

REKSA DANA SYARIAH BAHANA LIKUID SYARIAH
Catatan atas Laporan Keuangan
Untuk Tahun yang Berakhir 31 Desember 2023
(Angka-angka Disajikan dalam Rupiah, kecuali Dinyatakan Lain)

13. Unit Penyertaan Beredar

Jumlah unit penyertaan yang dimiliki oleh pemodal dan Manajer Investasi, pihak berelasi, adalah sebagai berikut:

	2023		2022	
	Persentase %	Unit	Persentase %	Unit
Reksa Dana Syariah Bahana Likuid Syariah				
Kelas S				
Pemodal	65,51	377.976.522,6967	70,54	360.941.513,8005
Manajer Investasi (pihak berelasi)	-	-	1,89	9.648.983,7552
Subjumlah	65,51	377.976.522,6967	72,43	370.590.497,5557
Kelas G				
Pemodal	34,49	199.005.067,9380	27,55	140.941.936,0685
Manajer Investasi (pihak berelasi)	-	-	0,02	100.000,0000
Subjumlah	34,49	199.005.067,9380	27,57	141.041.936,0685
Jumlah	100,00	576.981.590,6347	100,00	511.632.433,6242

Semua kelas di reksa dana *multi-share class* akan berinvestasi ke portofolio efek yang sama serta memiliki kebijakan dan tujuan investasi yang sama, yang membedakan dari satu kelas ke kelas lainnya terletak pada struktur biaya dan skema distribusi hasil investasi. Oleh karena itu, setiap kelas dari reksa dana *multi share-class* akan memiliki Nilai Aktiva Bersih per unit yang berbeda.

Pada reksa dana *multi-share class*, Nilai Aktiva Bersih per unit dari masing-masing *share-class* akan dihitung dari akun pembelian dan penjualan kembali unit penyertaan, serta akun laba rugi. Untuk akun pembelian dan penjualan kembali unit penyertaan, alokasi antara *share-classes* adalah sesuai dengan Pemegang Unit Penyertaan saat melakukan pembelian atau penjualan kembali unit penyertaan per *share-class*. Sementara untuk pembagian akun laba rugi di masing-masing *share-class* adalah berdasarkan rasio alokasi yang didapatkan dari proporsi Nilai Aktiva Bersih per kelas.

Keuntungan yang diterima oleh Manajer Investasi, pihak berelasi, atas pembelian kembali unit penyertaan yang dimiliki oleh Manajer Investasi untuk tahun-tahun yang berakhir 31 Desember 2023 dan 2022 masing-masing sebesar Rp 646.549.070 dan nihil.

14. Pendapatan Bagi Hasil

Akun ini merupakan pendapatan bagi hasil atas:

	2023	2022
Instrumen pasar uang	38.620.689.018	25.565.407.351
Sukuk	6.377.251.294	7.047.161.159
Jumlah	44.997.940.312	32.612.568.510

Pendapatan di atas termasuk pendapatan bagi hasil yang belum direalisasi (Catatan 6).