

REKSA DANA BATAVIA DANA LIKUID
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
(Lanjutan)

Untuk tahun yang berakhir pada tanggal
31 Desember 2023

REKSA DANA BATAVIA DANA LIKUID
NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
(Continued)

For the years ended
December 31, 2023

(Dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

(Stated in Rupiah, unless otherwise stated)

| | | | | | |
|----------------------|---------------|-----------------|----------------------|-------------|-------------------|
| 19. MANAJEMEN | RISIKO | KEUANGAN | 19. FINANCIAL | RISK | MANAGEMENT |
| (Lanjutan) | | | (Continued) | | |

b. Risiko Pasar (lanjutan)

b. Market Risk (continued)

(ii) Risiko harga (lanjutan)

(ii) Price risk (continued)

Sesuai dengan kebijakan Reksa Dana, Manajer Investasi melakukan analisis dan memantau sensitivitas harga dan suku bunga secara *regular*.

In accordance with the Mutual Fund's policy, the Investment Managers analyze and monitor the price and the interest rate's sensitivities on a regular basis.

c. Risiko Likuiditas

c. Liquidity Risk

Nilai portofolio Reksa Dana pada tanggal dilakukannya penjualan kembali dan likuidasi Reksa Dana dipengaruhi oleh likuiditas pasar efek-efek dalam portofolio Reksa Dana. Efek-efek yang tidak likuid dapat memiliki nilai pasar wajar yang lebih rendah dari pada nilai efek-efek tersebut.

The value of the Mutual Fund portfolio on the date of the resale and liquidation of the Mutual Fund is affected by the market liquidity of the securities in the Mutual Fund portfolio. Securities that are illiquid can have a lower fair market value than the value of these securities.

Tabel berikut ini menggambarkan analisis liabilitas keuangan Reksa Dana ke dalam kelompok jatuh tempo yang relevan berdasarkan periode yang tersisa pada tanggal posisi keuangan sampai dengan tanggal jatuh tempo kontrak. Total dalam tabel adalah arus kas kontraktual yang tidak didiskontokan.

The following table describes the analysis of the Mutual Funds financial liabilities into the relevant maturity groups based on the remaining period from the financial position date to the contract maturity date. The amounts in the table are the contractual undiscounted cash flows.

| | 2023 | | | | |
|---|--|-------------------------|---|----------------------|--|
| | Kurang dari 1 bulan/ <i>less than</i> 1 month | 1-3 bulan/ 1-3 month | Lebih dari 3 bulan/ <i>more than</i> 3 month | Total/ Total | |
| Liabilitas keuangan | | | | | <i>Financial liabilities</i> |
| Uang muka diterima atas pemesanan unit penyertaan | 21.051.115 | - | - | 21.051.115 | <i>Advance for investment units subscription</i> |
| Liabilitas atas pembelian kembali unit penyertaan | 9.226.253.455 | - | - | 9.226.253.455 | <i>Liabilities of redemption investment unit</i> |
| Beban akrual | 391.927.602 | - | 272.394.621 | 664.322.223 | <i>Accrued expenses</i> |
| Total liabilitas keuangan | <u>9.639.232.172</u> | <u>-</u> | <u>272.394.621</u> | <u>9.911.626.793</u> | <i>Total financial liabilities</i> |

REKSA DANA BATAVIA DANA LIKUID
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
(Lanjutan)

Untuk tahun yang berakhir pada tanggal
31 Desember 2023

REKSA DANA BATAVIA DANA LIKUID
NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
(Continued)

For the years ended
December 31, 2023

(Dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

(Stated in Rupiah, unless otherwise stated)

| | | | | | |
|----------------------|---------------|-----------------|----------------------|-------------|-------------------|
| 19. MANAJEMEN | RISIKO | KEUANGAN | 19. FINANCIAL | RISK | MANAGEMENT |
| (Lanjutan) | | | (Continued) | | |

c. Risiko Likuiditas (lanjutan)

c. Liquidity Risk (continued)

| | 2022 | | | | |
|---|--|-------------------------|---|----------------------|---|
| | Kurang dari 1 bulan/ <i>less than</i> 1 month | 1-3 bulan/ 1-3 month | Lebih dari 3 bulan/ <i>more than</i> 3 month | Total/ Total | |
| Liabilitas keuangan | | | | | Financial liabilities |
| Liabilitas atas pembelian kembali unit penyertaan | 3.983.141.920 | - | - | 3.983.141.920 | Liabilities of redemption investment unit |
| Beban akrual | 480.524.008 | - | - | 480.524.008 | Accrued expenses |
| Total liabilitas keuangan | <u>4.463.665.928</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>4.463.665.928</u> | Total financial liabilities |

d. Manajemen Risiko Permodalan

d. Capital Risk Management

Manajer Investasi memonitor modal atas dasar nilai aset bersih yang diatribusikan kepada pemegang unit penyertaan. Jumlah aset bersih yang diatribusikan kepada pemegang unit penyertaan dapat berubah secara signifikan secara harian, dimana Reksa Dana bergantung kepada pembelian kembali dan penjualan unit penyertaan atas kebijaksanaan dari pemegang unit penyertaan secara harian. Tujuan Manajer Investasi ketika mengelola modal adalah untuk menjaga kemampuan Reksa Dana untuk melanjutkan kelangsungan hidup dalam rangka memberikan keuntungan bagi pemegang unit penyertaan dan mempertahankan basis modal yang kuat untuk mendukung pengembangan kegiatan investasi Reksa Dana secara efisien.

The Investment Manager monitors the capital of the Mutual Fund based on the net assets attributable to holders of investment unit. The total net assets attributable to holders of investment unit may significantly change on a daily basis, as subscriptions and redemptions to/from the Mutual Fund are at the discretion of the holders of investment unit. The Investment Manager's objectives when managing capital are to maintain the Mutual Fund's ability to continue as a going concern in order to generate returns to holders of investment unit and to maintain a strong capital base to support the development of the investment activities of the Mutual Fund efficiently.

20. RASIO-RASIO KEUANGAN

20. FINANCIAL RATIOS

Berikut ini adalah ikhtisar rasio-rasio keuangan Reksa Dana. Rasio-rasio ini dihitung berdasarkan Surat Keputusan Ketua Badan Pengawas Pasar Modal dan Lembaga Keuangan No. KEP-99/PM/1996 tanggal 28 Mei 1996.

Following is a summary of the Mutual Fund's financial ratios. These ratios are calculated in accordance with the Decree of the Chairman of Capital Market Supervisory Board and Financial Institution No. KEP-99/PM/1996 dated May 28, 1996.

REKSA DANA BATAVIA DANA LIKUID
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
(Lanjutan)

Untuk tahun yang berakhir pada tanggal
31 Desember 2023

REKSA DANA BATAVIA DANA LIKUID
NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
(Continued)

For the years ended
December 31, 2023

(Dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

(Stated in Rupiah, unless otherwise stated)

20. RASIO-RASIO KEUANGAN (Lanjutan)

Rasio keuangan untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2023 dan 2022 (tidak diaudit) masing-masing adalah sebagai berikut:

| | 2023 | 2022 |
|---|------|------|
| Total hasil investasi (%) | 2,67 | 1,36 |
| Hasil investasi setelah memperhitungkan beban pemasaran (%) | 2,67 | 1,36 |
| Biaya Investasi (%) | 0,68 | 0,68 |
| Perputaran portofolio | - | - |
| Penghasilan kena pajak (%) | - | 0,18 |

Tujuan penyajian ikhtisar rasio keuangan Reksa Dana ini adalah semata-mata untuk membantu memahami kinerja masa lalu dari Reksa Dana. Rasio-rasio ini seharusnya tidak dipertimbangkan sebagai indikasi bahwa kinerja masa depan Reksa Dana akan sama dengan kinerja masa lalu.

20. FINANCIAL RATIOS (Continued)

Financial ratios for the years ended December 31, 2023 and 2022 (unaudited) are as follows:

| | 2023 | 2022 | |
|---|------|------|--|
| Total hasil investasi (%) | 2,67 | 1,36 | Total investment return (%) |
| Hasil investasi setelah memperhitungkan beban pemasaran (%) | 2,67 | 1,36 | Investment return after taking into account marketing expenses (%) |
| Biaya Investasi (%) | 0,68 | 0,68 | Investment expenses (%) |
| Perputaran portofolio | - | - | Portfolios turnover |
| Penghasilan kena pajak (%) | - | 0,18 | Taxable income (%) |

The purpose of the disclosure of the above financial ratios of the Mutual Fund is solely to provide easier understanding on the past performance of the Mutual Fund. These ratios should not be considered as an indication that the future performance would be the same as in the past.

21. REKLASIFIKASI AKUN

Akun tertentu dalam laporan posisi keuangan dan laporan laba rugi dan komprehensif lain untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2022 telah di reklasifikasi kembali sesuai dengan penyajian laporan posisi keuangan dan laporan laba rugi dan komprehensif lain untuk tahun yang berakhir tanggal 31 Desember 2023 adalah sebagai berikut:

| | Saldo sebelum reklasifikasi/ Balance before reclassification |
|-------------------------|---|
| Laporan Posisi Keuangan | |
| LIABILITAS | |
| Beban akrual | 477.542.321 |
| Utang pajak lainnya | 2.981.687 |

21. ACCOUNT RECLASSIFICATION

Certain accounts in the statement of financial position and statements of profit or loss and other comprehensive income for the year ended December 31, 2022 have been reclassified according to the presentation of the statement of financial position and statements of profit or loss and other comprehensive income for the year ended December 31, 2023, as follows:

| | Saldo setelah reklasifikasi/ Balance after reclassification | |
|-------------------------|--|----------------------------------|
| Laporan Posisi Keuangan | | Statements of Financial Position |
| LIABILITAS | | LIABILITIES |
| Beban akrual | 480.524.008 | Accrued expenses |
| Utang pajak lainnya | - | Other tax payable |

REKSA DANA BATAVIA DANA LIKUID
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
(Lanjutan)

Untuk tahun yang berakhir pada tanggal
31 Desember 2023

REKSA DANA BATAVIA DANA LIKUID
NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
(Continued)

For the years ended
December 31, 2023

(Dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

(Stated in Rupiah, unless otherwise stated)

21. REKLASIFIKASI AKUN (Lanjutan)

21. ACCOUNT RECLASSIFICATION (Continued)

| | Saldo sebelum reklasifikasi/ <i>Balance before reclassification</i> | Saldo setelah reklasifikasi/ <i>Balance after reclassification</i> | |
|--|---|--|--|
| Laporan Laba Rugi dan Komprehensif lain | | | <i>Statements of Profit or Loss and Other Comprehensive Income</i> |
| BEBAN | | | EXPENSES |
| Beban investasi | | | <i>Investment expenses</i> |
| Beban pengelolaan investasi | 3.147.339.538 | 3.490.783.434 | <i>Investment management fee</i> |
| Beban kustodian | 503.574.326 | 558.525.349 | <i>Custodian fee</i> |
| Beban lain-lain | 3.692.479.775 | 3.294.084.856 | <i>Other expenses</i> |

INFORMASI DALAM IKHTISAR KEUANGAN SINGKAT

REKSA DANA BATAVIA DANA LIKUID IKHTISAR RASIO KEUANGAN PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2023 DAN UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT

| RASIO | Periode 1 Januari 2024 s/d 31 Maret 2024 (tidak diaudit) | Periode 1 April 2023 s/d 31 Maret 2024 | Periode 1 April 2021 s/d 31 Maret 2024 | Periode 1 April 2019 s/d 31 Maret 2024 | 3 tahun kalender terakhir | | |
|---|---|--|--|--|------------------------------|------|------|
| | | | | | 2023 | 2022 | 2021 |
| TOTAL HASIL INVESTASI (%) | - | - | - | - | 2,67 | 1,36 | 1,35 |
| HASIL INVESTASI SETELAH MEMPERHITUNGKAN BIAYA PEMASARAN (%) | - | - | - | - | 2,67 | 1,36 | 1,35 |
| BIAYA OPERASI (%) | - | - | - | - | 0,68 | 0,68 | 0,68 |
| PERPUTARAN PORTOFOLIO | - | - | - | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| PERSENTASE PENGHASILAN KENA PAJAK (%) | - | - | - | - | - | 0,18 | - |