(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021

(MARCH 31, 2022 was unaudited)

(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

Kewajiban imbalan kerja yang diakui pada laporan posisi keuangan sehubungan dengan imbalan pensiun merupakan nilai kini liabilitas imbalan akhir periode pelaporan tahunan. Liabilitas imbalan pensiun dihitung oleh aktuaris independen dengan menggunakan Metode *Projected Unit Credit*.

Nilai kini liabilitas imbalan pasti ditentukan dengan mendiskontokan estimasi arus kas masa depan dengan menggunakan tingkat bunga obligasi pemerintah jangka panjang pada akhir periode pelaporan tahunan dalam mata uang Rupiah, sesuai dengan mata uang dengan apa imbalan tersebut akan dibayarkan, dan yang memiliki jangka waktu yang sama dengan imbalan pensiun yang bersangkutan.

Biaya jasa lalu diakui secara langsung di laba rugi. Keuntungan dan kerugian aktuarial yang timbul dari penyesuaian dan perubahan dalam asumsi-asumsi aktuarial langsung diakui seluruhnya melalui penghasilan komprehensif lainnya pada saat terjadinya.

o. PENGAKUAN PENDAPATAN DAN BEBAN

Pengakuan pendapatan harus memenuhi 5 langkah analisa sebagai berikut:

1. Identifikasi kontrak dengan pelanggan.
2. Identifikasi kewajiban pelaksanaan dalam kontrak. Kewajiban pelaksanaan merupakan janji-janji dalam kontrak untuk menyerahkan barang/jasa yang memiliki karakteristik berbeda ke pelanggan.
3. Penetapan harga transaksi. Harga transaksi merupakan jumlah imbalan yang berhak diperoleh suatu Perusahaan sebagai kompensasi atas penyerahkannya barang/jasa yang dijanjikan ke pelanggan. Jika imbalan yang dijanjikan di kontrak mengandung suatu jumlah yang bersifat variabel, maka Perusahaan membuat estimasi jumlah imbalan tersebut sebesar jumlah yang diharapkan berhak diterima atas penyerahkannya barang/jasa yang dijanjikan ke pelanggan.
4. Alokasi harga transaksi ke setiap kewajiban pelaksanaan dengan menggunakan dasar harga jual berdiri sendiri relatif dari setiap barang/ jasa berbeda yang dijanjikan di kontrak. Ketika tidak dapat diamati secara langsung, harga jual berdiri sendiri relatif diperkirakan berdasarkan biaya yang diharapkan ditambah margin.
5. Pengakuan pendapatan ketika kewajiban pelaksanaan telah dipenuhi dengan menyerahkan barang/ jasa yang dijanjikan ke pelanggan (ketika pelanggan telah memiliki kendali atas barang/ jasa tersebut).

Employee benefit obligations recognized in the statement of financial position related to pension plan represent present value of defined benefit plan at the date of statement of financial position. The pension plan liability is computed by the independent actuary using the Projected Unit Credit Method.

The present value of defined benefit obligations are is stated by discounting of future estimate cash flows using the interest rate of long-term government bond at each ending annual reporting period in Rupiah currency, equal to currency by which the benefits will be paid and having the same period with those pension plan obligations.

Past service cost are directly recognized in profit or loss. Actuarial gains or losses derived from adjustments and changes in actuarial assumptions are all directly recognized in other comprehensive income at the date of occurrence.

o. REVENUES AND EXPENSES RECOGNITION

Revenue recognition have to fulfill 5 steps of assessment:

1. *Identify contract(s) with a customer.*
2. *Identify the performance obligations in the contract. Performance obligations are promises in a contract to transfer to a customer goods/services that are distinct.*
3. *Determine the transaction price. Transaction price is the amount of consideration to which an Company expects to be entitled in exchange for transferring promised goods/services to a customer. If the consideration promised in a contract includes a variable amount, the Company estimates the amount of consideration to which it expects to be entitled in exchange for transferring the promised goods/services to a customer.*
4. *Allocate the transaction price to each performance obligation on the basis of the relative stand-alone selling prices of each distinct goods/services promised in the contract. Where these are not directly observable, the relative stand-alone selling price are estimated based on expected cost plus margin.*
5. *Recognize revenue when performance obligation is satisfied by transferring a promised goods/services to a customer (which is when the customer obtains control of that goods/services).*

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

31 Maret 2022 DAN 31 DESEMBER 2021

(31 Maret 2022 tidak diaudit)

(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021

(MARCH 31, 2022 was unaudited)

(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

Beban diakui pada saat terjadinya atau sesuai dengan masa manfaatnya (metode akrual).

Expenses are recognized when incurred on an accrual basis.

p. PENJABARAN MATA UANG ASING

Pos-pos dalam laporan keuangan diukur dengan menggunakan mata uang yang sesuai dengan lingkungan ekonomi utama di mana Perusahaan beroperasi ("mata uang fungsional").

p. FOREIGN CURRENCY TRANSLATION

Items included in the financial statements of the Company are measured using the currency of the primary economic environment in which the Company operates ("the functional currency").

Laporan keuangan disajikan dalam Rupiah yang merupakan mata uang fungsional Perusahaan.

The financial statements are presented in Rupiah which is the functional currency of the Company.

Transaksi dalam mata uang asing dijabarkan ke dalam mata uang rupiah dengan menggunakan kurs yang berlaku pada tanggal transaksi. Aset dan liabilitas moneter dalam mata uang asing dijabarkan ke dalam mata uang Rupiah dengan menggunakan kurs yang berlaku pada akhir periode pelaporan.

Foreign currency transactions are translated into Rupiah using the exchange rate prevailing at the date of transactions. Monetary assets and liabilities in foreign currency are translated into Rupiah using the exchange rate prevailing at the end of reporting period.

Keuntungan dan kerugian selisih kurs yang timbul dari penyelesaian transaksi dalam mata uang asing dan dari penjabaran aset dan liabilitas moneter dalam mata uang asing diakui di dalam laba rugi.

Foreign exchange gains and losses resulting from the settlement of such transactions and from the translation at period-end exchange rates of monetary assets and liabilities denominated in foreign currencies are recognized in profit or loss.

Kurs yang digunakan oleh Perusahaan sebagai acuan adalah kurs yang dikeluarkan oleh Bank Indonesia pada tanggal pelaporan sebagai berikut (nilai Rupiah penuh) :

The exchange rates used by the Company is the rate issued by Bank Indonesia at the reporting date as follows (full Rupiah amount) :

	<u>31 Maret 2022</u>
Dolar Amerika Serikat (USD)	14.349

	<u>31 Desember 2021</u>
14.269	United States Dollar (USD)

Keuntungan atau kerugian karena penyesuaian kurs pada tanggal laporan posisi keuangan dibukukan pada laporan laba rugi dan penghasilan komprehensif lain tahun berjalan.

The gain or loss due to exchange rate adjustments at the statement of financial position date is recorded in the current year's statement of profit or loss and other comprehensive income.

q. PAJAK PENGHASILAN

Beban pajak penghasilan terdiri dari pajak kini dan pajak tangguhan. Pajak tersebut diakui dalam laba rugi, kecuali jika pajak tersebut terkait dengan transaksi atau kejadian yang langsung diakui dalam ekuitas atau dalam penghasilan komprehensif lain. Dalam hal ini, pajak tersebut masing-masing diakui dalam ekuitas atau penghasilan komprehensif lain.

q. INCOME TAX

The income tax expense comprises current and deferred tax. Tax is recognized in the profit or loss, except to the extent that it relates to items recognized directly in equity or in other comprehensive income. In this case, the tax is also recognized directly in equity or in other comprehensive income, respectively.

Beban pajak penghasilan kini dihitung dengan menggunakan tarif pajak yang berlaku pada akhir periode pelaporan.

The current income tax is calculated using tax rates that have been enacted at the end of the reporting period.

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 Maret 2022 DAN 31 DESEMBER 2021**

(31 Maret 2022 tidak diaudit)
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021**

(MARCH 31, 2022 was unaudited)
(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

Pajak penghasilan tangguhan diakui untuk semua perbedaan temporer antara dasar pengenaan pajak atas aset dan liabilitas dengan nilai tercatatnya. Pajak penghasilan tangguhan diukur menggunakan tarif pajak yang telah berlaku atau secara substantif berlaku pada tanggal pelaporan dan yang diharapkan akan diterapkan pada saat aset pajak tangguhan yang bersangkutan direalisasi atau pada saat liabilitas pajak tangguhan diselesaikan.

Deferred income tax is recognized for all temporary differences arising between the tax bases of assets and liabilities and their carrying amounts. Deferred income tax is measured at the tax rates that have been enacted or substantially enacted as at reporting date and are expected to be applied when the related deferred income tax asset is realized or the deferred income tax liability is settled.

Aset pajak penghasilan tangguhan diakui apabila besar kemungkinan bahwa laba kena pajak pada masa mendatang akan memadai untuk mengkompensasi perbedaan temporer yang menimbulkan aset pajak tangguhan tersebut.

Deferred income tax assets are recognized to the extent that it is probable that future taxable profits will be available against which the temporary differences can be utilized.

r. RUGI PER SAHAM

Rugi per saham dihitung dengan membagi rugi tahun berjalan dengan jumlah rata-rata tertimbang saham biasa yang beredar pada tahun yang bersangkutan.

r. LOSS PER SHARE

Loss per share is calculated by dividing net loss for the year by the weighted average number of ordinary shares outstanding during the year.

s. SEGMENT OPERASI

Segmen operasi dilaporkan dengan cara yang konsisten dengan pelaporan internal yang diberikan kepada pengambil keputusan operasi utama. Pengambil keputusan operasi utama, yang bertanggung jawab mengalokasikan sumber daya dan menilai kinerja segmen operasi adalah Direksi.

s. OPERATING SEGMENT

Operating segments are reported in a manner consistent with the internal reporting provided to the chief operating decision-maker. The chief operating decision-maker, who is responsible for allocating resources and assessing performance of the operating segments, has been identified as the Directors.

3. ESTIMASI DAN PERTIMBANGAN AKUNTANSI YANG PENTING

Estimasi dan pertimbangan dibuat dan dievaluasi berdasarkan data historis dan ekspektasi kondisi masa mendatang. Hasil aktual dapat berbeda dengan jumlah yang diestimasi. Estimasi dan asumsi yang memiliki pengaruh signifikan terhadap jumlah tercatat aset dan liabilitas diungkapkan di bawah ini.

3. ESTIMATES AND IMPORTANT ACCOUNTING CONSIDERATIONS

Estimates and judgements are made and evaluated based on historical data and expectations of future conditions. Actual results may differ from these estimates. The estimates and assumptions that have a significant impact on the carrying amount of assets and liabilities are disclosed below.

Penurunan nilai piutang usaha

Perusahaan menelaah portofolio piutang usaha untuk mengevaluasi kerugian penurunan nilai setiap tanggal pelaporan. Perusahaan menentukan kerugian penurunan nilai piutang usaha dengan mempertimbangkan beberapa faktor, yaitu kesulitan keuangan yang signifikan dari debitur, kemungkinan debitur mengalami pailit, reorganisasi keuangan yang dilakukan oleh debitur, serta wanprestasi atau tunggakan pembayaran. Penyisihan penurunan nilai dibuat berdasarkan estimasi jumlah yang tidak dapat terpulihkan yang ditentukan dari rekam jejak tunggakan masa lalu.

Impairment of trade receivable

The Company reviews its trade receivables portfolios to assess impairment at each reporting date. The Company determines the impairment losses of trade receivables by considering significant financial difficulties of the debtor, probability that the debtor will enter bankruptcy, financial reorganisation and default or delinquency in payment. An allowance for impairment is made based on the estimated irrecoverable amount determined by reference to past default experience.

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 MARET 2022 DAN 31 DESEMBER 2021**

(31 Maret 2022 tidak diaudit)

(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021**

(March 31, 2022 was unaudited)

(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

Aset pajak tangguhan yang direalisasi

Nilai tercatat aset pajak tangguhan ditelaah pada setiap tanggal pelaporan dan diturunkan apabila terdapat kemungkinan bahwa jumlah laba fiskal pada masa mendatang kemungkinan tidak memadai untuk mengkompensasi seluruh bagian dari aset pajak tangguhan. Namun, jika tidak terdapat keyakinan bahwa Entitas akan menghasilkan laba fiskal yang memadai untuk mengkompensasi sebagian atau seluruh aset pajak tangguhan, aset tersebut tidak diakui di laporan posisi keuangan.

Imbalan kerja karyawan

Nilai kini liabilitas imbalan kerja tergantung pada beberapa faktor yang ditentukan dengan dasar aktuarial dan menggunakan asumsi termasuk tingkat diskonto dan tingkat kenaikan gaji yang diharapkan. Perubahan asumsi ini akan mempengaruhi nilai tercatat liabilitas imbalan kerja.

Entitas menentukan tingkat diskonto yang sesuai pada akhir setiap periode pelaporan dengan menggunakan tingkat suku bunga yang harus digunakan untuk menentukan nilai kini arus kas keluar masa depan estimasian yang diharapkan untuk menyelesaikan kewajiban pensiun.

Untuk tingkat kenaikan gaji masa datang, Entitas mengumpulkan data historis mengenai perubahan gaji dasar karyawan dan menyesuaikannya dengan perencanaan bisnis masa datang.

Asumsi-asumsi penting lainnya sebagian ditentukan berdasarkan kondisi pasar saat ini.

Penyusutan dan amortisasi

Entitas akan menyesuaikan beban penyusutan dan amortisasi jika masa manfaatnya berbeda dari estimasi sebelumnya. Entitas akan menghapusbukkan atau melakukan penurunan nilai atas aset yang secara teknis telah usang atau aset non-strategis yang dihentikan penggunaannya atau dijual.

Recoverability of deferred tax assets

The carrying amount of deferred tax assets is reviewed at each reporting date and reduced to the extent that it is no longer probable that sufficient future taxable profit will be available to allow all or part of the deferred income tax assets to be utilized. However, if there is no assurance that the Entity will generate sufficient future taxable profit to allow all or part of deferred tax assets can be utilized, the assets are not recognized in the statement of financial position.

Employee benefits

The present value of the employee benefit obligations depends on a number of factors that are determined on an actuarial basis using a number of assumptions including the discount rate and expected salary increment rate. Any changes in these assumptions will impact the carrying amount of employee benefit obligations.

The Entity determines the appropriate discount rate at the end of each reporting period using interest rate that should be used to determine the present value of estimated future cash outflow expected to be required to settle the pension obligations.

For the rate of future salary increases, the Entity collects all historical data relating to changes in base salaries and adjusts it for future business plans.

Other key assumptions are in part based on the current market conditions.

Depreciation and amortization

The Entity will revise the depreciation and amortisation charge where useful lives are different to those previously estimated. The Entity will write off write down technically obsolete or non-strategic assets that have been abandoned or sold.

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 MARET 2022 DAN 31 DESEMBER 2021**

(31 Maret 2022 tidak diaudit)

(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021**

(March 31, 2022 was unaudited)

(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

4. KAS DAN SETARA KAS

4. CASH AND CASH EQUIVALENTS

	<u>31/03/2022</u>	<u>31/12/2021</u>	
Kas	61.546.048	148.801.858	<i>Cash on hand</i>
Bank			<i>Cash in banks</i>
Rupiah			<i>Rupiah</i>
PT Bank Central Asia Tbk	1.465.185.859	2.635.341.998	<i>PT Bank Central Asia Tbk</i>
PT Bank Mandiri (Pesero) Tbk	857.769.665	184.539.641	<i>PT Bank Mandiri (Pesero) Tbk</i>
PT Bank Sinarmas Tbk	186.284.206	117.174.482	<i>PT Bank Sinarmas Tbk</i>
PT Bank OCBC NISP Tbk	61.248.024	61.338.024	<i>PT Bank OCBC NISP Tbk</i>
	<u>2.570.487.754</u>	<u>2.998.394.145</u>	
Deposito (< 3 bulan)			<i>Time deposits (< 3 months)</i>
PT Bank Sinarmas Tbk	12.750.000.000	12.750.000.000	<i>PT Bank Sinarmas Tbk</i>
PT Bank Central Asia Tbk	3.750.000.000	14.700.000.000	<i>PT Bank Central Asia Tbk</i>
PT Bank OCBC NISP Tbk	-	-	<i>PT Bank OCBC NISP Tbk</i>
	<u>16.500.000.000</u>	<u>27.450.000.000</u>	
Jumlah	<u>19.132.033.802</u>	<u>30.597.196.003</u>	<i>Total</i>
Bunga deposito terdiri dari:			<i>Time deposits' interest consist of:</i>
	<u>31/03/2022</u>	<u>31/12/2021</u>	
PT Bank Sinarmas Tbk	2,75%	2,75% - 5,25%	<i>PT Bank Sinarmas Tbk</i>
PT Bank Central Asia Tbk	1,9%	2,00% - 2,75%	<i>PT Bank Central Asia Tbk</i>
PT Bank OCBC NISP Tbk	-	3,75%	<i>PT Bank OCBC NISP Tbk</i>

5. PIUTANG USAHA

5. TRADE RECEIVABLES

a. Berdasarkan pelanggan

a. Based on customers

	<u>31/03/2022</u>	<u>31/12/2021</u>	
Pihak ketiga			<i>Third party</i>
Markas Besar Angkatan Darat	238.025.000	-	<i>Markas Besar Angkatan Darat</i>
<i>Bernhard Schulte Shipmanagement</i>	213.708.997	-	<i>Bernhard Schulte Shipmanagement</i>
PT Equinox Bahari Utama	174.765.000	-	<i>PT Equinox Bahari Utama</i>
Lembaga Pengembangan dan Konsultasi Nasional	151.429.500	168.090.001	<i>Lembaga Pengembangan dan Konsultasi Nasional</i>
<i>Briales</i>	95.050.000	-	<i>Briales</i>
PT Cipta Wira Tirta	80.500.000	-	<i>PT Cipta Wira Tirta</i>
Traveloka	69.596.114	-	<i>Traveloka</i>
Lain-lain (di bawah Rp 50.000.000)	250.257.827	106.215.772	<i>Others (below Rp 50,000,000)</i>
	<u>1.273.332.438</u>	<u>274.305.773</u>	
Kartu kredit	53.626.102	58.275.183	<i>Credit card</i>
Jumlah	<u>1.326.958.540</u>	<u>332.580.956</u>	<i>Total</i>

Seluruh piutang usaha Entitas adalah dalam Rupiah. Piutang kartu kredit merupakan tagihan pada tamu hotel yang menggunakan kartu kredit.

All of the Entity's trade receivables represent in Rupiah currency. Credit card receivables represent bill to hotel guests who used credit cards.

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 MARET 2022 DAN 31 DESEMBER 2021**

(31 Maret 2022 tidak diaudit)

(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021**

(March 31, 2022 was unaudited)

(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

b. Berdasarkan umur

	31/03/2022
Belum jatuh tempo	
Jatuh tempo :	1.167.484.448
31 s.d 60 hari	130.505.000
61 s.d 90 hari	28.969.092
> 90 hari	-
Jumlah	<u>1.326.958.540</u>

Seluruh piutang usaha tidak dikenakan jaminan dan bunga.

Berdasarkan hasil penelaahan keadaan akun piutang masing-masing debitur pada akhir periode dan dengan mempertimbangkan sejarah kredit, manajemen Entitas berkeyakinan bahwa seluruh piutang akan dapat tertagih, sehingga tidak membentuk cadangan kerugian penurunan nilai piutang. Tidak terdapat piutang yang dijamin.

b. Based on aging

	31/12/2021	
	306.583.616	<i>Not yet due</i>
		<i>Due date :</i>
	25.997.340	<i>31 to 60 days</i>
	-	<i>61 to 90 days</i>
	-	<i>> 90 days</i>
	<u>332.580.956</u>	<i>Total</i>

All trade receivables are not subject to collateral and interest.

Based on a review of the account status of the individual debtor at the end of the period and taking into account the credit history, the management of the Entity believes that all receivables will be collectible, hence no allowance for impairment losses on the receivables was provided. There are no collateralized receivables.

6. PIUTANG LAIN-LAIN

a. Berdasarkan jenis

	31/03/2022
Pihak berelasi (Catatan 26)	8.251.806
Pihak ketiga	28.934.155
Jumlah	<u>37.185.961</u>

b. Berdasarkan umur

	31/03/2022
Belum jatuh tempo	23.602.973
Jatuh tempo :	
31 s.d 60 hari	13.416.413
61 s.d 90 hari	166.575
> 90 hari	-
Jumlah	<u>37.185.961</u>

Seluruh piutang lain-lain tidak dikenakan bunga dan tanpa jaminan

Manajemen berpendapat semua piutang lain-lain ini dapat ditagih dan tidak melakukan pencadangan penyisihan.

Tidak ada piutang lain-lain yang dijamin pada tanggal pelaporan.

6. OTHER RECEIVABLES

a. Based on types

	31/12/2021	
	-	<i>Related party (Note 26)</i>
	28.315.890	<i>Third party</i>
	<u>28.315.890</u>	<i>Total</i>

b. Based on aging

	31/12/2021	
	28.315.890	<i>Not yet due</i>
		<i>Due date :</i>
	-	<i>31 s.d 60 days</i>
	-	<i>61 s.d 90 days</i>
	-	<i>> 90 days</i>
	<u>28.315.890</u>	<i>Total</i>

All other receivables are non interest-bearing and unsecured.

Management also believes that there are no risk concentrated significantly of other receivables.

There are no other receivables that are pledged as collateral at the reporting dates.

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 MARET 2022 DAN 31 DESEMBER 2021**

(31 Maret 2022 tidak diaudit)

(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021**

(March 31, 2022 was unaudited)

(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

7. PERSEDIAAN

	<u>31/03/2022</u>
Perlengkapan	184.206.038
Makanan dan minuman	146.907.264
Jumlah	<u><u>331.113.302</u></u>

Persediaan perlengkapan merupakan persediaan perlengkapan amenities hotel yang habis dipakai seperti tisu, sabun, shampo, kondisioner dan lain-lain.

Berdasarkan hasil pengkajian ulang keadaan fisik persediaan pada 31 Maret 2022 dan 31 Desember 2021, manajemen Entitas berpendapat bahwa nilai tercatat persediaan dapat terpulihkan seluruhnya sehingga tidak diperlukan penyisihan untuk penurunan nilai persediaan. Tidak terdapat persediaan yang dijaminakan.

7. INVENTORIES

	<u>31/12/2021</u>	
	107.804.544	<i>Supplies</i>
	179.127.806	<i>Food and beverage</i>
	<u><u>286.932.350</u></u>	<i>Total</i>

Supplies represent hotel amenities that are consumables, such as tissue, soap, shampoo, conditioner and others.

Based on the results of a review of the physical condition of the inventories as at March 31, 2022 and December 31, 2021, the management of the Entity believed that the carrying value of inventories is fully recoverable so that no provision is required for impairment in inventory value. There is no collateralized inventory.

8. UANG MUKA DAN BIAYA DIBAYAR DIMUKA

	<u>31/03/2022</u>
Uang muka deposit	427.184.771
Asuransi	124.965.126
Kontrak	24.794.187
Uang muka promo Adirama	-
Lain-lain	146.946.914
Jumlah	<u><u>723.890.998</u></u>

Biaya asuransi adalah biaya atas asuransi untuk aset tetap bangunan beserta isinya dan kendaraan.

8. ADVANCES AND PREPAID EXPENSES

	<u>31/12/2021</u>	
	154.170.000	<i>Advance deposit</i>
	15.453.233	<i>Insurances</i>
		<i>Contract service</i>
	66.300.000	<i>Advance for promo Adirama</i>
	-	<i>Others</i>
	<u><u>235.923.233</u></u>	<i>Total</i>

Insurance cost is the cost of insurance for the fixed assets of the building and its contents and the vehicle.

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 MARET 2022 DAN 31 DESEMBER 2021

(31 Maret 2022 tidak diaudit)

(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021

(March 31, 2022 was unaudited)

(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

9. ASET TETAP

9. FIXED ASSETS

31/03/2022

	Saldo awal/ <i>Beginning balance</i>	Penambahan/ <i>Additions</i>	Pengurangan <i>Deductions</i>	Reklasifikasi/ <i>Reclassification</i>	Saldo akhir/ <i>Ending balance</i>	
Harga perolehan Pemilikan langsung						<i>Acquisition cost Direct ownership</i>
Bangunan	64.737.000.000	15.050.200.976	-	-	79.787.200.976	<i>Buildings</i>
Inventaris dan perlengkapan operasi hotel	8.810.229.000	314.059.191	-	-	9.124.288.191	<i>Hotel operational supplies and equipments</i>
Kendaraan	758.600.000	-	-	-	758.600.000	<i>Vehicles</i>
Aset dalam konstruksi	4.751.638.203	-	4.751.638.203	-	-	<i>Asset under construction</i>
Perlengkapan	-	80.160.509	-	-	80.160.509	
	<u>79.057.467.203</u>	<u>15.444.420.676</u>	<u>4.751.638.203</u>	<u>-</u>	<u>89.750.249.676</u>	
Akumulasi penyusutan Pemilikan langsung						<i>Accumulated depreciation Direct ownership</i>
Bangunan	4.042.687.502	871.921.742	-	-	4.914.609.244	<i>Buildings</i>
Inventaris dan perlengkapan operasi hotel	1.257.537.057	286.880.630	-	-	1.544.417.687	<i>Hotel operational supplies and equipments</i>
Kendaraan	281.106.249	23.706.249	-	-	304.812.498	<i>Vehicles</i>
	<u>5.581.330.808</u>	<u>1.182.508.621</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>6.763.839.429</u>	
Nilai buku bersih	<u>73.476.136.395</u>				<u>82.986.410.247</u>	<i>Net book value</i>

31/12/2021

	Saldo awal/ <i>Beginning balance</i>	Penambahan/ <i>Additions</i>	Pengurangan <i>Deductions</i>	Reklasifikasi/ <i>Reclassification</i>	Saldo akhir/ <i>Ending balance</i>	
Harga perolehan Pemilikan langsung						<i>Acquisition cost Direct ownership</i>
Bangunan	64.647.000.000	90.000.000	-	-	64.737.000.000	<i>Buildings</i>
Inventaris dan perlengkapan operasi hotel	7.532.000.000	1.278.229.000	-	-	8.810.229.000	<i>Hotel operational supplies and equipments</i>
Kendaraan	387.000.000	-	-	371.600.000	758.600.000	<i>Vehicles</i>
Aset dalam konstruksi		4.751.638.203	-	-	4.751.638.203	<i>Asset under construction</i>
	<u>72.566.000.000</u>	<u>6.119.867.203</u>	<u>-</u>	<u>371.600.000</u>	<u>79.057.467.203</u>	

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 MARET 2022 DAN 31 DESEMBER 2021

(31 Maret 2022 tidak diaudit)

(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021

(March 31, 2022 was unaudited)

(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

	31/12/2021					
	Saldo awal/ <i>Beginning balance</i>	Penambahan/ <i>Additions</i>	Pengurangan <i>Deductions</i>	Reklasifikasi/ <i>Reclassification</i>	Saldo akhir/ <i>Ending balance</i>	
Akumulasi penyusutan						<i>Accumulated depreciation</i>
Pemilikan langsung						<i>Direct ownership</i>
Bangunan	808.087.502	3.234.600.000	-	-	4.042.687.502	<i>Buildings</i>
Inventaris dan perlengkapan operasi hotel	235.392.974	1.022.144.083	-	-	1.257.537.057	<i>Hotel operational supplies and equipments</i>
Kendaraan	12.093.749	94.825.000	-	174.187.500	281.106.249	<i>Vehicles</i>
	<u>1.055.574.225</u>	<u>4.351.569.083</u>	<u>-</u>	<u>174.187.500</u>	<u>5.581.330.808</u>	
Nilai buku bersih	<u>71.510.425.775</u>				<u>73.476.136.395</u>	<i>Net book value</i>

* Transaksi tersebut merupakan dampak penerapan PSAK 73 sehingga direklasifikasi pada tanggal 1 Januari 2020 ke aset hak-guna (Catatan 11). Pada tahun 2021 hal tersebut kembali direklasifikasi ke aset tetap dikarenakan telah menjadi milik Perusahaan. *This transaction resulted from the application of PSAK 73 there for it was reclassified accordingly on January 1, 2020 to right-of-use assets (Note 11). In year 2021 this again was reclassified to fixed assets as currently it was owned by the Company.*

Aset dalam konstruksi merupakan renovasi kamar hotel sebanyak 100 unit kamar yang dimulai September 2021 dan direncanakan selesai Maret 2022 dengan perkiraan biaya sekitar Rp 15 miliar. *Assets under construction represent hotel room renovation of 100 room units, which is starting from September 2021 and will be completed in March 2022 with cost estimation approximately Rp 15 billions.*

Pada tanggal 30 September 2020, Perusahaan melakukan penilaian kembali aset/revaluasi terhadap seluruh aset tetap yaitu bangunan, inventaris dan perlengkapan operasional hotel, serta kendaraan. Penilaian tersebut dilakukan oleh Kantor Jasa Penilai Publik (KJPP) Suwendho Rinaldy dan Rekan dengan laporan No. 00016/2.0059-02/PI/05/0242/1/1/2021 tanggal 21 Januari 2021 dengan tanggal penilaian 30 September 2020 yang dilaksanakan untuk memenuhi kebutuhan penyusunan laporan keuangan (Catatan 20). *As at September 30, 2020, the Company revaluated all its fixed assets, which were buildings, hotel operational supplies and equipment, and also vehicles. The assessment was carried out by the Public Appraisal Service Firm (KJPP) Suwendho Rinaldy and Partners with report No.00016/2.0059-02/PI/05/0242/1/1/2021 dated January 21, 2021 with the assessment date as at September 30, 2020 which was carried out in order to prepare the financial statements (Note 20).*

Berikut adalah nilai buku, nilai pasar dan surplus revaluasi aset tetap atas penilaian kembali aset tetap pada tanggal 31 Desember 2020 : *The following is the book value, market value and fixed asset revaluation surplus over the revaluation of fixed assets as at December 31, 2020 :*

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 MARET 2022 DAN 31 DESEMBER 2021**

(31 Maret 2022 tidak diaudit)

(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021**

(March 31, 2022 was unaudited)

(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

	Nilai buku/ <i>Book value</i>	Nilai pasar/ <i>Market value</i>	Surplus revaluasi aset tetap/ <i>Surplus of revaluation of fixed assets</i>	
Bangunan	62.314.032.220	64.647.000.000	2.332.967.780	<i>Buildings</i>
Inventaris dan perlengkapan operasi hotel	5.331.300.796	7.499.000.000	2.167.699.204	<i>Inventory and hotel operating supplies</i>
Kendaraan	296.738.542	387.000.000	90.261.458	<i>Vehicles</i>
Jumlah	<u>67.942.071.558</u>	<u>72.533.000.000</u>	<u>4.590.928.442</u>	<i>Total</i>

Surplus revaluasi aset tetap tersebut telah dicatat sebagai keuntungan pada penghasilan komprehensif lain di periode berjalan 31 Desember 2020.

Surplus of revaluation of fixed assets was recorded as gain in other comprehensive income for the period December 31, 2020.

Berikut adalah nilai buku, nilai pasar dan surplus revaluasi aset tetap atas penilaian kembali aset tetap pada tahun 2015 :

The following is the book value, market value and surplus of revaluation of fixed assets over the revaluation of fixed assets in 2015 :

	Nilai buku/ <i>Book value</i>	Nilai pasar/ <i>Market value</i>	Surplus revaluasi aset tetap/ <i>Surplus of revaluation of fixed assets</i>	
Bangunan	11.479.519.540	79.505.580.000	68.026.060.460	<i>Buildings</i>
Inventaris dan perlengkapan operasi hotel	3.447.903.278	8.713.120.000	5.265.216.722	<i>Inventory and hotel operating supplies</i>
Kendaraan	403.598.958	731.000.000	327.401.042	<i>Vehicles</i>
Jumlah	<u>15.331.021.776</u>	<u>88.949.700.000</u>	<u>73.618.678.224</u>	<i>Total</i>

Surplus revaluasi aset tetap tersebut setelah dikurangi pajak final Rp 2.208.560.347 sehingga menjadi Rp 71.410.117.877 telah dicatat sebagai surplus revaluasi aset tetap di komponen ekuitas.

Surplus of revaluation of fixed assets after deducting the final tax of Rp 2,208,560,347 become to Rp 71,410,117,877 which was recorded as surplus of revaluation of fixed asset in the equity component.

Aset tetap telah diasuransikan kepada PT Asuransi Central Asia, PT Asuransi Sinar Mas dan PT KSK Insurance Indonesia terhadap risiko kebakaran, pencurian dan risiko lainnya dengan total pertanggungan masing-masing sebesar USD 23.175.115 dan Rp 723.000.000 (31 Maret 2022), serta USD 23.175.115 dan Rp 786.000.000 (31 Desember 2021).

Fixed assets are insured with PT Asuransi Central Asia, PT Asuransi Sinar Mas and PT KSK Insurance Indonesia to anticipate the risk of possible loss from fire, theft and other risks with a total coverage of USD 23,175,115 and Rp 723,000,000 (March 31, 2022), and USD 23,175,115 and Rp 786,000,000 (December 31, 2021), respectively.

Manajemen berpendapat bahwa nilai pertanggungan asuransi cukup memadai untuk menutup kemungkinan kerugian atas risiko yang mungkin dialami.

Management believes that the insurance coverage is adequate to cover possible losses from the risks.

Berdasarkan penelaahan aset tetap secara individu pada akhir tahun, manajemen berpendapat bahwa tidak diperlukan penyisihan penurunan nilai aset tetap.

Based on the review of individual fixed assets at the end of the year, management believes that no provision for impairment of fixed assets is required.

Tidak ada aset tetap yang dijaminkan pada tanggal-tanggal pelaporan.

There are no fixed assets pledged as collateral at the reporting dates.

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 MARET 2022 DAN 31 DESEMBER 2021**

(31 Maret 2022 tidak diaudit)
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021**

(March 31, 2022 was unaudited)
(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

10. PROPERTI INVESTASI

10. INVESTMENT PROPERTY

	31/03/2022				
	Saldo awal/ <i>Beginning balance</i>	Penambahan/ <i>Addition</i>	Surplus revaluasi/ <i>Surplus of revaluation</i>	Saldo akhir/ <i>Ending balance</i>	
Harga perolehan					<i>Acquisition cost</i>
Tanah	55.829.000.000	-	-	55.829.000.000	<i>Land</i>
Bangunan	1.367.000.000	-	-	1.367.000.000	<i>Building</i>
	<u>57.196.000.000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>57.196.000.000</u>	
Akumulasi penyusutan					<i>Accumulated depreciation</i>
Bangunan	85.437.500	17.087.500	-	102.525.000	<i>Building</i>
Nilai buku bersih	<u>57.110.562.500</u>			<u>57.093.475.000</u>	<i>Net book value</i>
	31/12/2021				
	Saldo awal/ <i>Beginning balance</i>	Penambahan/ <i>Addition</i>	Surplus revaluasi/ <i>Surplus of revaluation</i>	Saldo akhir/ <i>Ending balance</i>	
Harga perolehan					<i>Acquisition cost</i>
Tanah	55.829.000.000	-	-	55.829.000.000	<i>Land</i>
Bangunan	1.367.000.000	-	-	1.367.000.000	<i>Building</i>
	<u>57.196.000.000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>57.196.000.000</u>	
Akumulasi penyusutan					<i>Accumulated depreciation</i>
Bangunan	17.087.500	68.350.000	-	85.437.500	<i>Building</i>
Nilai buku bersih	<u>57.178.912.500</u>			<u>57.110.562.500</u>	<i>Net book value</i>

Properti investasi merupakan tanah dan bangunan yang terletak di Jl. HOS Cokroaminoto, Jakarta dengan luas 945 m² yang digunakan untuk disewakan.

Investment property are land and buildings located on Jl. HOS Cokroaminoto, Jakarta with an area of 945 m² which is used for lease.

Berdasarkan perjanjian kerjasama bagi hasil tanggal 1 Agustus 2020 dengan entitas sepengendali PT Dirga Surya (PT DS), tanah dan bangunan milik Perusahaan tersebut, disewakan kepada pihak ketiga dengan peruntukan perkantoran. PT DS sebagai pengelola tanah dan bangunan tersebut serta yang melakukan perjanjian sewa menyewa dengan pihak ketiga. Perusahaan akan menerima bagi hasil kerjasama dari PT DS. Tanah dan bangunan tersebut telah tersewa kepada pihak ketiga yang mulai berlaku Januari 2021 (Catatan 25). Uang muka bagi hasil telah diterima Perusahaan tanggal 10 Desember 2020 (Catatan 15).

Based on the profit sharing agreement dated August 1, 2020 with entity under common control, PT Dirga Surya (PT DS), the land and building owned by the Company are leased to third party for office use. PT DS is acting as manager of the land and building and also the one who entered into a lease agreement with a third party. The company will receive profit sharing from PT DS. The land and building have been leased to a third party which will take effect in January 2021 (Note 25). The advance for profit sharing has been received by the Company on December 10, 2020 (Note 15).

Pada 30 September 2020, Perusahaan melakukan penilaian kembali aset/revaluasi terhadap seluruh properti investasi yaitu tanah dan bangunan. Penilaian tersebut dilakukan oleh Kantor Jasa Penilai Publik (KJPP) Suwendho Rinaldy dan Rekan dengan laporan No.00017/2.0059-02/PI/05/0242/1/I/2021 tanggal 21.Januari 2021 dengan tanggal penilaian 30 September 2020 yang dilaksanakan untuk memenuhi kebutuhan penyusunan laporan keuangan (Catatan 20).

Pada 30 September 2020, Perusahaan melakukan penilaian kembali aset/revaluasi terhadap seluruh properti investasi yaitu tanah dan bangunan. Penilaian tersebut dilakukan oleh Kantor Jasa Penilai Publik (KJPP) Suwendho Rinaldy dan Rekan dengan laporan No.00017/2.0059-02/PI/05/0242/1/I/2021 tanggal 21.Januari 2021 dengan tanggal penilaian 30 September 2020 yang dilaksanakan untuk memenuhi kebutuhan penyusunan laporan keuangan (Catatan 20).

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 MARET 2022 DAN 31 DESEMBER 2021**

(31 Maret 2022 tidak diaudit)

(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021**

(March 31, 2022 was unaudited)

(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

Berikut nilai buku, nilai pasar dan surplus revaluasi properti investasi atas penilaian kembali properti investasi pada 31 Desember 2020 :

The following is the book value, market value and surplus of revaluation of investment property for the revaluation of investment property as at December 31, 2020 :

	Nilai buku/ <i>Book value</i>	Nilai pasar/ <i>Market value</i>	Keuntungan atas surplus revaluasi properti investasi/ <i>Gain of surplus of revaluation of investment property</i>	
Tanah	17.368.284.750	55.829.000.000	38.460.715.250	<i>Land</i>
Bangunan	1.051.279.242	1.367.000.000	315.720.758	<i>Building</i>
Jumlah	<u>18.419.563.992</u>	<u>57.196.000.000</u>	<u>38.776.436.008</u>	<i>Total</i>

Surplus revaluasi properti investasi tersebut telah dicatat sebagai keuntungan pada laba rugi tahun 2020.

Surplus of revaluation of investment property was recorded as gain in profit or loss for the year 2020.

Pada 31 Maret 2022 dan 31 Desember 2021 bangunan telah diasuransikan kepada PT Asuransi Sinar Mas terhadap risiko kebakaran, pencurian dan risiko lainnya dengan total pertanggungan masing-masing sebesar Rp 1.400.000.000 dan Rp 7.000.000.000. Manajemen berpendapat bahwa nilai pertanggungan tersebut cukup untuk melindungi Perusahaan

As at March 31, 2022 and December 31, 2021 the building was insured with PT Asuransi Sinar Mas to anticipate the risk of possible loss from fire, theft and other risks with a total coverage each of Rp 1.400.000.000 and Rp 7,000,000,000. Management believed that the insurance coverage was adequate to protect the Company against possible losses.

11. ASET HAK-GUNA DAN LIABILITAS SEWA

11. RIGHT-OF-USE ASSETS AND LEASE LIABILITIES

Rekonsiliasi kelompok-kelompok utama aset hak-guna dan liabilitas sewa adalah sebagai berikut :

The reconciliation of right-of-use assets and lease liabilities by major classifications was as follows :

	31/03/2022				
	Saldo awal/ <i>Beginning balance</i>	Penambahan/ <i>Additions</i>	Reklasifikasi/ <i>Reclassification</i>	Saldo akhir/ <i>Ending balance</i>	
Aset hak-guna					<i>Right-of-use assets</i>
Tanah	45.805.563.519	-	-	45.805.563.519	<i>Land</i>
Akumulasi penyusutan					<i>Accumulated depreciation</i>
Tanah	4.580.556.352	1.145.139.088	-	5.725.695.440	<i>Land</i>
Nilai buku bersih	<u>41.225.007.167</u>			<u>40.079.868.079</u>	<i>Net book value value</i>

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 MARET 2022 DAN 31 DESEMBER 2021**

(31 Maret 2022 tidak diaudit)

(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021**

(March 31, 2022 was unaudited)

(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

	31/12/2021				
	Saldo awal/ <i>Beginning balance</i>	Penambahan/ <i>Additions</i>	Reklasifikasi/ <i>Reclassification</i>	Saldo akhir/ <i>Ending balance</i>	
Aset hak-guna					<i>Right-of-use assets</i>
Tanah	45.805.563.519	-	-	45.805.563.519	<i>Land</i>
Kendaraan	371.600.000	-	(371.600.000)	-	<i>Vehicles</i>
	<u>46.177.163.519</u>	<u>-</u>	<u>(371.600.000)</u>	<u>45.805.563.519</u>	
Akumulasi penyusutan					<i>Accumulated depreciation</i>
Tanah	-	4.580.556.352	-	4.580.556.352	<i>Land</i>
Kendaraan	174.187.501	-	(174.187.501)	-	<i>Vehicles</i>
	<u>174.187.501</u>	<u>4.580.556.352</u>	<u>-</u>	<u>4.580.556.352</u>	
Nilai buku bersih	<u>46.002.976.018</u>			<u>41.225.007.167</u>	<i>Net book value value</i>

Tanah

Berdasarkan perjanjian sewa menyewa dengan pihak berelasi PT First National Cooling Industry (pihak berelasi) tanggal 1 November 2020, Entitas menyewa tanah di Sunter, Jakarta yang dipakai untuk bangunan hotel.

Perjanjian sewa menyewa tersebut berlaku 5 tahun sejak tanggal 1 Januari 2021 sampai dengan 31 Desember 2025 dengan nilai sebesar Rp 23.889.065.000. Perjanjian tersebut dapat diperpanjang 5 tahun berikutnya sejak tanggal 1 Januari 2026 sampai dengan 31 Desember 2030 dengan nilai sebesar Rp 31.403.427.000.

Berdasarkan Laporan Penilaian Sewa Pasar di Jl. Danau Permai Timur I Blok C-1, Jakarta No. 00386/2.0059-02/PI/03/0242/1/X/2020 tanggal 15 Oktober 2020 oleh Kantor Jasa Penilai Publik (KJPP) Suwendho Rinaldy dan Rekan, penilaian kembali aset dengan pendekatan pasar dan pendekatan pendapatan, yang selanjutnya indikasi nilai yang diperoleh dari tiap-tiap pendekatan tersebut direkonsiliasi dengan melakukan pembobotan untuk memperoleh kesimpulan nilai sewa pasar aset sewa.

Berdasarkan Surat Pernyataan Bersama tanggal 10 Desember 2020 antara Entitas dengan pihak berelasi PT First National Cooling Industry (pihak berelasi), kedua belah pihak sepakat dan memastikan untuk memperpanjang jangka waktu sewa setelah perjanjian sewa selesai, di mana nilai atau harga sewa baru akan disesuaikan atau diatur kembali dalam perpanjangan/ *addendum* perjanjian sewa tersebut.

Land

Based on the lease agreement with a related party PT First National Cooling Industry (related party) dated November 1, 2020, the Entity leases land in Sunter, Jakarta which is used for hotel buildings.

The lease agreement is valid for 5 years from January 1, 2021 to December 31, 2025 with a value of Rp 23,889,065,000. The agreement can be extended for the next 5 years from January 1, 2026 to December 31, 2030 with a value of Rp 31,403,427,000.

Based on the Laporan Penilaian Sewa Pasar (Market Lease Appraisal Report) on Jl. Danau Permai Timur I Blok C-1, Jakarta No. 00386/2.0059-02/PI/ 03/0242/1/X/2020 dated October 15, 2020 by the Public Appraisal Service Firm (KJPP) Suwendho Rinaldy and Partners, revaluation of assets used a market approach and an income approach, which is then an indication of the value obtained from each of these approaches are reconciled by weighting to obtain a conclusion on the market lease value of the leased asset.

Based on the Surat Pernyataan Bersama (Joint Statement Letter) dated December 10, 2020 between the Entity and a related party PT First National Cooling Industry (related party), both parties agreed and ensured to extend the lease term after the lease agreement was completed, in which the new lease value or price would be adjusted or re-arranged in the extension/ addendum of the lease agreement.

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 MARET 2022 DAN 31 DESEMBER 2021**

(31 Maret 2022 tidak diaudit)

(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021**

(March 31, 2022 was unaudited)

(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

Dengan diterapkan PSAK 73 : Sewa, sesuai Catatan 2c, maka Entitas mulai mengakui aset hak-guna pada tanggal permulaan sewa sebagaimana dijelaskan di Catatan 2j. Sebagai dampaknya Entitas mengakui aset hak-guna sebesar Rp 45.805.563.519 dan liabilitas sewa sebesar Rp 45.805.563.519 (termasuk jangka pendek Rp 4.055.150.000) pada tanggal 23 Desember 2020 sesuai tanggal pembayaran sewa.

Due to the application of PSAK 73 : Leases in accordance with Note 2c, the Entity begins to recognize the right-of-use assets at the inception date of the lease as described in Note 2j. As a result, the Entity recognized right-of-used assets amounting to Rp 45,805,563,519 and a lease liability amounting to Rp 45,805,563,519 (including short-term Rp 4,055,150,000) on December 23, 2020 according to the lease payment date.

Liabilitas berdasarkan PSAK 73/ Liabilities based on PSAK 73

	Jangka pendek/ <i>Current</i>	Jangka panjang/ <i>Non-current</i>	Jumlah/ <i>Total</i>	Nilai kontrak/ <i>Contract value</i>	
Desember 2020	4.055.150.000	41.750.413.519	45.805.563.519	4.055.150.000	<i>December 2020</i>
Desember 2021	4.460.445.000	38.959.985.060	43.420.430.060	4.460.445.000	<i>December 2021</i>
Desember 2022	4.795.215.000	35.723.169.462	40.518.384.462	4.795.215.000	<i>December 2022</i>
Desember 2023	5.154.656.000	31.997.440.241	37.152.096.241	5.154.656.000	<i>December 2023</i>
Desember 2024	5.423.599.000	27.853.738.850	33.277.337.850	5.423.599.000	<i>December 2024</i>
Desember 2025	5.683.229.000	23.284.659.404	28.967.888.404	5.683.229.000	<i>December 2025</i>
Desember 2026	5.967.390.000	18.248.655.781	24.216.045.781	5.967.390.000	<i>December 2026</i>
Desember 2027	6.265.760.000	12.712.842.012	18.978.602.012	6.265.760.000	<i>December 2027</i>
Desember 2028	6.579.048.000	6.642.307.692	13.221.355.692	6.579.048.000	<i>December 2028</i>
Desember 2029	6.908.000.000	-	6.908.000.000	6.908.000.000	<i>December 2029</i>

Kendaraan

Pada tanggal 1 Januari 2020, Entitas melakukan reklasifikasi 2 unit mobil Toyota Avanza dari aset tetap sewa pembiayaan ke aset hak-guna yang merupakan hasil implementasi PSAK 73 : Sewa.

Vehicles

On January 1, 2020, the Entity reclassified 2 units of Toyota Avanza cars from fixed assets under financial leases to right-of-use assets as a result of the implementation of PSAK 73 : Leases.

Beberapa transaksi sewa kendaraan mengandung opsi perpanjangan yang dapat diambil oleh Perusahaan sebelum masa berakhirnya kontrak yang tidak dapat dibatalkan. Opsi perpanjangan yang dimiliki hanya dapat diambil oleh Perusahaan. Perusahaan mengevaluasi pada awal dimulainya masa sewa apakah besar kemungkinan akan diambilnya opsi perpanjangan. Perusahaan mengevaluasi kembali penentuan ini apabila ada peristiwa signifikan atau ada perubahan keadaan signifikan di dalam kendali Perusahaan.

Several vehicle lease transactions contain renewal options which the Company may take before the end of the irrevocable contract. The renewal options can only be taken by the Company. The Company shall evaluate at the commencement of the lease term whether it is probable that extension options will be taken. The Company re-evaluates this option when there are significant events or significant changes in circumstances within the control of the Company.

Liabilitas sewa kendaraan merupakan utang kepada PT Orix Indonesia Finance atas pembiayaan 2 unit mobil Toyota Avanza tahun 2017 untuk periode Mei 2017 s.d April 2021 dengan bunga sebesar 4,2% per tahun flat dengan hak opsi Rp 74.320.000.

The vehicles lease liability represents obligations to PT Orix Indonesia the financing of 2 units of Toyota Avanza cars in 2017 for the period 1 April 2021 with an interest rate of 4.2% per annum flat with an option 74,320,000.

Pada tahun 2021, kendaraan tersebut direklasifikasi ke aset tetap dikarenakan telah menjadi milik Perusahaan.

In 2021, the vehicles reclassified to fixed assets since has become the pr Company.

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 MARET 2022 DAN 31 DESEMBER 2021**

(31 Maret 2022 tidak diaudit)

(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021**

(March 31, 2022 was unaudited)

(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

Pada tahun 2021, kendaraan tersebut direklasifikasi ke aset tetap dikarenakan telah menjadi milik Perusahaan.

In 2021, the vehicles reclassified to fixed assets since has become the property of the Company.

Liabilitas sewa terdiri dari :

Lease liabilities consist of :

	<u>31/03/2022</u>	<u>31/12/2021</u>	
Jumlah liabilitas sewa	43.420.430.060	43.420.430.060	<i>Total lease liabilities</i>
Telah dibayar pada tahun bersangkutan	(4.460.445.000)	(4.460.445.000)	<i>Had been paid on respective year</i>
Bagian jangka pendek	<u>(4.795.215.000)</u>	<u>(4.795.215.000)</u>	<i>Current portion</i>
	34.164.770.060	34.164.770.060	
Jaminan sewa	-	-	<i>Security deposits</i>
Bagian jangka panjang	<u>34.164.770.060</u>	<u>34.164.770.060</u>	<i>Non-current portion</i>
Jumlah diakui di laba rugi			<i>Amounts recognized in profit or loss</i>
	<u>31/03/2022</u>	<u>31/12/2021</u>	
Bunga atas liabilitas sewa	-	1.670.016.541	<i>Interest on lease liabilities</i>
Beban penyusutan aset hak-guna	1.145.139.088	4.580.556.352	<i>Depreciation of right-of-use assets</i>
Jumlah	<u>1.145.139.088</u>	<u>6.250.572.893</u>	<i>Total</i>

12. JAMINAN

12. SECURITY DEPOSITS

	<u>31/03/2022</u>	<u>31/12/2021</u>	
Pihak berelasi (Catatan 26)	2.000.000.000	2.000.000.000	<i>Related party (Note 26)</i>
Pihak ketiga			<i>Third party</i>
Jaminan PLN	129.870.000	129.870.000	<i>Security deposit to PLN</i>
Jumlah	<u>2.129.870.000</u>	<u>2.129.870.000</u>	<i>Total</i>

Jaminan ke entitas sepengendali PT First National Cooling Industry merupakan jaminan atas transaksi sewa tanah yang telah dicatat Perusahaan sebagai aset hak-guna (Catatan 11).

The security deposit to entity under common control PT First National Cooling Industry is security deposit for the land lease transaction, which is recorded by the Company as right-of-use asset (Note 11).

Jaminan PLN merupakan jaminan atas pemasangan instalasi listrik ke PT PLN (Persero).

Security deposit to PLN is guaranteed for the installation of electricity to PT PLN (Persero).

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 MARET 2022 DAN 31 DESEMBER 2021**

(31 Maret 2022 tidak diaudit)

(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021**

(March 31, 2022 was unaudited)

(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

13. UTANG USAHA

13. TRADE PAYABLES

a. Berdasarkan vendor

a. Based on vendor

	31/03/2022	31/12/2021	
Pihak ketiga			<i>Third party</i>
PT Aluna Bina Tribumi	101.200.000	-	<i>PT Aluna Bina Tribumi</i>
UD Soka Jaya Indah Supplier	65.423.125	67.179.150	<i>UD Soka Jaya Indah Supplier</i>
PT Ocda Jaya	46.523.335	36.070.875	<i>PT Ocda Jaya</i>
PT Tirta Investama	42.129.150	33.479.500	<i>PT Tirta Investama</i>
PT Trisakti Ksatria Anugerah	33.956.625	25.290.125	<i>PT Trisakti Ksatria Anugerah</i>
PT Bintang Jaya	26.222.000	35.480.000	<i>PT Bintang Jaya</i>
PD Umar	25.200.000	30.043.000	<i>PD Umar</i>
PT Indobeef	25.140.022	25.941.600	<i>PT Indobeef</i>
UD Delikatessa	24.488.021	21.800.000	<i>UD Delikatessa</i>
PT Berill Jaya Sejahtera	24.195.040	19.065.000	<i>PT Berill Jaya Sejahtera</i>
PT Mitra Integra Kasana	21.695.545	70.200.950	<i>PT Mitra Integra Kasana</i>
UD Suro Segara	-	42.645.300	<i>UD Suro Segara</i>
PT Budi Jaya	-	23.835.200	<i>PT Budi Jaya</i>
Lain-lain (di bawah Rp 20.000.000)	315.206.014	295.295.857	<i>Others (below Rp 20,000,000)</i>
Jumlah	<u>749.748.478</u>	<u>726.326.557</u>	<i>Total</i>

b. Berdasarkan umur

b. Based on aging

	31/03/2022	31/12/2021	
Belum jatuh tempo	633.133.419	615.629.313	<i>Not yet due</i>
Jatuh tempo :			<i>Due date :</i>
31 s.d 60 hari	88.116.226	88.503.254	<i>31 to 60 days</i>
61 s.d 90 hari	3.701.500	3.522.000	<i>61 to 90 days</i>
> 90 hari	24.797.334	18.671.985	<i>> 90 days</i>
Jumlah	<u>749.748.479</u>	<u>726.326.552</u>	<i>Total</i>

Seluruh utang usaha Entitas adalah dalam Rupiah.

All of the Entity's trade payables are in Rupiah.

Seluruh utang usaha tidak dikenakan jaminan dan bunga.

All trade payables are not subject to collateral and interest.

Pada tanggal 31 Maret 2022 dan 31 Desember 2021, tidak ada jaminan yang diberikan oleh Entitas atas utang usaha.

As at March 31, 2022 and December 31, 2021, there is no guarantee provided by the Entity for trade payables.

14. UTANG LAIN-LAIN

14. OTHER PAYABLES

a. Berdasarkan jenis

a. Based on types

	31/03/2022	31/12/2021	
Pihak ketiga			<i>Third party</i>
Utang deposit	308.267.157	45.675.803	<i>Deposit payable</i>
Service charge	227.766.452	147.588.226	<i>Service charge</i>
Utang jaminan sewa	151.000.000	151.000.000	<i>Lease security payable</i>
Utang komisi	67.359.907	-	<i>Payable comision</i>
Utang titipan	62.241.600	12.150.000	<i>Deposit money</i>
Lain-lain (di bawah Rp 10.000.000)	142.552.966	32.119.883	<i>Others</i>
Jumlah	<u>959.188.082</u>	<u>388.533.912</u>	<i>Total</i>

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 MARET 2022 DAN 31 DESEMBER 2021**

(31 Maret 2022 tidak diaudit)

(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021**

(March 31, 2022 was unaudited)

(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

Utang deposit merupakan deposit tamu untuk acara di hotel.

The deposit payable is a guest deposit for events at the hotel.

Utang jaminan sewa merupakan uang jaminan sewa yang dibayarkan oleh penyewa atau tenant kepada Perusahaan sebagai security deposit.

Lease deposit payable is deposit paid by the tenants to the hotel as security deposit.

b. Berdasarkan umur

b. Based on aging

	<u>31/03/2022</u>	<u>31/12/2021</u>	
Belum jatuh tempo	766.039.811	237.533.912	<i>Not yet due</i>
Jatuh tempo :			<i>Due date :</i>
31 s.d 60 hari	21.114.298	-	<i>31 to 60 days</i>
61 s.d 90 hari	2.327.700	-	<i>61 to 90 days</i>
> 90 hari	169.706.273	151.000.000	<i>> 90 days</i>
Jumlah	<u>959.188.082</u>	<u>388.533.912</u>	<i>Total</i>

Seluruh utang lain-lain Perusahaan adalah dalam Rupiah.

All of the Entity's trade payables are in Rupiah.

Seluruh utang lain-lain tidak dikenakan jaminan dan bunga.

All trade payables are not subject to collateral and interest.

Pada tanggal 31 Maret 2022 dan 31 Desember 2021, tidak ada bunga dan jaminan yang diberikan oleh Entitas atas utang lain-lain.

As at March 31, 2021 and December 31, 2020, there is no interest or guarantee provided by the Entity for other payables.

15. UANG MUKA TERIMA

15. ADVANCES RECEIVED

	<u>31/03/2022</u>	<u>31/12/2021</u>	
Pihak berelasi (Catatan 26)	312.812.500	446.875.000	<i>Related party (Note 26)</i>
Pihak ketiga			<i>Third party</i>
PT Sri Murugan Indonesia	490.500.000	540.000.000	<i>PT Sri Murugan Indonesia</i>
Kementerian Pendidikan dan Kebudayaan Republik Indonesia	-	145.500.000	<i>Ministry of Education and Culture of the Republic of Indonesia</i>
BCA KCU Sunter wilayah IX	-	69.245.416	<i>BCA KCU Sunter region IX</i>
Lain-lain (di bawah Rp 30.000.000)	-	42.922.456	<i>Others (below Rp 30,000,000)</i>
Jumlah	<u>803.312.500</u>	<u>1.244.542.872</u>	<i>Total</i>

Uang muka merupakan penerimaan pembayaran di muka atas penggunaan fasilitas yang disediakan oleh hotel.

Advances received represents advances received of prepayments for the use of facilities provided by the hotel.

Uang muka terima dari PT Sri Murugan Indonesia merupakan penerimaan pembayaran di muka atas penggunaan ruangan untuk usaha restoran India selama 1 tahun dimulai di tahun 2021.

The advances received from PT Sri Murugan Indonesia represents the receipt of prepayments for the use of the hotel space for Indian restaurant activities for 1 year starting in 2021.

Uang muka terima dari Kementerian Pendidikan dan Kebudayaan Republik Indonesia dan BCA KCU Sunter wilayah IX merupakan penerimaan pembayaran di muka atas penggunaan ruang *meeting* dan penyediaan makanan dan minuman.

The advances received from the Ministry of Education and Culture of the Republic of Indonesia and BCA KCU Sunter area IX represent the receipt of prepayments for the use of meeting rooms and the provision of food and beverages.

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 MARET 2022 DAN 31 DESEMBER 2021**

(31 Maret 2022 tidak diaudit)

(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021**

(March 31, 2022 was unaudited)

(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

16. AKRUAL

16. ACCRUALS

	<u>31/03/2022</u>	<u>31/12/2021</u>	
Listrik	291.080.205	315.764.874	<i>Electricity</i>
Gaji	8.096.930	-	<i>Payroll</i>
BPJS tenaga kerja	39.327.696	-	<i>Employees Social Security System</i>
THR dan bonus	97.751.957	-	<i>Bonus</i>
Komisi	17.114.928	-	<i>commision</i>
Telepon	10.147.811	10.327.225	<i>Telephone</i>
Cadangan penggantian aset tetap	85.861.039	65.482.127	<i>Replacement provision of fixed assets</i>
Air/ PAM	43.909.395	-	<i>Water/ PAM</i>
Lain-lain	10.674.666	76.993.487	<i>Others</i>
Jumlah	<u>603.964.627</u>	<u>468.567.713</u>	<i>Total</i>

Cadangan penggantian aset tetap merupakan persentase tertentu dari service charge yang diterima dari konsumen. Pada akhir tahun Perusahaan akan mengevaluasi penggunaan cadangan tersebut dan cadangan yang tidak digunakan akan dibagikan ke karyawan.

The fixed asset replacement provision is a certain percentage of the service charge received from the customer. At the end of the year the Company will evaluate the use of these provisions and those which are not utilized will be distributed to employees.

Lain-lain merupakan *fee* transaksi dari pemesanan *online* yang baru dilunasi di bulan berikutnya.

Others are transaction fees from online orders that have only been paid in subsequent month.

17. LIABILITAS IMBALAN KERJA KARYAWAN

17. EMPLOYEE BENEFIT OBLIGATIONS

Liabilitas imbalan kerja karyawan dan beban imbalan kerja karyawan dihitung oleh aktuaris independen KKA Marcel Pryadarshi Soepeno (sebelumnya PT Konsul Penata Manfaat Sejahtera), yang laporannya masing-masing No. 0464/II/KKA-MPS/2022/DRF tanggal 23 Febuari 2022 dan No. 02977/IV/KPMS/2021/RPT tanggal 20 April 2021. Aktuaris menggunakan metode *Projected Unit Credit* untuk imbalan kerja karyawan.

Employee benefit obligations and expenses are calculated by independent actuary KKA Marcel Pryadarshi (previously PT Konsul Penata Benefits Sejahtera), whose report No. 0464/II/KKA-MPS/2022/DRF dated Febuary 23, 2022 and No. 02977/IV/KPMS/2021/RPT dated April 20, 2021, respectively. The actuary used the Projected Unit Credit method for employee benefits.

Asumsi utama yang digunakan oleh aktuaris independen adalah sebagai berikut :

The main assumptions used by independent actuaries are as follows:

	<u>31/03/2022</u>	<u>31/12/2021</u>	
Tingkat diskonto	6,9 %	6,9 %	<i>Discount rate</i>
Tingkat kenaikan upah	7,5 %	7,5 %	<i>Salary increase</i>
Tabel mortalita	TMI IV	TMI IV	<i>Mortality</i>
Tingkat cacat	5% TMI IV	5% TMI IV	<i>Disability</i>

Jumlah liabilitas imbalan kerja karyawan di laporan posisi keuangan ditentukan sebagai berikut :

The amount of liabilities for employee benefits in the statement of financial position is determined as follows :

	<u>31/03/2022</u>	<u>31/12/2021</u>	
Nilai kini liabilitas imbalan pasti	1.824.058.393	1.824.058.393	<i>Present value of obligations</i>
Nilai wajar aset program	-	-	<i>Fair value of plan assets</i>
Status pendanaan - kekurangan	1.824.058.393	1.824.058.393	<i>Funding status - disadvantages</i>
Efek pembatasan aset	-	-	<i>Effect of asset limitation</i>
Liabilitas imbalan pasti neto	<u>1.824.058.393</u>	<u>1.824.058.393</u>	<i>Net defined benefit obligations</i>

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 MARET 2022 DAN 31 DESEMBER 2021**

(31 Maret 2022 tidak diaudit)

(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021**

(March 31, 2022 was unaudited)

(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

Beban imbalan kerja karyawan yang diakui di laba rugi adalah sebagai berikut:

The employee benefits that are recognized in profit or loss are as follows:

	<u>31/03/2022</u>	<u>31/12/2021</u>	
Biaya jasa kini	-	601.568.652	<i>Current service cost</i>
Biaya bunga	-	99.253.651	<i>Interest cost</i>
Dampak kurtailmen	-	584.261.989	<i>Effect of curtailment and settlement</i>
Biaya jasa lalu	-	(78.990.077)	<i>Past service cost</i>
Jumlah	<u>-</u>	<u>1.206.094.215</u>	<i>Total</i>

Pengukuran kembali liabilitas imbalan kerja karyawan yang diakui di penghasilan komprehensif lain adalah sebagai berikut :

Remeasurement of the employee benefit obligations recognized in other comprehensive income are as follows:

	<u>31/03/2022</u>	<u>31/12/2021</u>	
(Keuntungan)/ kerugian dari:			<i>(Gain)/loss from :</i>
- Penyesuaian pengalaman	-	23.880.988	<i>- Experience adjustment</i>
- Perubahan asumsi ekonomis	-	-	<i>- Changes in economic assumptions</i>
Jumlah	<u>-</u>	<u>23.880.988</u>	<i>Total</i>

Mutasi liabilitas yang diakui pada laporan posisi keuangan adalah sebagai berikut :

The movements of liabilities recognized in the statement of financial position are as follows:

	<u>31/03/2022</u>	<u>31/12/2021</u>	
Saldo awal	1.824.058.393	1.503.843.190	<i>Beginning balance</i>
Beban di laba rugi	-	1.206.094.215	<i>Expenses in profit or loss</i>
Penghasilan komprehensif lain	-	23.880.988	<i>Other comprehensive income</i>
Pembayaran imbalan	-	(909.760.000)	<i>Payment of benefits</i>
Saldo akhir	<u>1.824.058.393</u>	<u>1.824.058.393</u>	<i>Ending balance</i>

Analisa sensitivitas

Sensitivity analysis

Pada tanggal 31 Desember 2021, perubahan terhadap salah satu asumsi aktuaris, dengan anggapan asumsi yang lain konstan, akan berdampak kepada liabilitas imbalan kerja karyawan seperti pada tabel di bawah :

As at December 31, 2021, a change in one actuary assumption, assuming the other assumptions are constant, will have an impact on employee benefits liabilities as shown in the table below:

	<u>Kenaikan/ Increase 1%</u>	<u>Penurunan/ Decrease 1%</u>	
Tingkat diskonto	1.741.744.493	1.469.615.124	<i>Discount rate</i>
Tingkat kenaikan upah	1.928.547.525	1.548.562.239	<i>Salary increase rate</i>

Meskipun analisa di atas tidak mempertimbangkan distribusi arus kas seperti yang direncanakan, angka di atas menunjukkan sensitivitas dari asumsi tersebut.

Although the above analysis does not consider the distribution of cash flows as planned, the figures above show the sensitivity of this assumption.

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 MARET 2022 DAN 31 DESEMBER 2021**

(31 Maret 2022 tidak diaudit)
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021**

(March 31, 2022 was unaudited)
(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

18. MODAL SAHAM

Pada tanggal 31 Maret 2022 dan 31 Desember 2021, modal dasar yang ditempatkan dan disetor penuh terdiri dari :

18. CAPITAL STOCK

As at March 31, 2022 and December 31, 2021, the issued and paid-in capital are as follows :

Pemegang saham	31 Maret 2022			Shareholders
	Saham/ Shares	Jumlah/ Amount	Persentase/ Percentage %	
Unilink Ventures Inc	154.800.000	15.480.000.000	34,40	Unilink Ventures Inc
Sapto Utomo Hidayat (Direksi Utama)	44.000.000	4.400.000.000	9,78	Sapto Utomo Hidayat (President Director)
Surjo Luhur Hidayat (Komisaris utama)	22.000.000	2.200.000.000	4,89	Surjo Luhur Hidayat (President Commissioner)
Daniel Hidayat (Direktur)	22.000.000	2.200.000.000	4,89	Daniel Hidayat (Director)
Leonard Hidayat	22.000.000	2.200.000.000	4,89	Leonard Hidayat
Alexander Hidayat (Direktur)	15.305.000	1.530.500.000	3,40	Alexander Hidayat (Director)
Jason Hidayat	15.300.000	1.530.000.000	3,40	Jason Hidayat
Elaine Hidayat	13.300.000	1.330.000.000	2,96	Elaine Hidayat
Isabel Hidayat	13.300.000	1.330.000.000	2,96	Isabel Hidayat
Masyarakat	127.995.000	12.799.500.000	28,44	Public
Jumlah	450.000.000	45.000.000.000	100,00	Total

Berdasarkan akta No. 1 tanggal 4 Mei 2021 dari Notaris Rahayu Ningsih, S.H., modal ditempatkan dan disetor meningkat sebanyak 150.000.000 saham atau senilai Rp 15.000.000.000. Peningkatan tersebut sehubungan dengan pelaksanaan penawaran umum perdana saham Perusahaan. Akta tersebut telah diterima dan dicatat di dalam database Sistem Administrasi Badan Hukum Kementerian Hukum dan Hak Asasi Manusia Republik Indonesia No. AHU-AH.01.03.0287603 dan AHU-AH.01.03-0287610 tanggal 4 Mei 2021.

Based on deed No. 1 dated May 4, 2021 of Notary Rahayu Ningsih, S.H., the issued and paid-in capital has increased 150,000,000 shares or amounted to Rp 15,000,000,000. The increase is in regard with the Company's initial public offering. The deed has been accepted and recorded in database Legal Entity Administration System Ministry of Law and Human Rights of the Republic of Indonesia No. AHU-AH.01.03.0287603 and No. AHU-AH.01.03-0287610 dated May 4, 2021.

Berdasarkan akta No. 4 tanggal 12 November 2020 dari Notaris Rahayu Ningsih, S.H., modal dasar berubah menjadi 1.200.000.000 saham dengan nominal Rp 100 per saham sehingga berjumlah Rp 120.000.000.000, ditempatkan dan disetor sebanyak 300.000.000 saham atau senilai Rp 30.000.000.000. Akta tersebut telah mendapat persetujuan dari Menteri Hukum dan Hak Asasi Manusia Republik Indonesia dengan surat keputusan No AHU-0075955-AH-01.02 Tahun 2020 tanggal 12 November 2020.

Based on deed No. 4 dated November 12, 2020 of Notary Rahayu Ningsih, S.H., the authorized capital has been changed into 1,200,000,000 shares with a nominal value of Rp 100 per share so that amounted to Rp 120,000,000,000, issued and paid up 300,000,000 shares or amounted to Rp 30,000,000,000. The deed has been approved by the Minister of Law and Human Rights of the Republic of Indonesia by his decision letter No AHU-0075955-AH-01.02 year 2020 dated November 12, 2020.

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 MARET 2022 DAN 31 DESEMBER 2021**

(31 Maret 2022 tidak diaudit)

(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021**

(March 31, 2022 was unaudited)

(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

19. TAMBAHAN MODAL DISETOR

	31/03/2022	31/12/2021
Aset pengampunan pajak	18.675.575.000	18.675.575.000
Agio saham dari penawaran umum perdana (Catatan 1b)	7.500.000.000	7.500.000.000
Biaya emisi saham	(2.992.202.610)	(2.992.202.610)
Jumlah	<u>23.183.372.390</u>	<u>23.183.372.390</u>

19. ADDITIONAL PAID-IN CAPITAL

*Tax amnesty assets
Premium from the initial public offering of shares (Note 1b)
Share issuance costs
Total*

20. SURPLUS REVALUASI ASET TETAP

Pada tahun 2015, Perusahaan melakukan penilaian kembali aset tetap (revaluasi) terhadap seluruh aset tetap yaitu bangunan, inventaris dan perlengkapan operasional hotel, serta kendaraan yang diperoleh sebelum tanggal 31 Desember 2015 berdasarkan Peraturan Menteri Keuangan No. 191/PMK.10/2015 tanggal 15 Oktober 2015, Peraturan No. VIII G7, Peraturan No. VIII C4 dan PSAK 16. Penilaian kembali tersebut telah disetujui oleh Direktur Jenderal Pajak dengan Surat Keputusan Direktur Jendral Pajak No.KEP-687/WPJ.05/2016 tanggal 4 Februari 2016. Penilaian tersebut dilakukan oleh penilai independen Kantor Jasa Penilai Publik (KJPP) Felix Sutandar dan Rekan dengan dengan laporan No. FSR/PV-FS/120783/2015 tanggal 3 Desember 2015.

20. SURPLUS OF REVALUATION OF FIXED ASSET

In 2015, the Company carried out an fixed assets revaluation, consisting of buildings, hotel operational supplies and equipment, and also vehicles, which were acquired before December 31, 2015 based on the Minister of Finance Regulation No. 191/PMK.10/2015 dated October 15, 2015, Regulation No. VIII G7, Regulation No. VIII C4 and PSAK 16. The revaluation was approved by the Director General of Taxes with the Decision Letter of the Director General of Taxes No. KEP-687/WPJ.05/2016 dated February 4, 2016. The assessment was carried out by an independent appraiser from the Public Appraisal Service Firm (KJPP) Felix Sutandar and Partners with report No. FSR/PV-FS/120783/2015 dated December 3, 2015.

Tujuan penilaian sesuai dengan surat kesepakatan penugasan yang telah disetujui oleh Perusahaan dengan KJPP Felix Sutandar dan Rekan adalah untuk mengungkapkan pendapat atas nilai wajar dari aset-aset tersebut, yang akan digunakan oleh Perusahaan untuk laporan keuangan dalam rangka revaluasi aset.

The objective of the appraisal in accordance with the engagement agreement letter that has been approved by the Company with KJPP Felix Sutandar and Partners is to express an opinion on the fair value of these assets, which will be used by the Company for financial statements in the context of asset revaluation.

Dalam penilaian ini digunakan dasar penilaian nilai wajar. Nilai pasar didefinisikan sebagai estimasi sejumlah uang yang dapat diperoleh dari hasil penukaran suatu aset atau liabilitas pada tanggal penilaian, antara pembeli yang berminat membeli dengan penjual yang berminat menjual, dalam suatu transaksi bebas ikatan, yang pemasarannya dilakukan secara layak, di mana kedua pihak masing-masing bertindak atas dasar pemahaman yang dimilikinya, kehati-hatian dan tanpa paksaan. Nilai wajar adalah estimasi harga yang akan diterima dari penjualan aset atau dibayarkan untuk transfer liabilitas dalam transaksi yang teratur diantara pelaku pasar pada tanggal pengukuran. Penilaian ini berpedoman pada Kode Etik Penilai (KEPI) dan Standar Penilaian Indonesia (SPI) yang dikeluarkan oleh Masyarakat Profesi Penilai Indonesia (MAPPI).

This valuation adopts the basis of fair value valuation. Market value is defined as the estimated amount of money that can be obtained from the exchange of an asset or liability on the valuation date, between an interested buyer and an interested seller, in a non-binding transaction, in which the marketing is fair, in which both parties are each acts on the basis of their own understanding, prudently and without coercion. Fair value is the estimated price that would be received from a sale of an asset or paid for the transfer of a liability in an orderly transaction among market participants at the measurement date. This assessment is guided by the Appraiser's Code of Ethics (KEPI) and the Indonesian Assessment Standards (SPI) issued by the Indonesian Appraisal Professional Society (MAPPI).

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 MARET 2022 DAN 31 DESEMBER 2021**

(31 Maret 2022 tidak diaudit)

(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021**

(March 31, 2022 was unaudited)

(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

Berikut adalah nilai buku, nilai pasar dan surplus revaluasi aset tetap atas penilaian kembali aset tetap pada tahun 2015:

The following is the book value, market value and surplus of revaluation of fixed asset over the revaluation of fixed assets in 2015 :

	Nilai buku/ <i>Book value</i>	Nilai pasar/ <i>Market value</i>	Surplus revaluasi aset tetap/ <i>Surplus revaluation of fixed asset</i>	
Bangunan	11.479.519.540	79.505.580.000	68.026.060.460	<i>Buildings</i>
Inventaris dan perlengkapan operasi hotel	3.447.903.278	8.713.120.000	5.265.216.722	<i>Inventory and hotel operating supplies</i>
Kendaraan	403.598.958	731.000.000	327.401.042	<i>Vehicles</i>
	<u>15.331.021.776</u>	<u>88.949.700.000</u>	73.618.678.224	
Pajak penghasilan final			(2.208.560.347)	<i>Final income tax</i>
Jumlah neto			<u>71.410.117.877</u>	<i>Net amount</i>

Surplus revaluasi aset tetap tersebut telah dicatat sebagai surplus revaluasi aset tetap di komponen ekuitas sebesar Rp 71.410.117.877.

The fixed asset revaluation surplus was recorded as a fixed asset revaluation surplus in the equity component amounting to Rp 71,410,117,877.

Bangunan-bangunan yang termasuk dalam penilaian ini terletak di Jl. Danau Permai Raya Blok C-1, Jakarta yang terdiri dari 12 buah bangunan, dengan luas bangunan keseluruhan kurang lebih 20.964 m². Bangunan-bangunan tersebut terdiri dari bangunan Sunlake Hotel (1993), bangunan Sunlake Hotel (1997), pos jaga I, pos jaga II, pos jaga III, rumah genset, rumah ganti pakaian wanita, rumah ganti pakaian pria, gedung Kiddo Hall, gedung *fitness*, pos jaga kolam renang dan tempat istirahat sopir.

The buildings included in this assessment are located on Jl. Danau Permai Raya Blok C-1, Jakarta which consist of 12 buildings, with a total building area of approximately 20,964 m². These buildings consist of the Sunlake Hotel building (1993), the Sunlake Hotel building (1997), guard post I, guard post II, guard post III, generator house, changing house for women, changing house for men, Kiddo Hall building, building *fitness*, swimming pool guard post and driver rest area.

Inventaris dan perlengkapan operasional hotel yang termasuk dalam penilaian terdiri dari jaringan air bersih dan air panas, pendingin ruangan, *lift*, jaringan *hydrant*, pembangkit tenaga listrik dan jaringan tenaga listrik. Pada saat penilaian, inventaris dan perlengkapan operasional hotel tersebut berada di Sunlake Hotel, terletak di Jl. Danau Permai Raya Blok C-1, Jakarta.

The hotel inventory and operational equipment included in the assessment consisted of clean water and hot water networks, air conditioners, elevators, hydrant networks, power plants and electric power grids. At the time of valuation, the inventory and operational equipment the hotel were at the Sunlake Hotel, located at Jl. Danau Permai Raya Blok C-1, Jakarta.

Kendaraan yang termasuk dalam penilaian ini adalah 7 unit kendaraan roda empat. Pada saat penilaian, kendaraan tersebut berada di Sunlake Hotel, terletak di Jl. Danau Permai Raya Blok C-1, Jakarta.

The vehicles included in this assessment are 7 units of four-wheeled vehicles. At the time of the appraisal, the vehicles were at the Sunlake Hotel, located at Jl. Danau Permai Raya Blok C-1, Jakarta.

PSAK 16 paragraf 34, Peraturan No. VIII.G.7 angka 27 huruf c, dan Peraturan No. VIII.C.4 mengharuskan Perusahaan untuk melakukan revaluasi setiap tahun (secara teratur) jika terdapat perubahan signifikan/material atas nilai wajar aset yang direvaluasi, dan jika perubahannya tidak signifikan (PSAK 16 par 34) maka Perusahaan diperkenankan melakukan revaluasi setiap tiga atau lima tahun sekali. Dengan demikian, Perusahaan akan melaksanakan revaluasi berdasarkan ketentuan-ketentuan tersebut secara teratur.

Paragraph 34 of PSAK 16, Regulation No. VIII.G.7 number 27 letter c, and Regulation No. VIII.C.4 requires the Company to carry out a revaluation every year (regularly) if there is a significant/material change in the fair value of the revalued asset, and if the change is not significant (PSAK 16 par 34) then the Company is allowed to carry out a revaluation once every three or five years. Accordingly, the Company will carry out revaluations based on these terms on a regular basis.

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 MARET 2022 DAN 31 DESEMBER 2021**

(31 Maret 2022 tidak diaudit)

(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021**

(March 31, 2022 was unaudited)

(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

Pada tanggal 30 September 2020, Perusahaan kembali melakukan penilaian kembali aset/revaluasi terhadap seluruh aset tetap yaitu bangunan, inventaris dan perlengkapan operasional hotel, serta kendaraan. Penilaian tersebut dilakukan oleh Kantor Jasa Penilai Publik (KJPP) Suwendho Rinaldy dan Rekan dengan laporan No.00016/2.0059-02/PI/05/0242/1/I/2021 tanggal 21 Januari 2021 dengan tanggal penilaian 30 September 2020 yang dilaksanakan untuk memenuhi kebutuhan penyusunan laporan keuangan.

As at September 30, 2020, the Company again carried out asset revaluation/ revaluation of all fixed assets, consisting of buildings, hotel operational supplies and equipment, and also vehicles. The assessment was carried out by the Public Appraisal Service Office (KJPP) Suwendho Rinaldy and Partners with report No.00016/2.0059-02/PI/05/0242/1/I/2021 dated January 21, 2021 with an assessment date of September 30, 2020 which was carried out for preparation of financial reports.

Penilaian kembali aset menggunakan pendekatan pendapatan dan pendekatan biaya, yang kemudian direkonsiliasi dengan menggunakan rata-rata tertimbang (untuk bangunan, inventaris dan perlengkapan operasi) dan pendekatan data pasar untuk kendaraan.

Asset revaluation adopts a revenue approach and cost approach, which is then reconciled using a weighted average (for buildings, inventory and operating equipment) and a market data approach for vehicles.

Berikut adalah nilai buku, nilai pasar dan surplus revaluasi aset tetap atas penilaian kembali aset tetap pada tanggal 31 Desember 2020 :

The following are the book value, market value and fixed asset revaluation surplus over the revaluation of fixed assets as at December 31, 2020 :

	Nilai buku/ <i>Book value</i>	Nilai pasar/ <i>Market value</i>	Surplus revaluasi aset tetap/ <i>Surplus revaluation of fixed asset</i>	
Bangunan	62.314.032.220	64.647.000.000	2.332.967.780	<i>Buildings</i>
Inventaris dan perlengkapan operasi hotel	5.331.300.796	7.499.000.000	2.167.699.204	<i>Inventory and hotel operating supplies</i>
Kendaraan	296.738.542	387.000.000	90.261.458	<i>Vehicles</i>
Jumlah	67.942.071.558	72.533.000.000	4.590.928.442	<i>Total</i>

Surplus revaluasi aset tetap tersebut telah dicatat sebagai keuntungan pada penghasilan komprehensif lain di tahun berjalan.

The fixed asset revaluation surplus was recorded as gain in other comprehensive income in current year.

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 MARET 2022 DAN 31 DESEMBER 2021**

(31 Maret 2022 tidak diaudit)

(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021**

(March 31, 2022 was unaudited)

(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

Mutasi surplus revaluasi aset tetap adalah sebagai berikut :

Movements in surplus of revaluation of fixed assets are as follows:

	<u>31/03/2022</u>	<u>31/12/2021</u>	
Saldo awal	<u>74.991.042.063</u>	<u>74.991.042.063</u>	<i>Beginning balance</i>
Selisih penilaian kembali ke penghasilan komprehensif lain	-	-	<i>Revaluation surplus to other comprehensive income</i>
Pajak penghasilan terkait	-	-	<i>Related income tax</i>
Saldo akhir	<u><u>74.991.042.063</u></u>	<u><u>74.991.042.063</u></u>	<i>Ending balance</i>

Pada 30 September 2020, Entitas melakukan penilaian kembali aset/revaluasi terhadap seluruh properti investasi yaitu tanah dan bangunan. Penilaian tersebut dilakukan oleh Kantor Jasa Penilai Publik (KJPP) Suwendho Rinaldy dan Rekan dengan laporan No.00017/2.0059-02/PI/05/0242/1/I/2021 tanggal 21 Januari 2021 dengan tanggal penilaian 30 September 2020 yang dilaksanakan untuk memenuhi kebutuhan penyusunan laporan keuangan.

On September 30, 2020, the Entity conducted an asset revaluation/ revaluation of all investment property, consisting of land and buildings. The assessment was carried out by the Public Appraisal Service Firm (KJPP) Suwendho Rinaldy and Partners with report No.00017/2.0059-02/PI/05/0242/1/I/2021 dated January 21, 2021 with an assessment date of September 30, 2020 which was carried for preparation of financial reports.

Obyek yang dinilai dalam penilaian ini adalah Obyek Penilaian, yaitu properti atas nama Perusahaan yang berupa kantor dengan luas tanah 945 m² dan bangunan 592,63 m² yang terletak di Jl. HOS Cokroaminoto No. 26, Jakarta.

The object to be assessed in this appraisal is the Object of the Appraisal, which is property under the name of the Company in the form of an office with land area 945 m² and building area 592.63 m² located on Jl. HOS Cokroaminoto No. 26, Jakarta.

Obyek penilaian merupakan aset non operasional dari Perusahaan yang merupakan aset investasi. Berdasarkan Peraturan VIII.C.4, aset operasional didefinisikan sebagai "aset yang digunakan dalam operasional Perusahaan yang digunakan secara berkelanjutan" (Peraturan VIII.C.4-1.a.9), sedangkan aset non operasional didefinisikan sebagai "aset yang terpisahkan dari operasional Perusahaan dan terdiri atas aset yang akan dipakai pada masa yang akan datang (reserve asset), Aset Surplus, atau Aset Investasi" (Peraturan VIII.C.4-1.a.10).

The object of the appraisal is a non-operational asset of the Company which is an investment asset. Based on Rule VIII.C.4, operational assets are defined as "assets that are used in the operations of the Company that are used on an ongoing basis" (Rule VIII.C.4-1.a.9), while non-operating assets are defined as "assets that are separated from the Company's operations and consists of assets that will be used in the future (reserve assets), surplus assets, or investment assets" (Rule VIII.C.4-1.a.10).

Berikut nilai buku, nilai pasar dan surplus revaluasi properti investasi atas penilaian kembali properti investasi pada 31 Desember 2020.

The following is the book value, market value and surplus of revaluation of investment property for the revaluation of investment property as at December 31, 2020.

	<u>Nilai buku/ Book value</u>	<u>Nilai pasar/ Market value</u>	<u>Keuntungan atas surplus revaluasi properti investasi/ Gain of surplus of revaluation of investment property</u>	
Tanah	17.368.284.750	55.829.000.000	38.460.715.250	<i>Land</i>
Bangunan	1.051.279.242	1.367.000.000	315.720.758	<i>Buildings</i>
Jumlah	<u><u>18.419.563.992</u></u>	<u><u>57.196.000.000</u></u>	<u><u>38.776.436.008</u></u>	<i>Total</i>

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 MARET 2022 DAN 31 DESEMBER 2021**

(31 Maret 2022 tidak diaudit)
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021**

(March 31, 2022 was unaudited)
(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

Surplus revaluasi properti investasi tersebut telah dicatat sebagai keuntungan pada laba rugi tahun 2020.

Surplus of revaluation of investment property was recorded as gain in profit or loss for the year 2020.

21. SALDO LABA

21. RETAINED EARNING

	<u>31/03/2022</u>	<u>31/12/2021</u>	
Saldo awal	11.253.789.319	18.557.071.703	<i>Beginning Balance</i>
Laba (rugi) bersih tahun berjalan			<i>Profit (loss) for the years</i>
- Dari operasional dan lain-lain	(1.861.486.915)	(7.184.655.213)	<i>- From operations and others</i>
Penghasilan komprehensif lain	-	(18.627.171)	<i>- Due to revaluation</i>
	<u>(1.861.486.915)</u>	<u>(7.203.282.384)</u>	
		11.353.789.319	
Pembentukan cadangan umum	-	(100.000.000)	<i>Others comprehensive income</i>
Saldo akhir	<u>9.392.302.404</u>	<u>11.253.789.319</u>	<i>Ending balance</i>

22. PENDAPATAN

22. REVENUES

	<u>31/03/2022</u>	<u>31/03/2021</u>	
Kamar	4.243.524.045	3.174.722.085	<i>Rooms</i>
Makanan dan minuman	2.516.724.085	1.130.863.554	<i>Food and beverage</i>
Kegiatan penunjang hotel	549.848.034	140.939.259	<i>Hotel supporting activities</i>
Penatu	25.223.942	-	<i>Laundry</i>
Telepon dan faksimile	-	8.264	<i>Telephone and facsimile</i>
Jumlah	<u>7.335.320.106</u>	<u>4.446.533.162</u>	<i>Total</i>

Tidak ada penjualan ke pihak berelasi untuk periode yang berakhir 31 Maret 2022 dan 31 Maret 2021.

There were no sales to related party for the period ended March 31, 2021 and March 31, 2020.

Tidak ada pendapatan dari pelanggan pihak ketiga yang melebihi 10% dari total pendapatan bersih.

No revenue from third party customers exceeds 10% of total net revenue.

Kegiatan penunjang hotel merupakan pendapatan dari kolam renang, sewa lapangan tenis, keanggotaan *fitness center*, *laundry*, *lobby center* dan *business center*.

Hotel support activities include revenue from swimming pools, tennis court rental, fitness center membership, laundry, lobby center and business center.

23. BEBAN POKOK PENDAPATAN

23. COST OF REVENUES

	<u>31/03/2022</u>	<u>31/03/2021</u>	
Makanan dan minuman	974.438.303	522.236.720	<i>Food and beverage</i>
Penatu	2.296.701	-	<i>Guest Laundry</i>
Transportasi	2.768.264	-	<i>Transportation</i>
Perlengkapan hotel dan restoran	-	207.538.192	<i>Hotel and restaurant equipment</i>
Air	-	84.755.510	<i>Water</i>
Beban penagihan kartu kredit	46.431.293	35.122.739	<i>Credit card billing expenses</i>
Perlengkapan dekorasi	-	13.887.610	<i>Decoration supplies</i>
Perlengkapan	-	1.199.800	<i>Equipment</i>
Musik dan hiburan	10.746.478	330.000	<i>Music and entertainment</i>
Jumlah	<u>1.036.681.039</u>	<u>865.070.571</u>	<i>Total</i>

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 MARET 2022 DAN 31 DESEMBER 2021**

(31 Maret 2022 tidak diaudit)

(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021**

(March 31, 2022 was unaudited)

(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

Beban penagihan kartu kredit merupakan *fee* atas penggunaan kartu kredit pelanggan. Setiap bank penerbit kartu kredit membayar/ melunasi tagihan, maka Entitas akan dikenakan *fee* yang persentasenya bervariasi tergantung dari bank penerbit kartu kredit.

Credit card billing charges represent fees for the use of customer's credit card. Every credit card issuing bank pays/ settles bills, the Entity will be charged a fee, the percentage varies depending on the credit card issuing bank.

24. BEBAN USAHA

24. OPERATING EXPENSES

	<u>31/03/2022</u>	<u>31/03/2021</u>	
Gaji dan tunjangan	2.198.610.604	1.701.073.417	<i>Salaries and allowances</i>
Listrik	836.214.566	619.820.297	<i>Electricity</i>
Pajak bumi dan bangunan	445.086.084	-	<i>Property tax</i>
Pemeliharaan aset tetap	341.544.335	58.336.992	<i>Maintenance of fixed assets</i>
Bensin dan solar	236.412.108	70.450.675	<i>Fuel</i>
Perlengkapan	163.554.016	46.518.715	<i>Supplies</i>
Kesejahteraan karyawan	123.548.179	168.547.639	<i>Welfare</i>
Beban iklan	23.146.625	29.286.934	<i>Advertising</i>
BPJS Tenaga Kerja	78.915.430	-	<i>Employees Social Security System</i>
Kontrak pemeliharaan	63.744.524	-	<i>Contract services</i>
Keamanan, alih daya dan kebersihan	61.692.324	96.771.945	<i>Security, outsourcing and cleanliness</i>
BPJS Kesehatan	59.107.331	-	<i>Social Security Health Insurance</i>
Telepon dan faksimile	36.141.930	30.066.222	<i>Telephone and facsimile</i>
Pajak	55.590.213	17.692.483	<i>Taxes</i>
Percetakan dan perlengkapan	32.385.892	56.570.273	<i>Printing and supplies</i>
TV kabel dan parabola	30.000.000	-	<i>Cable & TV Satellite</i>
Perjalanan dan entertain	29.442.702	-	<i>Travel & entertainment</i>
Astek	16.079.462	259.435.441	<i>Employee insurance</i>
Penatu	8.899.414	-	<i>Laundry</i>
Transportasi tamu	2.996.736	-	<i>Guest transportation</i>
Perijinan	2.483.789	25.732.211	<i>Permit</i>
Seragam	1.073.000	-	<i>Uniform</i>
Honorarium tenaga ahli	12.895.000	244.400.000	<i>Professional fees</i>
Sumbangan	1.040.417	750.000	<i>Donation</i>
Pos, telegram dan materai	1.018.000	2.228.402	<i>Post, telegram and stamp duty</i>
Sewa	290.000	-	<i>Rental</i>
Imbalan kerja karyawan	-	-	<i>Employee benefits</i>
Koran	-	-	<i>Newspaper</i>
Reparasi dan perawatan	-	82.400.183	<i>Repair and maintenance</i>
Gas	-	77.717.603	<i>Gas</i>
Asuransi	-	47.271.170	<i>Insurances</i>
Lain-lain	70.442.338	1.052.753	<i>Others</i>
Jumlah	<u>4.932.355.019</u>	<u>3.636.123.355</u>	<i>Total</i>
Beban penyusutan	<u>31/03/2022</u>	<u>31/03/2021</u>	<i>Depreciation expenses</i>
Beban penyusutan aset tetap	1.182.508.621	1.055.917.969	<i>Depreciation of fixed assets</i>
Beban penyusutan properti investasi	17.087.500	17.087.500	<i>Depreciation of investment property</i>
Beban penyusutan aset hak-guna	1.145.139.088	1.156.751.588	<i>Depreciation of right-of-use assets</i>
	<u>2.344.735.209</u>	<u>2.229.757.057</u>	

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 MARET 2022 DAN 31 DESEMBER 2021**

(31 Maret 2022 tidak diaudit)
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021**

(March 31, 2022 was unaudited)
(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

25. PERPAJAKAN

25. TAXATION

A. Utang pajak

	<u>31/03/2022</u>
Pajak bumi dan bangunan	445.086.084
Pajak pembangunan 1	263.729.484
Pajak penghasilan pasal 4 (2)	63.533.750
Pajak penghasilan pasal 21	45.916.535
Pajak pertambahan nilai	14.594.600
Pajak penghasilan pasal 23	3.093.022
Jumlah	<u>835.953.475</u>

Utang pajak Entitas merupakan utang pajak penghasilan pasal 4 ayat 2, pajak pembangunan 1, utang pajak penghasilan pasal 23, utang pajak penghasilan pasal 21, utang pajak pertambahan nilai keluaran yang telah dilunasi pada bulan berikutnya.

B. Taxes payable

	<u>31/12/2021</u>	
-		<i>Land & Building Tax (PBB)</i>
357.624.322		<i>Local development tax</i>
451.061.300		<i>Income tax article 4 (2)</i>
17.307.292		<i>Income tax article 21</i>
16.715.101		<i>Value added tax</i>
1.719.743		<i>Income tax article 23</i>
<u>844.427.758</u>		<i>Total</i>

The Entity's taxes payable represent income tax article 4 (2), local development tax, income tax article 23, income tax article 21, value added tax that have been paid in the subsequent month.

B. Manfaat pajak penghasilan

Manfaat pajak untuk 31 Maret 2022 dan 2021 adalah :

	<u>31/03/2022</u>
Pajak kini	-
Pajak tangguhan	-
Manfaat pajak	<u>-</u>

Rekonsiliasi antara rugi sebelum pajak penghasilan yang disajikan dalam laporan laba rugi dan penghasilan komprehensif lain dan rugi fiskal untuk tahun-tahun yang berakhir pada 31 Maret 2021 dan 2020 adalah sebagai berikut :

B. Income tax benefit

Tax benefit for March 31, 2021 and 2020 are as follows :

	<u>31/12/2021</u>	
-		<i>Current tax</i>
2.222.253.861		<i>Deferred tax</i>
<u>2.222.253.861</u>		<i>Tax benefit</i>

The reconciliation between loss before income tax as presented in the statement of profit or loss and other comprehensive income and taxable loss for the years ended March 31, 2021 and 2020 are as follows:

	<u>31/03/2022</u>	<u>31/12/2021</u>	
Rugi sebelum pajak	-	(9.406.909.074)	<i>Loss before income tax</i>
Koreksi beda tetap :			<i>Adjustments for permanent differences :</i>
Beban pajak	-	686.690.328	<i>Tax expense</i>
Beban sumbangan	-	188.197.618	<i>Donations expense</i>
Beban pengobatan	-	40.028.306	<i>Medical expense</i>
Musik dan hiburan	-	31.675.760	<i>Music and entertainment</i>
Pendapatan sewa dan service charge	-	(914.431.515)	<i>Rental income and service charge</i>
Pendapatan bunga	-	(726.405.339)	<i>Interest income</i>
	<u>-</u>	<u>(694.244.842)</u>	
Rugi fiskal tahun berjalan (dipindahkan)	-	(694.244.842)	<i>Fiscal loss current year (carried forward)</i>

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 MARET 2022 DAN 31 DESEMBER 2021**

(31 Maret 2022 tidak diaudit)

(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021**

(March 31, 2022 was unaudited)

(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

	<u>31/03/2022</u>	<u>31/12/2021</u>	
Pindahan		(10.101.153.916)	<i>Brought forward</i>
Koreksi beda temporer :			<i>Adjustments for temporary differences:</i>
Penyusutan aset hak-guna	-	4.660.220.588	<i>Depreciation of right-of-use assets</i>
Imbalan kerja karyawan	-	296.334.215	<i>Employee benefits</i>
Penyusutan properti investasi	-	68.350.000	<i>Depreciation of investment property</i>
Cadangan penggantian aset tetap	-	65.482.127	<i>Provision of asset replacement</i>
Penyusutan aset tetap	-	(256.438.189)	<i>Depreciation of fixed assets</i>
Liabilitas sewa	-	(4.111.072)	<i>Lease liabilities</i>
Revaluasi properti investasi	-	-	<i>Revaluation of investment property</i>
	<u>-</u>	<u>(5.271.316.247)</u>	
Rugi fiskal 2020	-	(14.397.183.422)	<i>Fiscal loss 2020</i>
Rugi fiskal 2019	-	(3.787.128.686)	<i>Fiscal loss 2019</i>
Rugi fiskal 2018	-	(3.388.524.153)	<i>Fiscal loss 2018</i>
Rugi fiskal 2017	-	(5.877.287.687)	<i>Fiscal loss 2017</i>
Rugi fiskal 2016	-	<u>(12.146.895.734)</u>	<i>Fiscal loss 2016</i>
Kumulatif rugi fiskal	<u>-</u>	<u>(44.868.335.929)</u>	<i>Cumulative fiscal losses</i>

Pajak penghasilan badan untuk 31 Maret 2022 dan 2021 tidak disisihkan karena hasil usaha menunjukkan negatif.

No income tax provided for March 31, 2022 and 2021, since the taxable income was negative.

Rekonsiliasi antara manfaat pajak dengan hasil perkalian rugi akuntansi sebelum pajak dengan tarif yang berlaku untuk 31 Maret 2022 dan 2021 adalah :

The reconciliation between tax benefit and the theoretical tax amount on the Entity's loss before tax for March 31, 2022 and 2021 are as follows :

	<u>31/03/2022</u>	<u>31/12/2021</u>	
Rugi sebelum pajak penghasilan	<u>-</u>	<u>(9.406.909.074)</u>	<i>Loss before income tax</i>
Pajak dihitung dengan tarif yang berlaku	-	(2.069.519.996)	<i>Tax calculated at the applicable rates</i>
Beban yang tidak dapat dikurangkan	-	208.250.243	<i>Non-deductible expenses</i>
Pendapatan kena pajak final	-	(360.984.108)	<i>Income subject to final income tax</i>
Penyesuaian	-	-	<i>Adjustment</i>
Manfaat pajak	<u>-</u>	<u>(2.222.253.861)</u>	<i>Tax benefit</i>

Laba (rugi) kena pajak hasil rekonsiliasi menjadi dasar dalam pengisian SPT Tahunan PPh Badan.

Profit (loss) subject to reconciliation tax becomes the basis for filling out the Annual Corporate Income Tax Return.

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 MARET 2022 DAN 31 DESEMBER 2021**

(31 Maret 2022 tidak diaudit)

(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021**

(March 31, 2022 was unaudited)

(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

C. Aset (liabilitas) pajak tangguhan

D. Deferred tax assets (liabilities)

	31/12/2021	Dibebankan ke laba rugi/ <i>Charge to profit (loss)</i>	Dibebankan ke penghasilan komprehensif lain/ <i>Charged to other comprehensive income</i>	Penyesuaian/ <i>Adjustment</i>	31/03/2022	
Aset tetap	(1.199.861.276)	-	-	-	(1.199.861.276)	<i>Fixed assets</i>
Aset hak-guna	996.421.895	-	-	-	996.421.895	<i>Right-of-used assets</i>
Properti investasi	(12.564.323.750)	-	-	-	(12.564.323.750)	<i>Investment property</i>
Cadangan pengganti aset tetap	22.878.271	-	-	-	22.878.271	<i>Provision of asset replacement</i>
Liabilitas sewa	0	-	-	-	-	<i>Lease liabilities</i>
Imbalan kerja karyawan	401.292.849	-	-	-	401.292.849	<i>Employee benefits</i>
Rugi fiskal	5.905.713.553	-	-	-	5.905.713.553	<i>Fiscal losses</i>
Jumlah neto	<u>(6.437.878.457)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(6.437.878.457)</u>	<i>Net total</i>

	31/12/2020	Dibebankan ke laba rugi/ <i>Charge to profit (loss)</i>	Dibebankan ke penghasilan komprehensif lain/ <i>Charged to other comprehensive income</i>	Penyesuaian/ <i>Adjustment</i>	31/12/2021	
Aset tetap	(1.143.444.874)	(56.416.402)	-	-	(1.199.861.276)	<i>Fixed assets</i>
Aset hak-guna	(28.826.634)	1.025.248.529	-	-	996.421.895	<i>Right-of-used assets</i>
Properti investasi	(12.579.360.750)	15.037.000	-	-	(12.564.323.750)	<i>Investment property</i>
Cadangan penggantian aset tetap	8.472.203	14.406.068	-	-	22.878.271	<i>Provision of asset replacement</i>
Liabilitas sewa	904.436	(904.436)	-	-	-	<i>Lease liabilities</i>
Imbalan kerja karyawan	330.845.505	65.193.527	5.253.817	-	401.292.849	<i>Employee benefits</i>
Rugi fiskal	4.746.023.979	1.159.689.574	-	-	5.905.713.553	<i>Fiscal losses</i>
Jumlah neto	<u>(8.665.386.135)</u>	<u>2.222.253.861</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(6.437.878.457)</u>	<i>Net total</i>

* Reklasifikasi dari pajak tangguhan atas perolehan dan penyusutan kendaraan sewa pembiayaan.

* *Reclassification of deferred tax on the acquisition and depreciation of leased vehicles.*

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 MARET 2022 DAN 31 DESEMBER 2021**

(31 Maret 2022 tidak diaudit)

(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021**

(March 31, 2022 was unaudited)

(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

D. Administrasi

Berdasarkan peraturan perpajakan Indonesia, Entitas menyetorkan dan melaporkan pajak-pajaknya berdasarkan sistem *self-assesment*. Fiskus dapat melakukan koreksi dan menetapkan pajak-pajak Entitas tersebut dalam waktu 5 tahun sejak saat terutangnya pajak.

E. Pengampunan Pajak

Berkaitan dengan diberlakukannya Peraturan Menteri Keuangan Nomor 118/PMK.03/2016 tentang Pelaksanaan Undang-Undang Nomor 11 Tahun 2016 tentang Pengampunan Pajak sebagaimana telah diubah dengan Peraturan Menteri Keuangan Nomor 141/PMK.03/2016 dan Peraturan Direktorat Jenderal Pajak Nomor PER-18/PJ/2016 tentang Pengembalian Kelebihan Pembayaran Uang Tebusan dalam Rangka Pengampunan Pajak, Entitas melakukan pengampunan pajak pada 2016.

Berdasarkan Surat Keterangan Pengampunan Pajak diterbitkan oleh Menteri Keuangan Republik Indonesia No. KET-50151/PP/WPJ.05/2016 tertanggal 21 November 2016, aset Entitas yang dilaporkan sehubungan dengan pengampunan pajak adalah berupa bangunan senilai Rp 18.675.575.000.

Sesuai dengan PSAK 70, penyesuaian dan pengukuran kembali atas aset program pengampunan pajak tersebut dicatat dan diakui sebagai tambahan modal disetor (Catatan 20).

F. Surat Ketetapan Pajak

Pada tahun 2020, Entitas menerima Surat Ketetapan Pajak sebagai berikut :

Surat Ketetapan Pajak / <i>Tax assessments</i>	Tanggal/ <i>Date</i>
00112/101/20/048/20	30 Juni 2020/ <i>June 30, 2020</i>

G. Tarif pajak

Pada tanggal 31 Maret 2020, Pemerintah mengundangkan Peraturan Pemerintah Pengganti Undang-Undang Nomor 1 Tahun 2020 ("Perppu No.1 2020") tentang Kebijakan Keuangan Negara dan Stabilitas Sistem Keuangan untuk Penanganan Pandemi *Corona Virus Disease* 2019 (COVID-19). Peraturan ini mulai berlaku pada tanggal diundangkan.

E. Administration

According to tax regulations in Indonesia, the Entity pays and reports its taxes based on self-assessment system. Tax office can make adjustments for those taxes within 5 years starting the taxes are liable.

F. Tax Amnesty

In connection with the enactment of Minister of Finance Regulation Number 118/PMK.03/2016 concerning Implementation of Law Number 11 of 2016 concerning Tax Amnesty as amended by Regulation of the Minister of Finance Number 141/PMK.03/2016 and Regulation of the Directorate General of Taxes Number PER-18/PJ/2016 concerning Refund of Overpayment of Redemption Money in the Framework of Tax Amnesty, the Entity shall carried out tax amnesty in 2016.

Based on the Tax Amnesty Certificate issued by the Minister of Finance of the Republic of Indonesia No. KET-50151/PP/WPJ.05/2016 dated November 21, 2016, the assets of the Entity that were reported in regard with tax amnesty were in the form of buildings amounting to Rp 18,675,575,000.

In accordance with PSAK 70, the adjustment and remeasurement of the assets of the tax amnesty plan is recorded and recognized as additional paid-in capital (Note 20).

G. Tax assessments

In 2020, the entity received the following tax assessment letters:

Masa pajak/ <i>Tax period</i>	Jumlah PPh yang harus dibayar/ <i>The ammount of Income tax must be paid</i>
April 2020/ <i>April 2020</i>	2.959

H. Tax rates

On March 31, 2020, the Indonesian Government promulgated a Government Regulation in Lieu of Law No.1 Year 2020 ("Perppu No.1 2020") related to the Government's Financial Policy and Financial System Stability to Cope with the *Corona Virus Disease* (COVID-19) Pandemic. The Law was effective immediately since the date of promulgation.

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 MARET 2022 DAN 31 DESEMBER 2021**

(31 Maret 2022 tidak diaudit)
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021**

(March 31, 2022 was unaudited)
(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

Peraturan ini menetapkan tarif tunggal untuk pajak penghasilan Entitas yang berlaku efektif pada tahun pajak 2020 dan 2021 yaitu sebesar 22% dan mulai tahun 2022 menjadi sebesar 20%.

This regulation sets a single rate for corporate income tax which is effective in the fiscal years 2020 and 2021, which is 22% and starting in 2022 to be 20%.

Aset dan kewajiban pajak tangguhan per 31 Desember 2020 telah dihitung dengan menggunakan tarif pajak yang akan berlaku pada saat realisasi.

Deferred tax assets and liabilities as at December 31, 2020 have been calculated using to be applied tax rates at the time they realize.

26. INFORMASI MENGENAI PIHAK-PIHAK BERELASI

26. RELATED PARTY INFORMATION

Pihak-pihak berelasi/ <i>Related party</i>	Hubungan/ <i>Relationship</i>	Transaksi yang signifikan/ <i>Significant transactions</i>	
PT Merlynn Park Hotel (PT MPH)	Entitas sepengendali/ <i>Entity under common control</i>	Piutang lain-lain/ <i>Other receivables</i>	
PT First National Cooling Industry (PT FNCI)	Entitas sepengendali/ <i>Entity under common control</i>	Jaminan/ <i>Security deposits</i>	
PT Dirga Surya (PT DS)	Entitas sepengendali/ <i>Entity under common control</i>	Uang muka terima/ <i>Advances received</i>	
Saldo dan transaksi dengan pihak-pihak berelasi adalah sebagai berikut :	<i>Balances and transactions with related party are as follows :</i>		
	<u>31/03/2022</u>	<u>31/12/2021</u>	
Jaminan PT FNCI	<u>2.000.000.000</u>	<u>2.000.000.000</u>	<i>Security deposits PT FNCI</i>
Persentase terhadap jumlah aset	<u>0,98%</u>	<u>0,97%</u>	<i>Percentage of total assets</i>
Liabilitas sewa PT FNCI	<u>38.959.985.060</u>	<u>6.619.273.393</u>	<i>Lease liabilities PT FNCI</i>
Persentase terhadap jumlah liabilitas	<u>76,13%</u>	<u>13,01%</u>	<i>Percentage of total liabilities</i>
Uang muka terima PT DS	<u>312.812.500</u>	<u>446.875.000</u>	<i>Advances received PT DS</i>
Persentase terhadap jumlah liabilitas	<u>0,61%</u>	<u>0,88%</u>	<i>Percentage of total liabilities</i>
Pendapatan (beban) lain-lain PT DS	<u>134.062.500</u>	<u>536.250.000</u>	<i>Other income (expenses) PT DS</i>
Persentase terhadap akun yang bersangkutan	<u>15,18%</u>	<u>21,92%</u>	<i>Percentage of respective account</i>

Kompensasi kepada personil manajemen kunci untuk pada tanggal 31 Maret 2022 dan 31 Desember 2021 masing-masing berjumlah Rp 519.000.000 dan Rp 2.042.000.000.

Compensation for key management personnel amounts to Rp 519,000,000 (March 31, 2022) and Rp 2,042,000,000 (December 31, 2021).

Transaksi pihak berelasi dilakukan dengan ketentuan yang setara dengan yang berlaku dalam transaksi yang wajar.

Transactions with related parties are carried out on terms equivalent to those applicable to fair transactions.

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 MARET 2022 DAN 31 DESEMBER 2021

(31 Maret 2022 tidak diaudit)

(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021

(March 31, 2022 was unaudited)

(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

27. INFORMASI SEGMENT USAHA

27. BUSINESS SEGMENT INFORMATION

Segmen operasi yang dilaporkan sesuai dengan informasi yang digunakan oleh pengambil keputusan operasional dalam rangka mengalokasikan sumber daya dan menilai kinerja segmen operasi, Entitas saat ini melakukan kegiatan usaha jasa perhotelan, jasa akomodasi dan penunjang dan jasa pusat olahraga dan rekreasi.

The operating segment reported is in accordance with the information used by the operational decision maker in order to allocate resources and assess the performance of the operating segment, the Entity is currently engaged in hotel services, accommodation and support services and sports and recreation center services.

	31/03/2022			Jumlah/ Total	
	Hotel	Akomodasi dan penunjang/ Accommodation and support	Pusat olahraga dan rekreasi/ Sports and recreation center		
Pendapatan	6.760.248.130	59.611.191	515.460.785	7.335.320.106	Revenues
Beban pokok pendapatan	(974.438.303)	(5.064.965)	(10.746.478)	(990.249.746)	Cost of revenues
Laba bruto	5.785.809.827	54.546.226	504.714.307	6.345.070.360	Gross profit
Beban usaha	(4.824.874.237)	(107.480.782)	-	(4.932.355.019)	Operating expenses
Beban penyusutan aset hak-guna	(1.145.139.088)	-	-	(1.145.139.088)	Depreciation of right-of-use assets
Beban penyusutan aset tetap	(1.182.508.621)	-	-	(1.182.508.621)	Depreciation of fixed assets
Beban penyusutan properti investasi	(17.087.500)	-	-	(17.087.500)	Depreciation of investment property
Pendapatan sewa dan service charge	-	-	-	-	Rent income and service charge
Pendapatan bunga	106.701.618	-	-	106.701.618	Interest income
Laba selisih kurs	-	-	-	-	Exchange gain
Lain-lain	(989.737.372)	-	-	(989.737.372)	Others
Rugi sebelum pajak penghasilan	(2.266.835.373)	(52.934.556)	504.714.307	(1.815.055.622)	Loss before income tax
	31/03/2021				
	Hotel	Akomodasi dan penunjang/ Accommodation and support	Pusat olahraga dan rekreasi/ Sports and recreation center	Jumlah/ Total	
Pendapatan	4.305.593.903	53.916.546	87.022.713	4.446.533.162	Revenues
Beban pokok pendapatan	(854.203.960)	(4.157.040)	(6.709.571)	(865.070.571)	Cost of revenues
Laba bruto	3.451.389.943	49.759.506	80.313.142	3.581.462.591	Gross profit
Beban usaha	(3.540.755.544)	(36.483.113)	(58.884.698)	(3.636.123.355)	Operating expenses
Beban penyusutan aset hak-guna	(1.156.751.588)	-	-	(1.156.751.588)	Depreciation of right-of-use assets
Beban penyusutan aset tetap	(1.055.917.969)	-	-	(1.055.917.969)	Depreciation of fixed assets
Beban penyusutan properti investasi	(17.087.500)	-	-	(17.087.500)	Depreciation of investment property
Pendapatan sewa dan service charge	489.787.252	-	-	489.787.252	Rent income and service charge
Pendapatan bunga	156.334.251	-	-	156.334.251	Interest income
Laba selisih kurs	238.728	-	-	238.728	Exchange gain
Lain-lain	566.937.626	-	-	566.937.626	Others
Rugi sebelum pajak penghasilan	(1.105.824.801)	13.276.393	21.428.444	(1.071.119.964)	Loss before income tax

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 MARET 2022 DAN 31 DESEMBER 2021**

(31 Maret 2022 tidak diaudit)
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021**

(March 31, 2022 was unaudited)
(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

28. RUGI PER SAHAM - DASAR

Rugi per saham dihitung berdasarkan PSAK 56 : Rugi Per Saham paragraf 10 dengan membagi rugi bersih yang diatribusikan kepada pemegang saham biasa dengan jumlah rata-rata tertimbang saham biasa yang beredar pada tahun bersangkutan. Rugi per saham dasar disajikan dengan tujuan menyajikan informasi rugi per saham Entitas sebagai hasil kinerja selama periode pelaporan.

	31/03/2022	31/03/2021	
Rugi bersih	(1.861.486.915)	(698.129.987)	<i>Loss for the year</i>
Jumlah saham biasa yang beredar	400.000.000 saham	450.000.000 saham	<i>Total ordinary shares outstanding</i>
Rugi per saham - dasar	(5)	(2)	<i>Loss per share - basic</i>

28. BASIC LOSS PER SHARE

Loss per share is calculated based on paragraph 10 of PSAK 56: Loss Per Share by dividing the net loss attributable to ordinary shareholders by the weighted average number of ordinary shares outstanding during the year. Basic loss per share is presented for the purpose of presenting information on the Entity's loss per share as a result of its performance during the reporting period.

29. MANAJEMEN RISIKO KEUANGAN

a. Manajemen risiko modal

Struktur permodalan utama Entitas berasal dari modal saham.

Tindakan yang dilakukan dalam mengelola permodalan untuk menjaga kelangsungan Entitas adalah :

- Menjaga kecukupan finansial yang kuat sesuai dengan risiko yang dihadapi untuk mendukung pertumbuhan bisnis baru dan memenuhi persyaratan dari regulator dan pemangku kepentingan lainnya sehingga memberikan keyakinan kepada pelanggan dan pemegang saham terhadap kekuatan finansial Entitas;
- Mempertahankan fleksibilitas keuangan dengan menjaga likuiditas yang kuat;
- Membagikan dividen dengan mempertimbangkan faktor pertumbuhan arus kas dan kinerja Entitas.

Manajemen Entitas secara berkala melakukan reviu struktur permodalan Entitas. Sebagai bagian dari reviu ini, manajemen mempertimbangkan biaya permodalan dan risiko yang berhubungan.

b. Tujuan dan kebijakan manajemen risiko keuangan

Tujuan dari kebijakan manajemen risiko keuangan Entitas secara keseluruhan adalah memastikan bahwa sumber daya keuangan yang memadai tersedia untuk operasi dan pengembangan bisnis, serta untuk mengelola risiko pasar (termasuk risiko mata uang asing dan risiko tingkat bunga), risiko kredit dan risiko likuiditas.

29. FINANCIAL RISK MANAGEMENT

a. Capital risk management

The capital structure of the Entity is originally derived from capital stock.

In managing capital as a going concern, the Entity seeks to :

- *Maintain sufficient financial strength in accordance with risk appetite, to support new business growth and satisfy the requirements of the regulators and other stakeholders giving assurance of our financial strength to both our customers and shareholders;*
- *Retain financial flexibility by maintaining strong liquidity;*
- *Declare dividends with reference to factors including growth in cash flows and earnings.*

The Entity's management periodically review the Entity's capital structure. As part of this review, management consider the cost of capital and related risks.

b. Financial risk management objectives and policies

The Entity's overall financial risk management and policies seek to ensure that adequate financial resources are available for operation and development of their business, while managing their exposure to market risk (including foreign exchange risk and interest rate risk), credit risk and liquidity risk.

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN 31 MARET 2022 DAN 31 DESEMBER 2021

(31 Maret 2022 tidak diaudit)
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021

(March 31, 2022 was unaudited)
(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

1. Risiko pasar

Aktivitas Entitas terekspos terutama untuk risiko keuangan atas perubahan nilai tukar mata uang asing dan suku bunga.

a. Manajemen risiko mata uang asing

Entitas terkena risiko mata uang asing sehubungan dengan eksposur mata uang asing. Fluktuasi yang timbul dari perubahan kurs mata uang asing umumnya dikelola dengan cara mencocokkan liabilitas dengan aset mata uang yang sama sehingga memastikan bahwa setiap eksposur terhadap mata uang asing luar negeri diminimalkan.

Risiko yang timbul dari perubahan nilai tukar mata uang diminimalkan dengan menjaga cadangan dalam mata uang asing sebesar liabilitas Entitas dalam mata uang tersebut.

b. Manajemen risiko tingkat bunga dan risiko pasar lainnya

Entitas memiliki eksposur atas dampak perubahan tingkat bunga dan risiko pasar lainnya sehubungan dengan investasi Entitas seperti deposito dan efek utang. Untuk mengelola risiko-risiko ini, Entitas mendiversifikasi portofolio investasi dan melaksanakan analisa sensitivitas.

Sensitivitas suku bunga

Analisa sensitivitas suku bunga digunakan untuk menganalisis dampak kemungkinan perubahan suku bunga terhadap laba atau rugi dan ekuitas. Perubahan estimasi nilai wajar dan arus kas untuk perubahan suku bunga pasar didasarkan pada volatilitas tingkat suku bunga historis dengan mempertahankan variabel lainnya tetap konstan.

2. Manajemen risiko kredit

Risiko kredit adalah risiko bahwa suatu pihak untuk suatu instrumen keuangan akan menyebabkan kerugian finansial bagi pihak lain karena gagal untuk melaksanakan kewajiban. Berikut ini adalah kebijakan dan prosedur yang diterapkan untuk mengurangi eksposur Entitas terhadap risiko kredit :

Kebijakan risiko kredit untuk keseluruhan Entitas mendefinisikan apa yang merupakan risiko kredit bagi Entitas. Kepatuhan terhadap kebijakan tersebut dipantau serta eksposur dan pelanggaran dilaporkan kepada manajemen.

1. Market risk

The Entity's activities are exposed primarily to the financial risks of changes in foreign currency exchange rates and interest rates.

a. Foreign currency risk management

The Entity's exposed to the foreign currency risk in respect of its net foreign currency exposures. The volatility arising from changes in foreign exchange rates are generally managed by matching liabilities with assets of the same currency, this ensuring that any exposures to overseas currencies are minimized.

Risk arising from changes in the value of foreign currencies is minimized by maintaining reserves in foreign currencies equal to the amount of the Entity's liabilities in those currencies.

b. Interest rate and other market risk management

The Entity has an exposure to changes in interest rates and other market risk relating to the Entity's investment such as time deposits and debt securities. To manage these risks, the Entity diversifies its investment portfolio and performs sensitivity analysis.

Interest rate sensitivity

Interest rate sensitivity analysis is used to analyze probable change in interest rate affecting the profit or loss and equity. The estimated change in fair values and cash flows for changes in market interest rates are based on the volatility of historical interest rates, with all other variables held constantly.

2. Credit risk management

Credit risk is the risk that one party to a financial instrument will cause financial loss to the other party by failing to discharge an obligation. The following policies and procedures are maintained to mitigate the Entity's exposure to credit risk :

A Entity-wide credit risk policy is maintained which defines what constitutes credit risk for the Entity. Compliance with the policy is monitored and exposures and breaches are reported to the management.

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 MARET 2022 DAN 31 DESEMBER 2021**

(31 Maret 2022 tidak diaudit)
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021**

(March 31, 2022 was unaudited)
(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

Risiko kredit dari aset keuangan terutama yang melekat pada piutang usaha dan piutang lain-lain umumnya dicatat pada nilai tercatat, yaitu setelah dikurangi penyisihan. Batas bersih yang diperbolehkan ditetapkan untuk setiap *counterparty* atau kelompok *counterparty* dalam hubungannya dengan deposito tunai. Eksposur risiko kredit dihitung secara teratur dan dibandingkan dengan batas kredit resmi sebelum transaksi lebih lanjut dilakukan dengan *counterparty* masing-masing.

The credit risk on financial assets is primarily attributable to its trade receivables and other receivables, generally recorded at its carrying amount, which is net of any provisions. Net exposure limits are set for each counterparty or group of counterparties in relation to cash deposits. Credit risk exposures are calculated regularly and compared with authorized credit limits before further transactions are undertaken with each counterparty.

Dalam mengelola risiko kredit, Entitas bertransaksi antara Entitas dengan *counterparty* menurut panduan ketat yang meliputi batas-batas dan syarat dan tidak mengharapkan *counterparty* yang memiliki peringkat kredit yang kuat akan tidak dapat memenuhi kewajibannya.

In managing credit risk, the Entity transacts with counterparty under strict guidelines covering the limits and terms and does not expect such counterparty of strong credit rating to fail to meet its obligations.

Risiko kredit dalam hal piutang secara aktif dimonitor. Kontrol ketat diselenggarakan atas eksposur *counterparty* Bisnis dilakukan dengan *counterparty* yang memiliki peringkat kredit yang kuat dan konsentrasi risiko dihindari dengan batas kepatuhan terhadap batasan *counterparty* yang ditetapkan setiap tahun oleh manajemen secara teratur.

Credit risk in respect of receivables is actively monitored. Strict controls are maintained over counterparty exposures. Business is transacted with counterparty that have a strong credit rating and concentration of risk is avoided by adherence to counterparty limits that are set each year by management and which are reviewed by management on a regular basis.

Tabel berikut menggambarkan rincian eksposur maksimum Entitas pada nilai tercatat tiap jenis aset keuangan pada tanggal 31 Maret 2022 dan 31 Desember 2021 :

The following table describes a breakdown of the Entity's maximum exposure to the carrying amount of each type of financial asset as at March 31, 2022 and December 31, 2021 :

		31/03/2021			
	Belum jatuh tempo atau tidak mengalami penurunan nilai/ <i>Neither past due nor impaired</i>	Telah jatuh tempo tetapi belum mengalami penurunan nilai/ <i>Past due but not impaired</i>	Telah jatuh tempo dan mengalami penurunan nilai/ <i>Past due and impaired</i>	Jumlah/ <i>Total</i>	
Kas dan setara					<i>Cash and cash equivalents</i>
kas	19.132.033.802	-	-	19.132.033.802	<i>equivalents</i>
Piutang usaha	1.326.958.540	-	-	1.326.958.540	<i>Trade receivables</i>
Piutang lain-lain	37.185.961	-	-	37.185.961	<i>Other receivables</i>
Jumlah	<u>20.496.178.303</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>20.496.178.303</u>	<i>Total</i>
		31/12/2021			
	Belum jatuh tempo atau tidak mengalami penurunan nilai/ <i>Neither past due nor impaired</i>	Telah jatuh tempo tetapi belum mengalami penurunan nilai/ <i>Past due but not impaired</i>	Telah jatuh tempo dan mengalami penurunan nilai/ <i>Past due and impaired</i>	Jumlah/ <i>Total</i>	
Kas dan setara					<i>Cash and cash equivalents</i>
kas	30.597.196.003	-	-	30.597.196.003	<i>equivalents</i>
Piutang usaha	332.580.956	-	-	332.580.956	<i>Trade receivables</i>
Piutang lain-lain	28.315.890	-	-	28.315.890	<i>Other receivables</i>
Jumlah	<u>30.958.092.849</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>30.958.092.849</u>	<i>Total</i>

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 MARET 2022 DAN 31 DESEMBER 2021**

(31 Maret 2022 tidak diaudit)
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021**

(March 31, 2022 was unaudited)
(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

3. Manajemen risiko likuiditas

Entitas terus menerus memonitor arus kas aktual dan mencocokkan profil jatuh tempo aset dan liabilitas keuangan.

Entitas memelihara kecukupan dana untuk membiayai kebutuhan modal kerja yang berkelanjutan.

Sesuai dengan kebijakan likuiditas Entitas, persentase minimum dari jumlah kas dan bank selalu disediakan untuk memastikan bahwa ada dana cair yang cukup tersedia untuk memenuhi liabilitas dan investasi. Entitas memiliki posisi likuiditas yang kuat.

Tabel di bawah merupakan profil jatuh tempo liabilitas keuangan Entitas berdasarkan pembayaran kontraktual yang tidak terdiskonto pada tanggal 31 Maret 2022 dan 31 Desember 2021 :

3. Liquidity risk management

The Entity continuously monitors actual cash flows and matching the maturity profiles of financial assets and liabilities.

The Entity maintains sufficient funds to finance its ongoing working capital requirements.

In accordance with the Entity's liquidity policy, a minimum percentage of total cash and banks are held in deposits to ensure that there are sufficient liquid funds available to meet investment and obligations. The Entity has a strong liquidity position.

The following table shows the maturity profile of the Entity's financial liabilities based on undiscounted contractual payments as at March 31, 2021 and December 31, 2020 :

	31/03/2022			
	< 1 tahun	≥ 1 tahun	Jumlah	
Liabilitas sewa	4.795.215.000	34.164.770.060	38.959.985.060	<i>Leases liabilities</i>
Utang usaha	749.748.478	-	749.748.478	<i>Trade payables</i>
Utang lain-lain	959.188.082	-	959.188.082	<i>Other payables</i>
Akrual	603.964.627	-	603.964.627	<i>Accruals</i>
Jumlah	7.108.116.187	34.164.770.060	41.272.886.247	<i>Total</i>
	31/12/2021			
	< 1 tahun	≥ 1 tahun	Jumlah	
Liabilitas sewa	4.795.215.000	34.164.770.060	38.959.985.060	<i>Lease liabilities</i>
Utang usaha	726.326.557	-	726.326.557	<i>Trade payables</i>
Utang lain-lain	388.533.912	-	388.533.912	<i>Other payables</i>
Akrual	468.567.713	-	468.567.713	<i>Accruals</i>
Jumlah	6.378.643.182	34.164.770.060	40.543.413.242	<i>Total</i>

30. NILAI WAJAR ASET DAN LIABILITAS KEUANGAN

Tabel berikut menyajikan nilai tercatat dan nilai wajar dari masing-masing instrumen keuangan Entitas yang tercatat pada laporan posisi keuangan pada tanggal 31 Maret 2021 dan 31 Desember 2020.

30. FAIR VALUES OF FINANCIAL ASSETS AND LIABILITIES

The following table presents the carrying value and fair value of each of the Entity's financial instruments recorded in the statement of financial position as at March 31, 2021 and December 31, 2020.

PT SUNTER LAKESIDE HOTEL Tbk

**CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 MARET 2022 DAN 31 DESEMBER 2021**

(31 Maret 2022 tidak diaudit)
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

**NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
MARCH 31, 2022 AND DECEMBER 31, 2021**

(March 31, 2022 was unaudited)
(Expressed in full amounts of Rupiah, unless otherwise stated)

	31/03/2022		31/12/2021		
	Nilai tercatat/ <i>Carrying amount</i>	Nilai wajar/ <i>Fair value</i>	Nilai tercatat/ <i>Carrying amount</i>	Nilai wajar/ <i>Fair value</i>	
ASET KEUANGAN					FINANCIAL ASSETS
Biaya perolehan diamortisasi					<i>Amortized costs</i>
Kas dan setara					<i>Cash and cash</i>
kas	19.132.033.802	19.132.033.802	30.597.196.003	30.597.196.003	<i>equivalents</i>
Piutang usaha	1.326.958.540	1.326.958.540	332.580.956	332.580.956	<i>Trade receivables</i>
Piutang lain-lain	37.185.961	37.185.961	28.315.890	28.315.890	<i>Other receivables</i>
Jaminan	2.129.870.000	2.129.870.000	2.129.870.000	2.129.870.000	<i>Security deposit</i>
	<u>22.626.048.303</u>	<u>22.626.048.303</u>	<u>33.087.962.849</u>	<u>33.087.962.849</u>	
LIABILITAS KEUANGAN					FINANCIAL LIABILITIES
Biaya perolehan diamortisasi					<i>At amortized costs</i>
Utang usaha	749.748.478	749.748.478	726.326.557	726.326.557	<i>Trade payables</i>
Utang lain-lain	959.188.082	959.188.082	388.533.912	388.533.912	<i>Other payables</i>
Akrual	603.964.627	603.964.627	468.567.713	468.567.713	<i>Accruals</i>
	<u>2.312.901.187</u>	<u>2.312.901.187</u>	<u>1.583.428.182</u>	<u>1.583.428.182</u>	

31. PERISTIWA SIGNIFIKAN

Pandemi COVID-19

Sejak awal tahun 2020, pandemi COVID-19 telah menyebar ke berbagai negara termasuk Indonesia, dan juga berimbas pada bisnis dan kegiatan perekonomian Entitas di beberapa aspek.

Entitas telah mengevaluasi dampak potensial COVID-19 terhadap bisnis dan operasional Entitas, termasuk proyeksi finansial dan likuiditasnya. Berdasarkan evaluasi tersebut, Entitas tidak melihat adanya ketidakpastian material yang dapat berdampak buruk secara signifikan terhadap bisnis dan operasional Entitas atau menimbulkan keraguan signifikan atas kemampuan Entitas untuk mempertahankan kelangsungan usahanya. Entitas secara berkelanjutan memantau perkembangan pandemi COVID-19 dan mengevaluasi dampaknya.

31. SIGNIFICANT EVENTS

COVID-19 pandemic

Since early 2020, the COVID-19 pandemic has spread across many countries including Indonesia, and also affected the business and economic activities of the Entity to some extent.

The Entity has evaluated the potential impact of COVID-19 to the Entity's business and operation, as well as the financial projection and liquidity plan. Based on this, the Entity does not foresee any material uncertainty that may have significant adverse impact to the Entity's business and operation or may cast significant doubt on the Entity's ability to continue as a going concern. The Entity continuously monitors the development of the COVID-19 pandemic and evaluates the impact.