

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)

Jenis efek	Peringkat	Nilai nominal	2022				
			Harga perolehan rata-rata %	Nilai wajar	Tingkat bagi hasil %	Jatuh tempo	Persentase terhadap jumlah portofolio efek %
Sukuk Diukur pada Nilai Wajar melalui Laba Rugi							
Sukuk							
Mudharabah Berkelanjutan I Indah Kiat Pulp & Paper III A 2022	idA+(sy)	48.000.000.000	100,00	48.461.673.600	6,00	06-Mar-23	6,91
Mudharabah Berkelanjutan II Indah Kiat Pulp & Paper II A 2022	idA+(sy)	35.000.000.000	100,01	35.000.000.000	6,00	21-Okt-23	4,99
Sukuk Negara Ritel SR012	-	32.626.000.000	102,54	32.673.736.079	6,30	10-Mar-23	4,65
Surat Berharga Syariah Negara PBS027	-	20.000.000.000	101,83	20.054.705.600	6,50	15-Mei-23	2,86
Ijarah Berkelanjutan I Sampoerna Agro I A 2020	idA(sy)	3.500.000.000	101,23	3.515.548.225	9,35	03-Mar-23	0,50
Jumlah		139.126.000.000		139.705.663.504			19,91

Nilai tercatat sukuk pada laporan keuangan adalah sebesar nilai wajarnya.

Reksa Dana mengklasifikasikan pengukuran nilai wajar sukuk dengan menggunakan hirarki nilai wajar Level 1 (Catatan 12).

Sukuk dalam portofolio efek Reksa Dana mempunyai sisa jangka waktu kurang dari 1 tahun. Dalam hal harga perdagangan terakhir efek di bursa efek tidak mencerminkan nilai pasar wajar pada saat itu, maka nilai wajar sukuk ditentukan berdasarkan pertimbangan terbaik Manajer Investasi dengan mengacu kepada Surat Keputusan Ketua Bapepam dan LK mengenai "Nilai Pasar Wajar dari Efek dalam Portofolio Reksa Dana". Nilai realisasi dari sukuk tersebut dapat berbeda secara signifikan dengan nilai wajar sukuk masing-masing pada tanggal 31 Desember 2023 dan 2022.

5. Kas di Bank

	2023	2022
PT Bank Central Asia Tbk	9.044.193.670	2.006.370.463
Standard Chartered Bank, cabang Jakarta (Bank Kustodian)	6.319.748.098	31.846.641.615
PT Bank Mandiri (Persero) Tbk	262.456.115	168.220.038
PT Bank Negara Indonesia (Persero) Tbk	101.940.028	46.493.094
PT Bank Permata Tbk	64.906.111	64.906.111
PT Bank CIMB Niaga Tbk	50.125.376	103.987.776
PT Bank Mega Tbk	200.000	-
Citibank, N.A., cabang Jakarta	-	85.390.308
Jumlah	<u>15.843.569.398</u>	<u>34.322.009.405</u>

6. Piutang Bagi Hasil

	2023	2022
Sukuk	2.755.616.509	954.976.252
Instrumen pasar uang	1.639.571.246	1.050.389.843
Jumlah	<u>4.395.187.755</u>	<u>2.005.366.095</u>

Cadangan kerugian penurunan nilai atas piutang bagi hasil tidak dibentuk karena Reksa Dana berpendapat bahwa seluruh piutang tersebut dapat ditagih.