

Yth.
Perusahaan Modal Ventura
di Tempat

SALINAN
SURAT EDARAN OTORITAS JASA KEUANGAN
NOMOR 8 /SEOJK.05/2013

TENTANG
LAPORAN BULANAN PERUSAHAAN MODAL VENTURA

Sehubungan dengan Peraturan Otoritas Jasa Keuangan Nomor 3/POJK.05/2013 tanggal 12 September 2013 tentang Laporan Bulanan Lembaga Jasa Keuangan Non-Bank (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2013 Nomor 150, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 5443), maka perlu diatur ketentuan pelaksanaan mengenai laporan bulanan bagi Perusahaan Modal Ventura dalam Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan sebagai berikut:

I. KETENTUAN UMUM

1. Otoritas Jasa Keuangan yang selanjutnya disingkat OJK adalah lembaga yang independen dan bebas dari campur tangan pihak lain, yang mempunyai fungsi, tugas, dan wewenang pengaturan, pengawasan, pemeriksaan, dan penyidikan, sebagaimana dimaksud dalam Undang-Undang Nomor 21 Tahun 2011 tentang Otoritas Jasa Keuangan.
2. Laporan Bulanan adalah laporan keuangan yang disusun oleh lembaga jasa keuangan non bank untuk kepentingan OJK, yang meliputi periode tanggal 1 sampai dengan akhir bulan berjalan dan disampaikan sesuai format dan menurut tata cara yang ditentukan oleh OJK.

II. BENTUK DAN SUSUNAN LAPORAN BULANAN

1. Bentuk dan susunan serta pedoman penyusunan Laporan Bulanan bagi Perusahaan Modal Ventura adalah sebagaimana tercantum dalam Lampiran I yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Surat Edaran OJK ini.

2. Bagi...

2. Bagi Perusahaan Modal Ventura yang melakukan kegiatan usaha dengan prinsip syariah, selain menyampaikan Laporan Bulanan sesuai bentuk dan susunan sebagaimana tercantum dalam Lampiran I, wajib menyampaikan Laporan Bulanan dengan bentuk dan susunan sebagaimana tercantum dalam Lampiran II yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Surat Edaran OJK ini.

III. WAKTU PENYAMPAIAN LAPORAN BULANAN

1. Perusahaan Modal Ventura wajib menyampaikan Laporan Bulanan kepada OJK paling lambat tanggal 10 bulan berikutnya.
2. Dalam hal tanggal 10 sebagaimana dimaksud pada angka 1 jatuh pada hari libur, maka Laporan Bulanan wajib disampaikan pada hari kerja berikutnya.

IV. TATA CARA PENYAMPAIAN

1. Penyampaian Laporan Bulanan dilakukan secara *online* melalui sistem jaringan komunikasi data OJK.
2. Laporan Bulanan disampaikan secara *online* melalui surat elektronik (*email*) resmi perusahaan dengan melampirkan *softcopy* Laporan Bulanan dalam format *spreadsheet* ke:
 - a. LB.PMV@ojk.go.id; dan
 - b. LBPMV.Syariah@ojk.go.id, bagi Perusahaan Modal Ventura yang melakukan kegiatan usaha dengan prinsip syariah.
3. Dalam hal Laporan Bulanan disampaikan secara *offline*, penyampaian dilakukan melalui surat yang ditandatangani oleh direksi dan ditujukan kepada:
 - a. Otoritas Jasa Keuangan
u.p. Direktur Pengawasan Pembiayaan
Gedung Sumitro Djojohadikusumo Lantai 13
Jl. Lapangan Banteng Timur Nomor 2-4
Jakarta 10710; dan

b. Otoritas...

b. Otoritas Jasa Keuangan

u.p. Direktur IKNB Syariah

Gedung Soemitro Djojohadikusumo Lantai 13

Jl. Lapangan Banteng Timur Nomor 2-4

Jakarta 10710

bagi Perusahaan Modal Ventura yang melakukan kegiatan usaha dengan prinsip syariah.

4. Penyampaian Laporan Bulanan secara *offline* sebagaimana dimaksud pada angka 3 dapat dilakukan dengan salah satu cara sebagai berikut:
 - a. diserahkan langsung ke kantor OJK;
 - b. dikirim melalui kantor pos secara tercatat; atau
 - c. dikirim melalui perusahaan jasa pengiriman/titipan.
5. Perusahaan Modal Ventura dinyatakan telah menyampaikan Laporan Bulanan dengan ketentuan sebagai berikut:
 - a. untuk penyampaian secara *online* melalui *email*, dibuktikan dengan *email* tanda terima dari OJK,
 - b. untuk penyampaian secara *offline*, dibuktikan dengan:
 - 1) surat tanda terima dari OJK, apabila laporan diserahkan langsung ke kantor OJK; atau
 - 2) tanda terima pengiriman dari kantor pos atau perusahaan jasa pengiriman/titipan, apabila laporan dikirim melalui kantor pos atau perusahaan jasa pengiriman/titipan.
6. Dalam hal terdapat perubahan alamat surat elektronik (*email*) OJK sebagaimana dimaksud pada angka 2 dan/atau perubahan alamat kantor OJK sebagaimana dimaksud pada angka 3, OJK akan menyampaikan perubahan alamat melalui surat atau pengumuman.

V. KETENTUAN SANKSI

1. OJK menetapkan sanksi administratif berupa teguran tertulis pertama sebagaimana diatur dalam Pasal 6 ayat (3) Peraturan OJK Nomor 3/POJK.05/2013 tentang Laporan Bulanan Lembaga Jasa Keuangan Non-Bank dengan jangka waktu pemenuhan kewajiban penyampaian Laporan Bulanan paling lama 30 (tiga puluh) hari sejak ditetapkan sanksi administratif berupa teguran tertulis pertama.
2. Apabila dalam jangka waktu sebagaimana dimaksud pada angka 1 kewajiban penyampaian Laporan Bulanan belum dipenuhi, OJK menetapkan sanksi administratif berupa teguran tertulis kedua sebagaimana diatur dalam Pasal 6 ayat (4) Peraturan OJK Nomor 3/POJK.05/2013 tentang Laporan Bulanan Lembaga Jasa Keuangan Non-Bank, dengan jangka waktu pemenuhan kewajiban penyampaian Laporan Bulanan paling lama 30 (tiga puluh) hari sejak ditetapkan sanksi administratif berupa teguran tertulis kedua.
3. Apabila dalam jangka waktu sebagaimana dimaksud pada angka 2 kewajiban penyampaian Laporan Bulanan belum dipenuhi, OJK menetapkan sanksi administratif berupa teguran tertulis ketiga sebagaimana diatur dalam Pasal 6 ayat (4) Peraturan OJK Nomor 3/POJK.05/2013 tentang Laporan Bulanan Lembaga Jasa Keuangan Non-Bank, dengan jangka waktu pemenuhan kewajiban penyampaian Laporan Bulanan paling lama 30 (tiga puluh) hari sejak ditetapkan sanksi administratif berupa teguran tertulis ketiga.

VI. KETENTUAN PERALIHAN

1. Perusahaan Modal Ventura wajib menyampaikan Laporan Bulanan kepada OJK untuk periode laporan bulan September 2013 sampai dengan periode laporan bulan Agustus 2014 paling lambat tanggal 20 bulan berikutnya.
2. Dalam hal tanggal akhir bulan berikutnya sebagaimana dimaksud pada angka 1 jatuh pada hari libur, maka Laporan Bulanan wajib disampaikan pada hari kerja berikutnya.

VII. PENUTUP...

VI. PENUTUP

Surat Edaran OJK ini mulai berlaku pada tanggal ditetapkan.

Agar setiap orang mengetahuinya, memerintahkan pengumuman Surat Edaran OJK ini dengan penempatannya dalam Berita Negara Republik Indonesia.

Ditetapkan di Jakarta
pada tanggal 25 November 2013
KEPALA EKSEKUTIF PENGAWAS IKNB
OTORITAS JASA KEUANGAN,

Ttd.

FIRDAUS DJAELANI

Salinan sesuai dengan aslinya
Kepala Bagian Bantuan Hukum
Direktorat Hukum

Ttd.

Mufli Asmawidjaja



LAMPIRAN

SURAT EDARAN OTORITAS JASA KEUANGAN

NOMOR 8/SEOJK.05/2013

TENTANG

LAPORAN BULANAN PERUSAHAAN MODAL VENTURA

K e p a d a

Yth. **Otoritas Jasa Keuangan**

Up. Direktorat Pengawasan Pembiayaan
Gedung Sumitro Djohadikusumo, Lantai 13
Jl. Lapangan Banteng Timur 1 - 4
Jakarta - 10710

**LAPORAN BULANAN
PERUSAHAAN MODAL VENTURA
Per ...**

PT XYZ

(Alamat Perusahaan)

LAPORAN POSISI KEUANGAN
PT
PERIODE BULAN TAHUN 20XX

Dalam Ribuan Rupiah

No	Keterangan	Sandi Akun	Jumlah (Rp)
	ASET	1000	
1.	Aset Lancar	1100	...
	a. Kas / Bank	1110	...
	b. Surat Berharga	1120	...
	c. Deposito	1130	...
	d. Piutang	1140	...
	e. Aset Lancar Lain-lain	1190	...
2.	Pembiayaan/Penyertaan Modal Ventura	1200	...
	a. Penyertaan Saham	1210	...
	b. Obligasi Konversi	1220	...
	c. Pembiayaan Bagi Hasil (Net)	1230	...
	1) Pembiayaan Bagi Hasil (Bruto)	1231	...
	2) -/- Akumulasi Penyisihan	1236	...
3.	Aset Tetap (Net)	1300	...
4.	Aset Lain-lain	1900	...
	a. Penyertaan pada Anak Perusahaan	1910	...
	b. Aset Pajak Tangguhan	1920	...
	c. Aset Yang Diambil Alih (AYDA)	1930	...
	d. Rupa-rupa Aset	1990	...
	Total Aset	1000	...
	LIABILITAS	2000	
5.	Hutang Lancar	2100	...
	a. Pinjaman Jangka Pendek	2110	...
	b. Hutang Lancar Lain-lain	2120	...
6.	Hutang/Pinjaman Jangka Panjang*)	2200	...
7.	Pinjaman Subordinasi	2300	...
8.	Liabilitas Lainnya	2900	...
	Total Liabilitas	2000
9.	Ekuitas	3000	...
	a. Modal Disetor	3100	...
	b. Agio (Disagio)	3200	...
	c. Cadangan	3300	...
	d. Laba Ditahan	3400	...
	e. Laba (Rugi) Tahun Berjalan	3500	...
	Total Ekuitas	3000	...

Keterangan:

*) selain Pinjaman Subordinasi

LAPORAN LABA (RUGI)
PT
PERIODE BULAN TAHUN 20XX

Dalam Ribuan Rupiah

No	Keterangan	Sandi Akun	Jumlah (Rp)
	PENDAPATAN	4000	
1.	Pendapatan Operasional	4100	...
	a. Penyertaan Saham	4110	...
	b. Obligasi Konversi	4120	...
	c. Pembiayaan Bagi Hasil	4130	...
2.	Pendapatan Non-Operasional	4200	...
	Total Pendapatan	4000	...
	BEBAN	5000	
3.	Beban Operasional	5100	...
	a. Bunga	5110	...
	b. Pegawai	5120	...
	c. Umum dan Administrasi	5130	...
	d. Penyisihan	5140	...
	e. Amortisasi/Penyusutan	5150	...
	f. Lain-lain	5190	...
4.	Beban Non-Operasional	5200	...
	Total Beban	5000	...
	Laba (Rugi) Sebelum Pajak	6100	...
	Taksiran Pajak Penghasilan	5300	...
	Laba (Rugi) Setelah Pajak	6200	...

LAPORAN ARUS KAS
PT
PERIODE BULAN TAHUN 20XX

Dalam Ribuan Rupiah

URAIAN	SANDI	RUPIAH
I. Arus Kas bersih dari Aktifitas Operasi		
A. Arus Kas Surplus	7101	
B. Arus Kas Defisit -/-	7102	
1. Penerimaan Kas dari Aktivitas Operasi	7110	
- Penerimaan dari penyertaan saham	7111	
- Penerimaan dari pembiayaan obligasi konversi	7112	
- Penerimaan dari pembiayaan bagi hasil	7113	
- Penerimaan dari pendapatan lain-lain	7119	
2. Pembayaran Kas untuk Aktivitas Operasi	7120	
- Pembayaran untuk kegiatan pembiayaan penyertaan saham	7121	
- Pembayaran untuk kegiatan pembiayaan obligasi konversi	7122	
- Pembayaran untuk kegiatan pembiayaan Bagi Hasil	7123	
- Pembayaran untuk bunga	7124	
- Pembayaran untuk beban umum dan administrasi	7125	
- Pembayaran untuk pajak penghasilan	7126	
- Pembayaran untuk aktivitas operasi lainnya	7129	
II. Arus Kas bersih dari Aktifitas Investasi		
A. Arus Kas Surplus	7201	
B. Arus Kas Defisit -/-	7202	
1. Penerimaan Kas dari Aktivitas Investasi	7210	
- Penerimaan atas pelepasan anak perusahaan	7211	
- Penerimaan dari penjualan tanah, bangunan dan peralatan	7212	
- Penerimaan deviden anak perusahaan	7213	
- Penerimaan bunga dari kegiatan investasi	7214	
- Penerimaan dari aktivitas investasi lainnya	7219	
2. Pembayaran Kas dari Aktivitas Investasi	7220	
- Pembayaran untuk perolehan atas anak perusahaan	7221	
- Pembayaran untuk pembelian tanah, bangunan dan peralatan	7222	
- Pembayaran untuk aktivitas investasi lainnya	7229	
III. Arus Kas bersih dari Aktifitas Pendanaan		
A. Arus Kas Surplus	7301	
B. Arus Kas Defisit -/-	7302	
1. Penerimaan Kas dari Aktivitas Pendanaan	7310	
- Penerimaan dari penerbitan modal saham	7311	
- Penerimaan dari pinjaman & penerbitan surat pinjaman	7312	
- Penerimaan dari aktivitas pendanaan lainnya	7319	
2. Pembayaran Kas untuk Aktivitas Pendanaan	7320	
- Pembayaran untuk penarikan kembali modal perusahaan	7321	
- Pembayaran untuk pokok pinjaman	7322	
- Pembayaran deviden	7323	
- Pembayaran untuk aktivitas pendanaan lainnya	7329	
IV. Pengaruh perubahan kurs valuta kas dan setara kas		
A. Surplus	7401	
B. Defisit -/-	7402	
V. Kenaikan Bersih Kas dan Setara Kas		
A. Kenaikan	7501	
B. Penurunan -/-	7502	
VI. Kas dan setara kas pada awal periode	7600	
VII. Kas dan setara kas pada akhir periode	7700	

RINCIAN PEMBIAYAAN BERDASARKAN BENTUK USAHA
PT
PERIODE BULAN..... TAHUN 20XX

No.	Bentuk Usaha	<i>Outstanding</i> ¹		Kumulatif ²	
		Jumlah PPU	Pembiayaan (Ribuan Rp)	Jumlah PPU	Pembiayaan (Ribuan Rp)
1.	PT				
2.	Koperasi				
3.	Firma (CV, UD, dll)				
4.	Perseorangan				
	Jumlah				

Keterangan :

¹ saldo pada akhir semester

² jumlah kontrak/ pembiayaan baru selama satu semester

RINCIAN PEMBIAYAAN BERDASARKAN SEKTOR EKONOMI
PT
PERIODE BULAN..... TAHUN 20XX

No.	Sektor Usaha	<i>Outstanding</i> ¹		<i>Kumulatif</i> ²	
		Jumlah PPU	Pembiayaan (Ribuan Rp)	Jumlah PPU	Pembiayaan (Ribuan Rp)
1.	Pertanian, Perikanan dan Kehutanan				
2.	Pertambangan				
3.	Perindustrian				
4.	Konstruksi				
5.	Perdagangan, Restoran dan Hotel				
6.	Pengangkutan, Pergudangan dan Komunikasi				
7.	Jasa Pendukung Bisnis				
8.	Jasa Sosial/Masyarakat				
9.	Lain-lain				
	Jumlah				

Keterangan :

¹ saldo pada akhir semester

² jumlah kontrak/pembiayaan baru selama satu semester

RINCIAN PEMBIAYAAN BERDASARKAN JENIS PEMBIAYAAN/PENYERTAAN

PT

PERIODE BULAN..... TAHUN 20XX

No.	Jenis Pembiayaan/ Penyertaan	<i>Outstanding</i> ¹		Kumulatif ²	
		Jumlah PPU	Pembiayaan (Ribuan Rp)	Jumlah PPU	Pembiayaan (Ribuan Rp)
1.	Penyertaan Saham				
2.	Obligasi Konversi				
3.	Bagi Hasil				
	Jumlah				

Keterangan :

¹ saldo pada akhir semester

² jumlah kontrak/pembiayaan baru selama satu semester

RINCIAN PEMBIAYAAN BERDASARKAN NILAI PEMBIAYAAN/PENYERTAAN

PT

PERIODE BULAN..... TAHUN 20XX

No.	Nilai Pembiayaan/ Penyertaan	<i>Outstanding</i> ¹		Kumulatif ²	
		Jumlah PPU	Pembiayaan (Ribuan Rp)	Jumlah PPU	Pembiayaan (Ribuan Rp)
1.	s.d. 50 juta				
2.	> 50 juta s.d. 500 juta				
3.	> 500 juta s.d. 5 miliar				
4.	> 5 miliar				
	Jumlah				

Keterangan :

¹ saldo pada akhir semester

² jumlah kontrak/pembiayaan baru selama satu semester

RINCIAN PEMBIAYAAN BERDASARKAN KOLEKTIBILITAS

PT

PERIODE BULAN..... TAHUN 20XX

No.	Kolektibilitas Piutang	<i>Outstanding</i> ¹		Kumulatif ²	
		Jumlah PPU	Pembiayaan (Ribuan Rp)	Jumlah PPU	Pembiayaan (Ribuan Rp)
1.	Current				
2.	1 hari ≤ Overdue ≤ 30 hari				
3.	30 hari < Overdue ≤ 60 hari				
4.	60 hari < Overdue ≤ 90 hari				
5.	90 hari < Overdue ≤ 120 hari				
6.	Overdue > 120 hari				
	Jumlah				

Keterangan :

¹ saldo pada akhir semester

² jumlah kontrak/ pembiayaan baru selama satu semester

LAPORAN ANALISIS KESESUAIAN ASET DAN LIABILITAS
PT.XYZ
Per...

UMUR	ASET*)			LIABILITAS*)			Rasio Aset Terhadap Liabilitas**)		
	Rupiah	Valas	Total	Rupiah	Valas	Total	Rupiah	Valas	Total
< 1 tahun									
1 tahun ≤ umur < 5 tahun									
5 tahun ≤ umur < 10 tahun									
≥ 10 tahun									
Total									

Rasio Keuangan	Rupiah**)	Valas**)	Total**)
Rasio Aset Lancar Terhadap Aset Tidak lancar			
Rasio Liabilitas Lancar Terhadap Liabilitas Tidak lancar			

Catatan:

*) Dalam jutaan rupiah

***) Dalam presentase

Aset/liabilitas lancar merupakan aset/liabilitas yang berumur kurang dari 1 tahun

Aset/liabilitas tidak lancar merupakan aset/liabilitas yang berumur lebih atau sama dengan dari 1 tahun

Ditetapkan di Jakarta
pada tanggal 25 November 2013

KEPALA EKSEKUTIF PENGAWAS IKNB
OTORITAS JASA KEUANGAN

Ttd.

FIRDAUS DJAELANI

Salinan sesuai dengan aslinya
Kepala Bagian Bantuan Hukum
Direktorat Hukum

Ttd.

Mufli Asmawidjaja