

REKSA DANA AVRIST ADA KAS MUTIARA
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
31 Desember 2023
Dan untuk Tahun yang Berakhir pada Tanggal tersebut
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

19. TUJUAN DAN KEBIAJAKAN MANAJEMEN RISIKO KEUANGAN (lanjutan)

Risiko Likuiditas (lanjutan)

Ikhtisar selisih likuiditas (*liquidity gap*) antara aset dan liabilitas keuangan Reksa Dana pada tanggal 31 Desember 2023 dan 2022 berdasarkan arus kas pembayaran kontraktual yang tidak didiskontokan adalah sebagai berikut:

	2023			Total
	Kurang dari 1 Bulan	1 Bulan - 1 Tahun	Lebih dari 1 Tahun	
<u>Aset Keuangan</u>				
Portofolio efek	36.000.000.000	88.969.836.722	-	124.969.836.722
Kas	3.164.836.431	-	-	3.164.836.431
Piutang bunga	644.152.051	-	-	644.152.051
Piutang penjualan unit penyertaan	356.537.678	-	-	356.537.678
Piutang lain-lain	10.063.670.001	-	-	10.063.670.001
Sub-total	50.229.196.161	88.969.836.722	-	139.199.032.883
<u>Liabilitas Keuangan</u>				
Beban akrual	155.876.949	-	-	155.876.949
Uang muka diterima atas pemesanan unit penyertaan	2.436.974.499	-	-	2.436.974.499
Sub-total	2.592.851.448	-	-	2.592.851.448
Selisih Likuiditas	47.636.344.713	88.969.836.722	-	136.606.181.435
	2022			Total
	Kurang dari 1 Bulan	1 Bulan - 1 Tahun	Lebih dari 1 Tahun	
<u>Aset Keuangan</u>				
Portofolio efek	13.000.000.000	45.280.698.020	-	58.280.698.020
Kas	1.174.887.376	-	-	1.174.887.376
Piutang bunga	396.416.219	-	-	396.416.219
Piutang penjualan unit penyertaan	11.680.994	-	-	11.680.994
Piutang lain-lain	14.820.000	-	-	14.820.000
Sub-total	14.597.804.589	45.280.698.020	-	59.878.502.609
<u>Liabilitas Keuangan</u>				
Beban akrual	58.123.105	-	-	58.123.105
Uang muka diterima atas pemesanan unit penyertaan	81.212.050	-	-	81.212.050
Sub-total	139.335.155	-	-	139.335.155
Selisih Likuiditas	14.458.469.434	45.280.698.020	-	59.739.167.454

Manajemen Risiko Permodalan

Manajer Investasi dan Bank Kustodian memonitor modal atas dasar nilai aset bersih. Jumlah aset bersih 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 dan Bank Kustodian 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.