



**DANA PENSIUN PEMBERI KERJA (DPPK)
UKHUWAH UNIVERSITAS MUSLIM INDONESIA (UMI)**

LAPORAN KEUANGAN

**TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN UNTUK TAHUN YANG
BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT
BESERTA LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN**



DAFTAR ISI

**DANA PENSIUN PEMBERI KERJA (DPPK)
UKHUWAH UNIVERSITAS MUSLIM INDONESIA (UMI)
LAPORAN KEUANGAN TANGGAL 31 DESEMBER 2022
DAN UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT**

DAFTAR ISI

	<u>Halaman</u>
HALAMAN COVER	
DAFTAR ISI	
PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB PENGURUS DANA PENSIUN	
LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN	
LAPORAN KEUANGAN POKOK	
LAPORAN ASET NETO	1
LAPORAN PERUBAHAN ASET NETO	2
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN	3 - 29
INFORMASI KEUANGAN TAMBAHAN	
LAPORAN POSISI KEUANGAN/NERACA	30
LAPORAN PERHITUNGAN HASIL USAHA.....	31
LAPORAN ARUS KAS	32
<u>LAMPIRAN</u>	
1. Bilyet Deposito pada Bank per tanggal 31 Desember 2022	
2. Daftar Surat Berharga Negara per tanggal 31 Desember 2022	
3. Daftar Pembelian dan Penjualan Saham tahun 2022	
4. Daftar Saham per tanggal 31 Desember 2022	
5. Daftar Obligasi per tanggal 31 Desember 2022	
6. Daftar Sukuk per tanggal 31 Desember 2022	
7. Daftar Reksadana per tanggal 31 Desember 2022	
8. Kesimpulan Penilaian Independen KJPP Satria Setiawan dan Rekan	
9. Rincian perhitungan bunga atas keterlambatan iuran tambahan	
10. Daftar Aset Operasional	

SURAT PERNYATAAN **PENGURUS**

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN
00029/2.1034/AU.1/08/1162-1/1/III/2023

Kepada Yth

Pendiri, Dewan Pengawas dan Pengurus
Dana Pensiun Pemberi Kerja (DPPK) Ukuwah UMI

Opini

Kami telah mengaudit laporan keuangan Dana Pensiun Pemberi Kerja (DPPK) Ukuwah Universitas Muslim Indonesia (UMI) ("Dana Pensiun"), yang terdiri dari laporan aset neto tanggal 31 Desember 2022, dan laporan perubahan aset neto untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, serta catatan atas laporan keuangan, termasuk ikhtisar kebijakan akuntansi signifikan.

Menurut opini kami, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, aset neto Dana Pensiun tanggal 31 Desember 2022, dan perubahan aset neto untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia.

Basis Opini

Kami melaksanakan audit kami berdasarkan Standar Audit yang ditetapkan oleh Institut Akuntan Publik Indonesia. Tanggung jawab kami menurut standar tersebut diuraikan lebih lanjut dalam paragraf Tanggung Jawab Auditor terhadap Audit atas Laporan Keuangan pada laporan kami. Kami independen terhadap Dana Pensiun berdasarkan ketentuan etika yang relevan dalam audit kami atas laporan keuangan di Indonesia, dan kami telah memenuhi tanggung jawab etika lainnya berdasarkan ketentuan tersebut. Kami yakin bahwa bukti audit yang telah kami peroleh adalah cukup dan tepat untuk menyediakan suatu basis bagi opini audit kami.

Penekanan Suatu Hal

Audit kami atas laporan keuangan DPPK Ukuwah UMI untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2022 tersebut dilaksanakan dengan tujuan merumuskan suatu opini atas laporan keuangan secara keseluruhan. Informasi keuangan tambahan yang terdiri atas laporan posisi keuangan tanggal 31 Desember 2022, laporan perhitungan hasil usaha, dan laporan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut (secara kolektif disebut sebagai "Informasi Keuangan Tambahan") pada laporan keuangan terlampir disajikan untuk tujuan analisis tambahan dan bukan merupakan bagian yang diharuskan dari laporan keuangan berdasarkan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia. Informasi Keuangan Tambahan merupakan tanggung jawab manajemen serta dihasilkan dari dan berkaitan secara langsung dengan catatan akuntansi dan catatan lainnya yang digunakan untuk menyusun laporan keuangan. Informasi Keuangan Tambahan telah menjadi objek prosedur audit yang diterapkan dalam audit atas laporan keuangan berdasarkan Standar Audit yang ditetapkan oleh Institut Akuntan Publik Indonesia. Menurut opini kami, Informasi Keuangan Tambahan telah disajikan secara wajar dalam semua hal yang material dalam hubungannya dengan laporan keuangan secara keseluruhan..

Hal Lain

Laporan Keuangan Dana Pensiun Per 31 Desember 2021 dan untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut diaudit oleh auditor independen lain yang laporan auditornya tertanggal 25 Februari 2022 menyatakan opini wajar tanpa pengecualian.

Tanggung Jawab Manajemen dan Pihak yang Bertanggung Jawab atas Tata Kelola

Manajemen bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan tersebut sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia, dan atas pengendalian internal yang dianggap perlu oleh manajemen untuk memungkinkan penyusunan laporan keuangan yang bebas dari kesalahan penyajian material, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan.

Dalam penyusunan laporan keuangan, manajemen bertanggung jawab untuk menilai kemampuan Dana Pensiun dalam mempertahankan kelangsungan usahanya, mengungkapkan, sesuai dengan kondisinya, hal-hal yang berkaitan dengan kelangsungan usaha, dan menggunakan basis akuntansi kelangsungan usaha, kecuali manajemen memiliki intensi untuk melikuidasi Dana Pensiun atau menghentikan operasi, atau tidak memiliki alternatif yang realistis selain melaksanakannya.

LAPORAN KEUANGAN

DANA PENSIUN PEMBERI KERJA (DPPK)
UKHUWAH UMI
LAPORAN ASET NETO
Tanggal 31 Desember 2022 dan 2021

URAIAN	CATATAN	31 - 12 - 2022	31 - 12 - 2021
<u>A S E T</u>			
INVESTASI (Nilai Wajar)			
- Deposito Berjangka Pada Bank	5b, 8	16.200.000.000	19.935.000.000
- Surat Berharga Negara	5b, 9	54.617.000.000	6.104.000.000
- Saham	5b, 10	16.889.054.490	14.158.941.000
- Obligasi	5b, 11	5.916.528.000	7.041.260.000
- Sukuk	5b, 12	2.018.561.000	3.023.733.000
- Reksadana	5b, 13	5.865.387.800	4.303.201.592
- Tanah dan Bangunan	5b, 14	4.637.056.436	4.172.576.607
Jumlah Investasi		106.143.587.726	58.738.712.199
ASET LANCAR DILUAR INVESTASI			
- Kas dan Bank	16	160.070.086	859.135.809
- Piutang luran	17		
- luran Normal Pemberi Kerja		396.025.953	406.588.659
- luran Normal Peserta		167.807.607	172.283.330
- luran Tambahan		8.926.413.720	36.411.201.007
- Piutang Bunga Keterlambatan Pembayaran luran Tambahan	18	125.943.732	1.452.398.262
- Piutang Hasil Investasi	19	782.056.199	196.365.951
Jumlah Aset Lancar Diluar Investasi		10.558.317.297	39.497.973.018
ASET OPERASIONAL (Nilai Buku)			
- Kendaraan	5c, 21	-	-
- Peralatan Komputer		91.387.508	124.383.341
- Peralatan Kantor		4.777.091	7.432.331
Jumlah Aset Operasional		96.164.599	131.815.672
ASET LAIN-LAIN			
	22	1.000.000.000	234.375.000
TOTAL ASET TERSEDIA		117.798.069.623	98.602.875.890
<u>LIABILITAS</u>			
LIABILITAS DILUAR NILAI KINI AKTUARIAL			
- Liabilitas Manfaat Pensiun Jatuh Tempo	24	-	-
- Liabilitas Pajak		17.108.239	30.566.509
- Liabilitas Lain		-	-
TOTAL LIABILITAS		17.108.239	30.566.509
TOTAL ASET NETO		117.780.961.383	98.572.309.380

DANA PENSIUN PEMBERI KERJA (DPPK)
UKHUWAH UMI
LAPORAN PERUBAHAN ASET NETO
Untuk Tahun yang berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021

URAIAN	CATATAN	TAHUN 2022	TAHUN 2021
<u>PENAMBAHAN</u>			
Pendapatan Investasi	25		
- Bagi Hasil		4.250.775.044	1.721.188.692
- Dividen		245.188.305	590.904.897
- Sewa		145.703.340	73.412.502
- Laba/(Rugi) Pelepasan Investasi		2.723.922.760	1.647.264.344
Jumlah Pendapatan Investasi		7.365.589.449	4.032.770.435
Peningkatan/(Penurunan) SPI	15	205.838.509	(88.359.890)
Iuran Jatuh Tempo	29		
- Iuran Normal Pemberi Kerja		4.788.263.326	4.384.210.352
- Iuran Normal Peserta		2.028.928.253	2.465.641.233
- Iuran Tambahan		11.576.413.720	5.811.449.295
Pendapatan di Luar Investasi dan Operasional	28	179.776.673	1.520.945.050
Pengalihan Dana dari Dana Pensiun Lain		-	-
Jumlah Penambahan		26.144.809.930	18.126.656.475
<u>PENGURANGAN</u>			
Beban Investasi	26	539.296.533	360.381.052
Beban Operasional	27	1.060.757.878	689.080.522
Beban di Luar Investasi dan Operasional	28	6.394.070	3.015.133
Manfaat Pensiun	30	5.329.709.445	3.986.823.120
Pajak Penghasilan		-	-
Pengalihan Dana ke Dana Pensiun Lain		-	-
Jumlah Pengurangan		6.936.157.927	5.039.299.826
KENAIKAN/(PENURUNAN) ASET NETO		19.208.652.003	13.087.356.649
ASET NETO AWAL TAHUN		98.572.309.380	85.484.952.732
ASET NETO AKHIR TAHUN		117.780.961.383	98.572.309.380

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

DANA PENSIUN PEMBERI KERJA (DPPK) UKHUWAH UMI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
SERTA UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

1. UMUM

a. Nama dan Tempat Kedudukan

- Nama : Dana Pensiun Pemberi Kerja Ukhuwah UMI
- Alamat : Yayasan Wakaf UMI Jl. Urip Sumoharjo Km. 5 Makassar 90232
Telp (0411) 426222, Fax. (0411) 428122

b. Pendirian

Dana Pensiun Pemberi Kerja (DPPK) Ukhuwah UMI didirikan pada tanggal 23 Juni 2012 berdasarkan Pernyataan Pendiri DPPK Ukhuwah UMI Nomor: 431.a/YW-UMI/R/VI/2012 tanggal 23 Juni 2012 dan Surat Yayasan Wakaf UMI selaku Pendiri DPPK Ukhuwah UMI Nomor: 679/YW-UMI/M/VIII/2013 tanggal 20 Agustus 2013 tentang Pengumuman Pembentukan Dana Pensiun Pemberi Kerja Ukhuwah UMI, untuk jangka waktu yang tidak ditentukan.

Dengan berlakunya Undang-Undang Nomor 11 tahun 1992 tentang Dana Pensiun, Yayasan Wakaf UMI mengajukan pengesahan pembentukan DPPK Ukhuwah UMI dengan surat Nomor: 504.a/YW-UMI/VII/2012 tanggal 10 Agustus 2012 dan terakhir dengan surat Nomor: 04/DPPK-UMI/VII/2013 tanggal 2 Juli 2013 kepada Otoritas Jasa Keuangan (OJK) dan telah mendapat pengesahan dengan Keputusan Dewan Komisiner OJK Nomor: KEP-63/D.05/2013 tanggal 30 Juli 2013.

DPPK Ukhuwah UMI ditetapkan sebagai Dana Pensiun dalam status pengawasan khusus berdasarkan surat Otoritas Jasa Keuangan (OJK) Nomor: S-754/NB.21/2021 tanggal 6 Desember 2021 tentang Pemberitahuan Status Pengawasan Dana Pensiun Ukhuwah UMI. Berdasarkan pengawasan terhadap Dana Pensiun Ukhuwah UMI (Dana Pensiun), diketahui bahwa dalam laporan keuangan bulanan per 30 September 2021 umur piutang iuran Dana Pensiun adalah setara dengan rata-rata iuran jatuh tempo sebesar 65 bulan.

c. Azas, Maksud dan Tujuan

DPPK Ukhuwah UMI berazaskan Islam. Maksud pembentukan DPPK Ukhuwah UMI adalah untuk menyelenggarakan Program Pensiun Manfaat Pasti (PPMP), dengan tujuan memberikan kesinambungan penghasilan dan kesejahteraan bagi peserta dan pihak yang berhak.

d. Nama Pendiri

Nama Pendiri DPPK Ukhuwah UMI adalah Yayasan WAKAF UMI, bergerak di bidang Pendidikan, yang beralamat di Gedung Menara UMI, Lt. 4 Jl. Urip Sumoharjo Km. 5 Makassar 90232. DPPK Ukhuwah UMI belum memiliki Mitra Pendiri.

e. Dewan Pengawas dan Pengurus

Dewan Pengawas dan Pengurus DPPK Ukhuwah UMI diangkat berdasarkan Keputusan Pengurus Yayasan Wakaf UMI Selaku Pendiri Dana Pensiun Pemberi Kerja Ukhuwah UMI Nomor: 0900/YW-UMI/A/X/2017 tanggal 4 Oktober 2017 tentang Pengangkatan Pengurus dan Dewan Pengawas Dana Pensiun Pemberi Kerja Ukhuwah UMI Periode 2017 – 2022, sebagai berikut:

DANA PENSIUN PEMBERI KERJA (DPPK) UKHUWAH UMI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
SERTA UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

f. Jenis Program Pensiun

Jenis Program Pensiun DPPK Ukhuwah UMI adalah Program Pensiun Manfaat Pasti (PPMP), yaitu suatu program pensiun yang menetapkan besarnya manfaat pensiun yang dijanjikan kepada peserta dengan rumus manfaat pensiun yang telah ditetapkan dalam Peraturan Dana Pensiun.

g. Kepesertaan

Peserta DPPK Ukhuwah UMI adalah Pegawai Tetap dan Dosen Yayasan Wakaf UMI dan Pegawai Unit Usaha Yayasan Wakaf UMI, kecuali Pegawai Tetap Rumah Sakit Ibnu Sina YW-UMI.

Jumlah Peserta Aktif dan Pensiunan pada DPPK Ukhuwah UMI per 31 Desember 2022 dan 2021 adalah sebagai berikut:

No	Uraian	31-12-2022 (Orang)	31-12-2021 (Orang)
1	Peserta Aktif (Pendiri)	1.209	1.255
2	Peserta Pasif (Pensiunan)	58	25
	Jumlah	1.267	1.280

2. IKHTISAR KEBIJAKAN DANA PENSIUN

Ketentuan mengenai pendanaan dan manfaat pensiun diatur dalam Peraturan Dana Pensiun Pemberi Kerja Ukhuwah UMI terakhir dengan Keputusan Yayasan Wakaf UMI Nomor: 1 Tahun 2012 tentang Peraturan Dana Pensiun Pemberi Kerja Ukhuwah UMI yang telah disahkan dengan Keputusan Dewan Komisiner Otoritas Jasa Keuangan Nomor: KEP-63/D.05/2013 tanggal 30 Juli 2013 tentang Pengesahan Atas Peraturan Dana Pensiun Dari Dana Pensiun Pemberi Kerja Ukhuwah UMI.

Dana Pensiun Pemberi Kerja Ukhuwah UMI menganut metode pendanaan *Full Funding*, yaitu melaksanakan pemupukan dana sejak peserta masih aktif bekerja. Adapun sumber pendanaan adalah dalam bentuk iuran normal yang dibayar oleh Peserta dan Pemberi Kerja, serta iuran tambahan dari Pemberi Kerja.

Pendiri bertanggung jawab atas kecukupan dana untuk memenuhi kewajiban membayar Manfaat Pensiun kepada peserta dan pihak yang berhak sesuai Peraturan.

Ikhtisar kebijakan Dana Pensiun adalah sebagai berikut:

a. Kekayaan Dana Pensiun

- 1) Seluruh kekayaan Dana Pensiun terpisah dari kekayaan Pendiri serta dikecualikan dari setiap tuntutan hukum atas kekayaan Pendiri.
- 2) Kekayaan Dana Pensiun dihimpun dari: Iuran Peserta, Iuran Pemberi Kerja, Hasil Investasi, dan Pengalihan dana dari Dana Pensiun lain.

DANA PENSIUN PEMBERI KERJA (DPPK) UKHUWAH UMI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
SERTA UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

b. Iuran

- 1) Setiap peserta wajib membayar iuran sebesar 5,25% (lima koma dua puluh lima persen) dari Penghasilan Dasar Pensiun per bulan yang dipungut langsung oleh Pemberi Kerja, dimulai pada bulan sejak Pegawai terdaftar sebagai Peserta dan berakhir pada saat Peserta berhenti bekerja atau meninggal dunia atau pensiun.
- 2) Besar iuran Pemberi Kerja ditetapkan berdasarkan perhitungan Aktuarial, terdiri dari iuran normal dan iuran tambahan.
- 3) Pemberi kerja wajib menyetor seluruh iuran Peserta yang dipungutnya dan iuran Pemberi Kerja kepada DPPK Ukhuwah UMI setiap bulannya selambat-lambatnya tanggal 15 (lima belas) bulan berikutnya.

c. Hak atas Manfaat Pensiun

- 1) Manfaat Pensiun Normal (MPN) diberikan kepada Peserta yang berhenti bekerja setelah mencapai usia 60 (enam puluh) tahun bagi Pegawai Administrasi Tetap, 65 (enam puluh lima) tahun bagi Dosen dengan Jabatan Asisten Ahli sampai dengan Lektor Kepala, dan 70 (tujuh puluh) tahun bagi Dosen dengan Jabatan Guru Besar.
- 2) Manfaat Pensiun Dipercepat (MPD) diberikan kepada Peserta yang berhenti bekerja dan telah mencapai Usia Pensiun Dipercepat sekurang-kurangnya 10 (sepuluh) tahun sebelum mencapai Usia Pensiun Normal.
- 3) Manfaat Pensiun Cacat (MPC) diberikan kepada Peserta yang berhenti bekerja karena dinyatakan Cacat.
- 4) Pensiun Ditunda (PD) diberikan kepada Peserta yang berhenti bekerja dan belum mencapai Usia Pensiun Dipercepat, dan telah memiliki masa kepesertaan sekurang-kurangnya 3 (tiga) tahun.
- 5) Pensiun Sekaligus diberikan kepada Peserta yang berhenti bekerja dan belum mencapai Usia Pensiun Dipercepat, dan memiliki masa kepesertaan kurang dari 3 (tiga) tahun.

d. Rumus Perhitungan Manfaat Pensiun bagi Peserta

- 1) Manfaat pensiun dihitung dengan menggunakan rumus bulanan, besar faktor penghargaan pertahun masa kerja adalah 1,75% (satu koma tujuh puluh lima persen);
- 2) Manfaat Pensiun Normal adalah sebesar $1,75\% \times \text{Masa Kerja} \times \text{Penghasilan Dasar Pensiun (PhDP)}$;
- 3) Manfaat Pensiun Dipercepat adalah sebesar $\text{Nilai Sekarang} \times \text{Manfaat Pensiun Normal}$;
- 4) Manfaat Pensiun Cacat adalah sebesar $1,75\% \times \text{Masa Kerja} \times \text{Penghasilan Dasar Pensiun (PhDP)}$, dengan catatan bahwa masa kerja diakui seolah-olah peserta mencapai Usia Pensiun Normal;
- 5) Pensiun Ditunda adalah sebesar $\text{Nilai Sekarang} \times \text{Manfaat Pensiun Normal}$;

DANA PENSIUN PEMBERI KERJA (DPPK) UKHUWAH UMI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
SERTA UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

- 6) Pensiun Sekaligus adalah sebesar akumulasi iuran atas namanya sendiri ditambah hasil pengembangan;
- 7) Manfaat Pensiun tidak boleh melebihi 80% (delapan puluh persen) dari Penghasilan Dasar Pensiun.

3. VALUASI AKTUARIA

Kekayaan untuk Pendanaan ditetapkan berdasarkan perhitungan Aktuarial. Valuasi aktuarial terakhir dilaksanakan per 31 Desember 2022 sebagai berikut:

a. Aktuaris

- | | |
|------------------------------|--|
| 1) Nama Perusahaan | : Kantor Konsultan Aktuarial Agus Susanto |
| 2) Alamat | : Jl. Warung Jati Timur no.27 Blok B Jakarta 12760 |
| 3) Nama Aktuaris | : Sumarti, FSAI |
| 4) Tanggal Valuasi Aktuarial | : 31 Desember 2022 |
| 5) Nomor Laporan | : 021/LA/KKA-AS/III/2023 |
| 6) Tanggal Laporan | : 31 Maret 2023 |

b. Asumsi Perhitungan Aktuarial

- | | |
|---|---|
| 1) Tingkat Bunga Aktuarial | : 6,00% pertahun |
| 2) Tingkat Kenaikan PhDP | : 4,00% pertahun |
| 3) Tingkat Kenaikan Manfaat Pensiun | : - |
| 4) Anuitas | : Bulanan |
| 5) Tingkat Mortalitas | : <i>The 1949 Annuity Mortality Table</i> |
| 6) Tingkat Cacat | : 0,01 % per tahun |
| 7) Tingkat Pengunduran Diri | : 0,5% per tahun |
| 8) Tingkat Pensiun Dipercepat | : 0,1% per tahun |
| 9) Metode Perhitungan Usia | : <i>Nearest Birthday</i> |
| 10) Metode Perhitungan Aktuarial | : <i>Attained Age Normal</i> |
| 11) Biaya Pengelolaan | : 10,00% dari iuran Normal dan sisanya dari hasil investasi |
| 12) Cadangan Pensiun Anak | : 1,00% dari Manfaat Pensiun Peserta |
| 13) Asumsi Kematian Orang Cacat | : 2 x tabel mortalitas |
| 14) Beda Usia Peserta dengan Pasangan | : 5 tahun |
| 15) Prosentase Manfaat Janda/Duda | : 80,00% dari Manfaat Pensiun |
| 16) Maksimal Manfaat Pensiun | : 80,00% dari PhDP |
| 17) Usia Pensiun Dipercepat (UPD) | : 10 tahun sebelum Usia Pensiun Normal |
| 18) Cadangan Pajak atas Manfaat Pensiun | : Dibebankan kepada Penerima Manfaat |

DANA PENSIUN PEMBERI KERJA (DPPK) UKHUWAH UMI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
SERTA UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

c. Hasil Perhitungan Aktuarial

1) Nilai Kekayaan untuk Pendanaan	: Rp 113.516.754.355,-
2) Nilai Kini Aktuarial	: Rp 120.870.133.740,-
3) Liabilitas Solvabilitas	: Rp 98.721.798.951,-
4) Defisit (1-2)	:(Rp 7.353.379.385,-)
5) Kekurangan Solvabilitas (1-3)	:(Rp 14.794.955.404,-)
6) Defisit Selain Kekurangan Solvabilitas (4-5)	:(Rp 7.353.379.385,-)
7) Rasio Solvabilitas	: 114,99%
8) Rasio Pendanaan	: 93,92%
9) Kualitas Pendanaan	: Tingkat II

4. IKHTISAR KEBIJAKAN INVESTASI

a. Pedoman Investasi Dana Pensiun

Dalam melaksanakan kegiatan investasi, DPPK Ukhuwah UMI berpedoman pada ketentuan sebagai berikut:

- 1) POJK Nomor: 3/POJK.05/2015 tanggal 31 Maret 2015 tentang Investasi Dana Pensiun yang telah diubah dengan POJK Nomor: 29/POJK.05/2018 tanggal 10 Desember 2018;
- 2) POJK Nomor: 1/POJK.05/2016 tanggal 12 Januari 2016 tentang Investasi Surat Berharga Negara Bagi Lembaga Jasa Keuangan Non-Bank yang telah diubah dengan PJOK Nomor: 36/POJK.05/2016 tanggal 14 November 2016;
- 3) SEOJK Nomor: 19/SEOJK.05/2019 tanggal 25 Oktober 2019 tentang Invetasi Penyertaan Langsung Dana Pensiun;
- 4) Keputusan Pengurus Yayasan Wakaf UMI Selaku Pendiri Dana Pensiun Pemberi Kerja Ukhuwah UMI Nomor: 479/YW-UMI/A/VII/2012 tanggal 19 Juli 2012 tentang Arahan Investasi Dana Pensiun Pemberi Kerja Ukhuwah UMI, yang telah diubah dengan Peraturan Yayasan Wakaf UMI Nomor: 3 Tahun 2016 tentang Perubahan Atas Keputusan Yayasan Wakaf UMI Nomor: 479/YW-UMI/A/VII/2012 tentang Arahan Investasi Dana Pensiun Pemberi Kerja (DPPK) Ukhuwah UMI;

b. Batasan Investasi Dana Pensiun

Kegiatan investasi yang dapat dilakukan dan batasan maksimum untuk setiap jenis investasi terhadap total investasi yang diperkenankan dalam Arahan Investasi dan Peraturan OJK pada DPPK Ukhuwah UMI adalah sebagai berikut:

DANA PENSIUN PEMBERI KERJA (DPPK) UKHUWAH UMI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
SERTA UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

No	Jenis Investasi	Arahan Pendiri (Maksimum)	Batasan menurut POJK No. 3/POJK.05/2015 (Maksimum)	Batasan Penempatan pada Satu Pihak menurut Arahan Investasi
1	Surat Berharga Negara	30%	100%	100%
2	Tabungan pada Bank	15%	100%	20%
3	Deposito Berjangka pada Bank	15%	100%	20%
4	Deposito On Call pada Bank	15%	100%	20%
5	Sertifikat Deposito pada Bank	20%	100%	20%
6	Surat Berharga yang diterbitkan oleh Bank Indonesia	20%	20%	20%
7	Saham yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia	30%	100%	20%
8	Obligasi korporasi yang tercatat di Bursa Efek Indonesia	15%	100%	-
9	Sukuk yang tercatat di Bursa Efek	15%	100%	20%
10	Unit Penyertaan Reksa Dana:			
	1 Reksa Dana Pasar Uang, Reksa Dana Pendapatan Tetap, Reksa Dana Campuran, dan Reksa Dana Saham	10%	100%	20%
	2 Reksa Dana Terproteksi, Reksa Dana dengan Penjaminan, dan Reksa Dana Indeks	10%	100%	20%
	3 Reksa Dana yang Saham atau Unit Penyertaannya diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia	10%	100%	20%
11	MTN	10%	10%	-
12	Tanah dan/atau Bangunan di Indonesia	20%	20%	-

3) Penilai Investasi

DPPK Ukhuwah UMI dalam pengelolaan investasi menggunakan jasa Manajer Investasi sebagai berikut:

Jenis Investasi	Manajer Investasi
1. Surat Berharga Negara	PT. Bank Negara Indonesia (Persero) - Custody
2. Saham	PT. MNC Sekuritas
3. Obligasi Korporasi	PT. BRI Danareksa Sekuritas
4. Reksa Dana Avrist Sukuk Income Fund	PT. Avrist Asset Manajemen
5. Reksadana Syariah Majoris Sukuk Negara	PT. Majoris Asset Manajemen

5. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI

a. Dasar Penyusunan Laporan Keuangan

Laporan Keuangan DPPK Ukhuwah UMI disusun berdasarkan:

- 1) Pernyataan Standar Akuntansi Keuangan (PSAK) 18 tentang Akuntansi dan Pelaporan Program Manfaat Purnakarya;
- 2) Keputusan Menteri Keuangan Republik Indonesia Nomor: PER-05/BL/2012 tentang Penyusunan Laporan Keuangan dan Dasar Penilaian Investasi bagi Dana Pensiun; dan

DANA PENSIUN PEMBERI KERJA (DPPK) UKHUWAH UMI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
SERTA UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

- 3) Keputusan Menteri Keuangan Nomor 509/KMK.06/2002 tentang Laporan Keuangan Dana Pensiun yang telah diubah dengan Peraturan Menteri Keuangan Republik Indonesia Nomor: 20/PMK.010/2012 tentang Perubahan Atas Keputusan Menteri Keuangan Nomor: 509/KMK.06/2002 Tentang Laporan Keuangan Dana Pensiun.

DPPK Ukhuwah UMI menganut kebijakan akuntansi dasar akrual (*Accrual Basic*) yaitu mencatat setiap transaksi pada saat terjadinya transaksi tersebut.

b. Kebijakan Penilaian Aset

1) Penilaian Investasi

Ketentuan tentang Penilaian Investasi diatur dengan Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan Nomor: 9/SEOJK.05/2016 tanggal 11 April 2016 tentang Dasar Penilaian Investasi Dana Pensiun, Bentuk dan Susunan serta Tata Cara Penyampaian Laporan Investasi Tahunan Dana Pensiun dan Keputusan Pengurus Yayasan Wakaf UMI Selaku Pendiri Dana Pensiun Pemberi Kerja Ukhuwah UMI Nomor: 479/YW-UMI/A/VII/2012 tanggal 19 Juli 2012 tentang Arahan Investasi Dana Pensiun Pemberi Kerja Ukhuwah UMI yang telah diubah dengan Peraturan Yayasan Wakaf UMI Nomor: 3 Tahun 2016 tentang Perubahan Atas Keputusan Yayasan Wakaf UMI Nomor: 479/YW-UMI/A/VII/2012 tentang Arahan Investasi Dana Pensiun Pemberi Kerja (DPPK) Ukhuwah UMI, sebagai berikut:

- a) Tabungan pada Bank berdasarkan nilai nominal;
- b) *Deposito On Call* pada Bank berdasarkan nilai nominal;
- c) Deposito berjangka pada Bank berdasarkan nilai nominal;
- d) Sertifikat Deposito pada Bank berdasarkan nilai tunai;
- e) Surat Berharga yang diterbitkan oleh Bank Indonesia berdasarkan nilai pasar;
- f) Surat Berharga Negara berdasarkan:
 - Nilai pasar dengan menggunakan informasi harga penutupan terakhir di Bursa Efek di Indonesia. Dalam hal ini tidak terdapat nilai pasar tersebut, penilaian menggunakan nilai wajar yang ditetapkan oleh lembaga penilaian harga efek yang telah memperoleh izin usaha dari OJK atau lembaga penilaian harga efek yang telah diakui secara internasional, atau
 - Nilai perolehan yang diamortisasi dengan suku bunga efektif (*amortized cost*), yaitu dalam hal Surat Berharga Negara memiliki nilai penebusan tetap (*fixed redemption value*) dan diperoleh untuk dipadukan dengan kewajiban pembayaran manfaat pensiun, atau bagian spesifik dari program pensiun.
- g) Saham yang tercatat di Bursa Efek Indonesia berdasarkan nilai pasar dengan menggunakan informasi harga penutupan terakhir di Bursa Efek di Indonesia.
- h) Obligasi Korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia berdasarkan:

DANA PENSIUN PEMBERI KERJA (DPPK) UKHUWAH UMI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
SERTA UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

- Nilai pasar dengan menggunakan informasi harga penutupan terakhir di Bursa Efek di Indonesia. Dalam hal tidak terdapat nilai pasar tersebut, penilaian menggunakan nilai wajar yang ditetapkan oleh lembaga penilaian harga efek yang telah memperoleh izin usaha dari OJK atau lembaga penilaian harga efek yang telah diakui secara internasional, atau
 - Nilai perolehan yang diamortisasi dengan suku bunga efektif (*amortized cost*), yaitu dalam hal obligasi korporasi memiliki nilai penebusan tetap (*fixed redemption value*) dan diperoleh untuk dipadukan dengan kewajiban pembayaran manfaat pensiun, atau bagian spesifik dari program pensiun.
- i) Reksa Dana yang terdiri dari:
- Reksa Dana Pasar Uang, Reksa Dana Pendapatan Tetap, Reksa Dana Campuran, dan Reksa Dana Saham berdasar nilai aset bersih
 - Reksa Dana Terpoteksi, Reksa Dana dengan Penjaminan dan Reksa Dana Indeks berdasar nilai aset bersih.
 - Reksa Dana berbentuk Kontrak Investasi Kolektif Penyertaan Terbatas berdasar nilai aset bersih.
 - Reksa Dana yang saham atau Unit Penyertaannya Diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia berdasar nilai pasar dengan menggunakan informasi harga penutupan terakhir di Bursa Efek di Indonesia.
- j) MTN berdasarkan:
- Nilai wajar yang ditetapkan oleh lembaga penilaian harga efek yang telah memperoleh izin dari OJK atau lembaga penilaian efek yang telah diakui secara internasional. Dalam hal tidak terdapat nilai wajar dari lembaga penilaian harga efek yang telah memperoleh izin usaha dari OJK atau lembaga penilaian harga efek yang telah diakui secara internasional, maka menggunakan nilai dari penilai yang terdaftar di OJK, atau
 - Nilai perolehan yang diamortisasi dengan suku bunga efektif (*amortized cost*), yaitu dalam hal MTN memiliki nilai penebusan tetap (*fixed redemption value*) dan diperoleh untuk dipadukan dengan kewajiban pembayaran manfaat pensiun, atau bagian spesifik dari program pensiun.
- k) Efek Beragun Aset berdasarkan nilai pasar dengan menggunakan informasi harga penutupan terakhir di Bursa Efek di Indonesia, untuk efek uang yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia. Dalam hal tidak terdapat nilai pasar tersebut penilaian menggunakan nilai wajar yang ditetapkan oleh lembaga penilaian harga efek yang telah memperoleh izin usaha dari OJK atau lembaga penilaian harga efek yang telah diakui secara internasional.

DANA PENSIUN PEMBERI KERJA (DPPK) UKHUWAH UMI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
SERTA UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

- l) Dana Investasi *Real Estat* berbentuk Kontrak Investasi Kolektif berdasarkan:
 - Nilai pasar, untuk dana investasi *real state* berbentuk kontrak investasi kolektif yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia.
 - Nilai aktiva bersih, untuk dana investasi *real etate* berbentuk kontrak investasi kolektif yang tidak diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia.
- m) Kontrak Opsi dan kontrak berjangka efek yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia berdasar nilai pasar dengan menggunakan informasi harga penutupan terakhir di Bursa Efek di Indonesia.
- n) REPO berdasar biaya perolehan efek yang diamortisasi dengan suku bunga efektif (*amortized cost*).
- o) Pernyataan langsung di Indonesia dinilai berdasar nilai yang ditetapkan penilai yang terdaftar di OJK dan pernyataan langsung diluar negeri dinilai berdasar nilai yang ditetapkan penilai independen yang mendapatkan lisensi dari otoritas dimana penempatan tersebut dilakukan.
- p) Tanah di Indonesia berdasar nilai yang ditetapkan penilai yang terdaftar di OJK.
- q) Bangunan di Indonesia berdasarkan nilai yang ditetapkan penilai yang terdaftar di OJK.

2) Selisih Penilaian Investasi

Selisih antara nilai wajar/nilai appraisal dengan harga perolehannya dicatat kedalam akun "Selisih Penilaian Investasi" dan akun "Selisih Kewajiban Aktuarial"

Selisih Penilaian Investasi di Debet dan Selisih Kewajiban Aktuarial di Kredit apabila nilai wajar/nilai appraisal lebih besar dari harga perolehannya dan jika nilai wajar/nilai appraisal lebih kecil dari harga perolehannya, maka selisih penilaian investasi di Kredit dan selisih kewajiban aktuarial di Debet, kecuali deposito berjangka.

c. Aset Operasional dan Penyusutan

Aset operasional dicatat berdasarkan harga perolehannya. Aset operasional yang dijual dikeluarkan dari daftar aset sebesar harga perolehannya. Selisih harga jual dengan nilai bukunya diakui dan dicatat sebagai Laba (Rugi) penjualan/pelepasan aset operasional.

Aset operasional disusutkan dengan menggunakan *Straight Line Method* (Metode Garis Lurus) dengan taksiran umur ekonomis pada aset tersebut, sebagai berikut:

Keterangan	Masa Manfaat	Tarif Penyusutan
- Bangunan	20 Tahun	5%
- Perangkat Komputer	4 Tahun	25%
- Peralatan Kantor	4 Tahun	25%

DANA PENSIUN PEMBERI KERJA (DPPK) UKHUWAH UMI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
SERTA UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

d. Pendapatan dan Beban

Pendapatan diakui dan dicatat pada saat terjadinya pendapatan dan beban diakui dan dicatat pada saat terjadinya beban tertentu. Pendapatan bunga diakui sejalan dengan berlalunya waktu, dimulai sejak investasi ditempatkan.

e. Nilai Kini Aktuarial dan Selisih Nilai Kini Aktuarial

Nilai Kini Aktuarial (NKA) merupakan nilai sekarang pembayaran manfaat pensiun yang dilakukan oleh Dana Pensiun kepada peserta yang masih bekerja (aktif) dan sudah pensiun dihitung berdasarkan jasa yang telah diberikan.

Jumlah nilai kini aktuarial disajikan berdasarkan perhitungan aktuarial pada tanggal yang sama dengan tanggal pelaporan posisi keuangan. Dalam hal tanggal valuasi berbeda dengan tanggal laporan posisi keuangan, jumlah nilai kini aktuarial disajikan sebesar nilai kini aktuarial yang diproyeksikan dalam laporan valuasi aktuarial terakhir.

Selisih nilai aktuarial adalah selisih antara nilai aset neto dengan nilai kini aktuarial, yang merupakan perkiraan untuk mencatat hasil usaha, iuran normal, iuran tambahan, manfaat pensiun, pengalihan dana dari/ke pensiun lain, peningkatan/penurunan nilai investasi, dan penyesuaian nilai kini aktuarial.

f. Iuran Jatuh Tempo

Iuran terdiri dari iuran normal dan tambahan, iuran normal berasal dari peserta dan pemberi kerja, sedangkan iuran tambahan merupakan yang harus dibayar pemberi kerja yang besarnya ditentukan berdasarkan perhitungan aktuarial yang dimuat dalam laporan valuasi aktuarial, iuran diakui pada saat jatuh tempo. Iuran yang sudah jatuh tempo tetapi belum diterima, dicatat sebagai piutang iuran.

g. Manfaat Pensiun Jatuh Tempo

Pembayaran manfaat pensiun kepada para pensiunan dicatat dan diakui pada setiap tanggal jatuh tempo pembayaran manfaat pensiun, Manfaat pensiun yang telah jatuh tempo tetapi belum dibayarkan kepada pensiunan diakui sebagai utang manfaat pensiun jatuh tempo.

h. Imbalan Pasca Kerja

Sumber daya manusia DPPK Ukhuwah UMI terdiri dari: Dewan Pengawas 3 (tiga) orang, Pengurus 4 (empat) orang, Pegawai Tetap 2 (dua) orang, dan Pegawai Honor 1 (satu) orang. Dewan Pengawas, Pengurus, dan Pegawai Tetap berstatus sebagai Pegawai Tetap Yayasan Wakaf UMI sehingga tercatat dalam Kepesertaan DPPK Ukhuwah UMI, sedangkan Pegawai Honor belum tercatat dalam Kepesertaan DPPK Ukhuwah UMI dan/atau dana pensiun lain karena statusnya belum menjadi Karyawan Tetap.

Sehubungan hal di atas, DPPK Ukhuwah UMI tidak menerapkan pengakuan PSAK 24 tentang Imbalan Kerja yang mengatur imbalan kerja pada karyawan sesuai dengan ketentuan dalam

DANA PENSIUN PEMBERI KERJA (DPPK) UKHUWAH UMI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
SERTA UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL TERSEBUT
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

Undang-Undang Nomor 13 Tahun 2003 tentang Ketenagakerjaan, yaitu membukukan imbalan pasca kerja, penetapan uang pesangon, uang penghargaan masa kerja dan ganti kerugian berkaitan dengan penyelesaian pemutusan hubungan kerja di Dana Pensiun, karena yang bersangkutan telah tercatat sebagai Peserta DPPK Ukhuwah UMI.

DANA PENSIUN PEMBERI KERJA (DPPK) UKHUWAH UMI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

7. PORTOFOLIO INVESTASI

Posisi Portofolio Investasi DPPK Ukuwah UMI per 31 Desember 2022 dan 2021 berdasarkan nilai wajar serta proporsi per jenis investasi adalah sebagai berikut:

No	Uraian	31-12-2022		31-12-2021	
		Jumlah	%	Jumlah	%
1	Deposito Berjangka pada Bank	16.200.000.000	15,26%	19.935.000.000	33,94%
2	Surat Berharga Negara	54.617.000.000	51,46%	6.104.000.000	10,39%
3	Saham	16.889.054.490	15,91%	14.158.941.000	24,10%
4	Obligasi	5.916.528.000	5,57%	7.041.260.000	11,99%
5	Sukuk	2.018.561.000	1,90%	3.023.733.000	5,15%
6	Reksdana	5.865.387.800	5,53%	4.303.201.592	7,33%
7	Tanah dan Bangunan	4.637.056.436	4,37%	4.172.576.607	7,10%
	Jumlah	106.143.587.726	100,00%	58.738.712.199	100,00%

8. DEPOSITO BERJANGKA PADA BANK

Merupakan investasi berupa deposito berjangka pada bank berdasarkan nilai nominal sebagai berikut:

No	Uraian	31-12-2022	31-12-2021
1	Bank Sulselbar Syariah	9.100.000.000	3.600.000.000
2	BPR HIK Parahyangan	4.100.000.000	-
3	Bank BNI	3.000.000.000	-
4	Bank Panin Dubai Syariah	-	4.055.000.000
5	Bank BTN Syariah	-	6.100.000.000
6	Bank Mandiri Taspen	-	5.000.000.000
7	Bank Syariah Indonesia	-	1.180.000.000
	Jumlah	16.200.000.000	19.935.000.000

Uraian deposito berjangka sebagai berikut:

- Deposito berjangka Bank Sulselbar Syariah Nomor DBS 013542 nilai nominal Rp2.000.000.000,- dengan porsi nisbah 30% untuk nasabah dan tanggal jatuh tempo 15 Januari 2023.
- Deposito berjangka Bank Sulselbar Syariah Nomor DBS 013543 nilai nominal Rp2.000.000.000,- dengan porsi nisbah 30% untuk nasabah dan tanggal jatuh tempo 15 Januari 2023.
- Deposito berjangka Bank Sulselbar Syariah Nomor DBS 013545 nilai nominal Rp2.000.000.000,- dengan porsi nisbah 30% untuk nasabah dan tanggal jatuh tempo 16 Januari 2023.
- Deposito berjangka Bank Sulselbar Syariah Nomor DBS 013546 nilai nominal Rp2.000.000.000,- dengan porsi nisbah 30% untuk nasabah dan tanggal jatuh tempo 16 Januari 2023.

DANA PENSIUN PEMBERI KERJA (DPPK) UKHUWAH UMI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

- Deposito berjangka Bank Sulselbar Syariah Nomor DBS 013548 nilai nominal Rp1.100.000.000,- dengan porsi nisbah 27% untuk nasabah dan tanggal jatuh tempo 30 Januari 2023.
- Deposito berjangka BPR HIK Parahyangan Nomor Bilyet 00019496 nilai nominal Rp1.100.000.000,- dengan porsi nisbah 56% untuk nasabah dan tanggal jatuh tempo 23 Desember 2023.
- Deposito berjangka BPR HIK Parahyangan Nomor Bilyet 000192 nilai nominal Rp1.000.000.000,- dengan porsi nisbah 56% untuk nasabah dan tanggal jatuh tempo 20 Januari 2023.
- Deposito berjangka BPR HIK Parahyangan Nomor Bilyet 00017492 nilai nominal Rp2.000.000.000,- dengan porsi nisbah 51% untuk nasabah dan tanggal jatuh tempo 14 Maret 2023.
- Deposito berjangka BNI No. Seri PAB 1306900 nilai nominal Rp3.000.000.000,- suku bunga 3% dan tanggal jatuh tempo 15 Desember 2023.

Bilyet Deposito pada Bank per tanggal 31 Desember 2022 dapat dilihat pada **Lampiran 1**.

9. SURAT BERTAHAGA NEGARA

Merupakan investasi berupa surat berharga negara melalui PT. Bank Negara Indonesia (Persero) - Custody, sebagai berikut:

No	Uraian	31-12-2022		31-12-2021	
		Nilai Wajar	Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Nilai Perolehan
1	PBS029	1.943.000.000	1.998.000.000	2.008.000.000	1.998.000.000
2	FR0088	1.987.000.000	1.980.874.000	2.040.000.000	1.980.874.000
3	FR0092	5.175.000.000	5.060.000.000	2.056.000.000	2.050.000.000
4	FR0082	4.052.000.000	3.948.500.000	-	-
5	FR0091	1.926.000.000	1.921.000.000	-	-
6	PBS005	4.781.500.000	4.842.500.000	-	-
7	PBS033	4.762.500.000	4.785.000.000	-	-
8	FR0074	5.125.000.000	4.985.000.000	-	-
9	PBS004	1.880.000.000	1.882.000.000	-	-
10	FR0075	2.047.000.000	2.056.000.000	-	-
11	PBS023	3.195.000.000	3.225.000.000	-	-
12	FR0058	2.190.000.000	2.160.000.000	-	-
13	FR0072	4.384.000.000	4.254.000.000	-	-
14	FR0098	2.035.000.000	1.948.000.000	-	-
15	FR0083	2.076.000.000	1.983.000.000	-	-
16	FR0080	3.078.000.000	3.000.000.000	-	-
17	FR0096	3.980.000.000	4.008.000.000	-	-
	Jumlah	54.617.000.000	54.036.874.000	6.104.000.000	6.028.874.000

Daftar Surat Berharga Negara per tanggal 31 Desember 2022 dapat dilihat pada **Lampiran 2**.

DANA PENSUN PEMBERI KERJA (DPPK) UKHUWAH UMI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

10. SAHAM

Merupakan investasi berupa saham yang diwakelola melalui Manajer Investasi PT. MNC Sekuritas, sebagai berikut:

No	Uraian	31-12-2022		31-12-2021	
		Nilai Wajar	Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Nilai Perolehan
1	PT. PP Persero, Tbk	3.904.972.500	6.407.102.500	2.832.885.000	3.820.102.500
2	PT. Merck, Tbk	381.900.000	602.292.849	398.151.000	808.300.975
3	PT. Perusahaan Gas Negara, Tbk	1.309.440.000	1.395.000.000	2.750.000.000	3.060.000.000
4	PT. Aneka Tambang, Tbk	2.759.150.000	2.835.600.000	7.947.900.000	9.018.492.000
5	PT. Adaro Energy, Tbk	2.868.250.000	2.801.200.000	-	-
6	PT. Japfa Comfeed Indonesia, Tbk	1.940.169.000	2.097.480.000	-	-
7	PT. Telekomunikasi Indonesia, Tbk	3.660.375.000	4.006.488.000	-	-
8	PT. Bank Rakyat Indonesia, Tbk	64.797.990	61.528.585	-	-
9	PT. Chandra Asri Petrochemical, Tbk	-	-	230.005.000	241.780.000
	Jumlah	16.889.054.490	20.206.691.934	14.158.941.000	16.948.675.475

Daftar Pembelian dan Penjualan Saham tahun 2022 dapat dilihat pada **Lampiran 3**.

Daftar Saham per tanggal 31 Desember 2022 dapat dilihat pada **Lampiran 4**.

11. OBLIGASI

Merupakan investasi berupa obligasi yang dikelola melalui PT BRI Danareksa Sekuritas, sebagai berikut:

No	Uraian	31-12-2022		31-12-2021	
		Nilai Wajar	Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Nilai Perolehan
1	Obligasi Berkelanjutan IV Waskita Karya Tahap I Tahun 2020	4.024.564.000	4.000.000.000	6.038.839.000	6.000.000.000
2	Obligasi Berkelanjutan III Bank Sulselbar Tahap I Tahun 2021 Seri B	1.891.964.000	2.006.000.000	-	-
3	Obligasi Berkelanjutan I Waskita Beton Precast Tahap I Tahun 2019	-	-	1.002.421.000	1.000.000.000
	Jumlah	5.916.528.000	6.006.000.000	7.041.260.000	7.000.000.000

Daftar Obligasi per tanggal 31 Desember 2022 dapat dilihat pada **Lampiran 5**.

DANA PENSIUN PEMBERI KERJA (DPPK) UKHUWAH UMI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

12. SUKUK

Merupakan investasi berupa sukuk yang dikelola melalui PT BRI Danareksa Sekuritas, sebagai berikut:

No	Uraian	31-12-2022		31-12-2021	
		Nilai Wajar	Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Nilai Perolehan
1	Sukuk Ijarah Berkelanjutan I Timah Tahap II Tahun 2019	2.018.561.000	2.000.000.000	2.017.480.000	2.000.000.000
2	Sukuk Mudharabah Berkelanjutan I Wijaya Karya Tahap I Tahun 2020 Seri B	-	-	1.006.253.000	1.000.000.000
	Jumlah	2.018.561.000	2.000.000.000	3.023.733.000	3.000.000.000

Daftar Sukuk per tanggal 31 Desember 2022 dapat dilihat pada **Lampiran 6**.

13. REKSADANA

Terdiri dari:

No	Uraian	31-12-2022		31-12-2021	
		Nilai Wajar	Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Nilai Perolehan
1	Avrist Sukuk Income Fund	5.865.387.800	6.000.000.000	2.249.889.193	2.000.000.000
2	Reksadana Syariah Majoris Sukuk Negara Indonesia	-	-	2.053.312.399	2.000.000.000
	Jumlah	5.865.387.800	6.000.000.000	4.303.201.592	4.000.000.000

Daftar Reksadana per tanggal 31 Desember 2022 dapat dilihat pada **Lampiran 7**.

Reksadana dikelola oleh Manajer Investasi PT. Avrist Asset Manajemen.

DANA Pensiun Pemberi Kerja (DPPK) UKHUWAH UMI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

14. TANAH DAN BANGUNAN

Terdiri dari:

No	Uraian	31-12-2022			
		Nilai Perolehan	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku	Nilai Wajar
1	Ruko Jl. Tamalanrea Raya, BTP Makassar	4.342.971.400	826.987.658	3.515.983.742	4.637.056.436

No	Uraian	31-12-2021			
		Nilai Perolehan	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku	Nilai Wajar
1	Ruko Jl. Tamalanrea Raya, BTP Makassar	4.292.971.400	439.008.217	3.853.963.183	4.172.576.607

Penambahan nilai perolehan sebesar Rp 50.000.000,- merupakan kapitalisasi dari rehabilitasi bangunan.

Tanah dan Bangunan Ruko 4 (empat lantai) terdiri dari 2 (dua) dengan masing-masing luas 101 m² dan 96 m² dengan total luas keseluruhan bangunan ruko 590 m² yang terletak di Jalan Tamalanrea Raya BTP Kelurahan Tamalanrea, Kecamatan Tamalanrea, Kota Makassar, Provinsi Sulawesi Selatan. Bangunan Ruko tersebut dikembangkan menjadi Rumah Kost Eksklusif DPPK Ukhawah UMI.

Selama tahun 2022 telah dilakukan upaya untuk mengubah Sertipikat Hak Milik (SHM) atas nama Pengurus sebelumnya menjadi atas nama Dana Pensiun Pemberi Kerja (DPPK) Ukhawah UMI dan telah terbit surat keputusan kepala kantor pertanahan kota makassar Nomor: 23/HGB/BPN.73.71/III/2023 dan 23/HGB/BPN.73.71/III/2023 tanggal 21 Maret 2023 tentang Pemberian Hak Guna Bangunan atas nama Dana Pensiun Pemberi Kerja Ukhawah UMI atas tanah di kota makassar provinsi sulawesi selatan.

Nilai wajar atas tanah dan bangunan per 31 Desember 2022 berdasarkan hasil penilaian independen sebagai berikut:

- a. Nama Penilai Independen : KJPP Satria Setiawan dan Rekan
- b. Tanggal Penilaian : 30 Desember 2022
- c. Nomor Laporan : 00341/2.124-08/PI/10/0436/1/XII/2022
- d. Tanggal Laporan : 30 Desember 2022
- e. Metode Penilaian : Pendekatan Pasar dengan Metode Perbandingan Data Pasar dan Pendekatan Biaya dengan Metode Biaya Reproduksi.
- f. Kesimpulan Nilai Pasar : Rp 4.637.056.436,-

Kesimpulan Penilaian Independen KJPP Satria Setiawan dan Rekan dapat dilihat pada **Lampiran 8**.

DANA Pensiun Pemberi Kerja (DPPK) UKHUWAH UMI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

15. SELISIH PENILAIAN INVESTASI

Selisih Penilaian Investasi (SPI) per 31 Desember 2022 dan 2021 sebagai berikut:

No	Uraian	Nilai Wajar	Nilai Perolehan/ Nilai Buku	SPI +/-
A	Per 31-12-2022			
1	Deposito Berjangka	16.200.000.000	16.200.000.000	-
2	Surat Berharga Negara	54.617.000.000	54.036.874.000	580.126.000
3	Saham	16.889.054.490	20.206.691.934	(3.317.637.444)
4	Obligasi	5.916.528.000	6.006.000.000	(89.472.000)
5	Sukuk	2.018.561.000	2.000.000.000	18.561.000
6	Reksa Dana	5.865.387.800	6.000.000.000	(134.612.200)
7	Tanah dan Bangunan	4.637.056.436	3.515.983.742	1.121.072.694
	Jumlah	106.143.587.726	107.965.549.676	(1.821.961.950)
B	Per 31-12-2021			
1	Deposito Berjangka	19.935.000.000	19.935.000.000	-
2	Surat Berharga Negara	6.104.000.000	6.028.874.000	75.126.000
3	Saham	14.158.941.000	16.948.675.475	(2.789.734.475)
4	Obligasi	7.041.260.000	7.000.000.000	41.260.000
5	Sukuk	3.023.733.000	3.000.000.000	23.733.000
6	Reksa Dana	4.303.201.592	4.000.000.000	303.201.592
7	Tanah dan Bangunan	4.172.576.607	3.853.963.183	318.613.424
	Jumlah	58.738.712.199	60.766.512.658	(2.027.800.459)
C	Kenaikan/(Penurunan) SPI	47.404.875.527	47.199.037.018	205.838.509

Kenaikan SPI tahun 2022 sebesar Rp205.838.509,- sedangkan tahun 2021 mengalami kenaikan sebesar Rp88.359.690,-.

DANA PENSIUN PEMBERI KERJA (DPPK) UKHUWAH UMI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

16. KAS DAN BANK

Terdiri dari:

No	Uraian	Nomor Rekening	31-12-2022	31-12-2021
1	Kas Kecil	-	35.026.285	708.448
2	PT. BMT Ukhuwah UMI	01-2010200-01653	53.539.075	26.855.169
3	CIMB Niaga	86000-6465-100	4.927.901	135.034.708
4	Bank BNI Kustodi	222-022-2087	411.286	350.886.339
5	Bank Syariah Indonesia	620-341-300	13.955.072	-
6	Bank Sulselbar Syariah	511261000000511-6	52.210.467	-
7	Bank Sulselbar Syariah	510063000000024-5	-	45.352.130
8	Bank Panin Dubai Syariah	700-9001-277	-	5.281.345
9	Bank BNI Syariah	620-341-300	-	283.305.289
10	Bank BNI Syariah	620-3413-006	-	8.739.150
11	Bank BTN Syariah	705-3045-545	-	2.973.231
	Jumlah		160.070.086	859.135.809

Saldo kas dan bank telah sesuai hasil opname dan rekening koran bank per tanggal 31 Desember 2022.

17. PIUTANG IURAN

Merupakan piutang iuran normal dan iuran tambahan kepada Pendiri dan Peserta per 31 Desember 2022 dan 2021 sebagai berikut:

No	Uraian	31-12-2022	31-12-2021
1	Piutang Iuran Normal Pemberi Kerja (\leq 3 bulan)	396.025.953	406.588.659
2	Piutang Iuran Normal Peserta (\leq 3 bulan)	167.807.607	172.283.330
3	Piutang Iuran Tambahan Pemberi Kerja (\leq 3 bulan)	11.576.413.720	5.811.449.295
4	Piutang Iuran Tambahan Pemberi Kerja ($>$ 3 bulan)		30.599.751.712
	Jumlah	12.140.247.280	36.990.072.996

Jumlah Piutang Iuran Tambahan Pemberi Kerja (\leq 3 bulan) tahun 2022 sebesar Rp 11.576.413.720,- berdasarkan Laporan Aktuaris KKA Agus Susanto Nomor: 036/LA/KKA-AS/IV/2022 tanggal 19 April 2022 valuasi per 31 Desember 2022, terdiri dari:

- Kekurangan Solvabilitas	= Rp 9.367.662.600,-
- Selain Kekurangan Solvabilitas	= Rp 2.208.751.120,-
Jumlah	= Rp 11.576.413.720,-

DANA PENSIUN PEMBERI KERJA (DPPK) UKHUWAH UMI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

Berdasarkan laporan aktuarial, perkembangan iuran tambahan dan pembayarannya sejak tahun 2016 sampai dengan 2022 adalah sebagai berikut:

Tahun	Beban iuran Tambahan	Jumlah	Pembayaran iuran Tambahan	Saldo
1	2	$3 = 2 + 5 (n-1)$	4	$5 = 3 - 4$
2016	493.521.552	493.521.552	493.521.552	-
2017	9.120.892.920	9.120.892.920	9.120.892.920	-
2018	13.179.760.320	13.179.760.320	13.179.760.320	-
2019	7.250.688.504	7.250.688.504	7.250.688.504	-
2020	19.317.501.274	19.317.501.274	19.317.501.274	-
2021	5.811.449.295	5.811.449.295	5.811.449.295	-
2022	11.576.413.720	11.576.413.720	2.650.000.000	8.926.413.720

Rincian pembayaran iuran tambahan tahun 2022 sebesar Rp39.061.201.007,- sebagai berikut:

Tanggal	Nominal
11/03/2022	7.500.000.000
18/04/2022	10.000.000.000
27/05/2022	10.000.000.000
17/06/2022	5.000.000.000
19/10/2022	3.911.201.007
15/12/2022	2.650.000.000
Jumlah	39.061.201.007

Realisasi pembayaran iuran Tambahan pada tahun 2022 sebesar Rp39.061.201.007,- dialokasikan untuk melunasi Piutang iuran Tambahan yang jatuh tempo pada tahun 2016 s.d. 2021.

Pendiri telah menyatakan bahwa sanggup menyelesaikan pembayaran atas iuran-iuran sesuai dengan pendanaan minimum yang tertuang dalam pernyataan aktuaris melalui surat Pernyataan Pendiri Dana Pensiun Pemberi Kerja Ukhuwah UMI atas Kesanggupan Membayar iuran-iuran.

DANA PENSIUN PEMBERI KERJA (DPPK) UKHUWAH UMI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

18. PIUTANG BUNGA KETERLAMBATAN IURAN TAMBAHAN

Piutang bunga atas keterlambatan iuran tambahan berdasarkan perhitungan aktuaria pada tanggal 31 Desember 2022 dan 2021 masing-masing sebesar Rp125.943.732,- dan Rp1.452.398.262..

Perhitungan bunga atas keterlambatan iuran tambahan dengan bunga yang layak, yaitu bunga deposito jangka waktu 3 bulan Bank Umum Milik Pemerintah sebesar 3% per tahun. Rincian perhitungan bunga atas keterlambatan iuran tambahan dapat dilihat pada **Lampiran 9**.

19. PIUTANG HASIL INVESTASI

Terdiri dari:

No	Uraian	31-12-2022	31-12-2021
1	Piutang Bunga Obligasi	66.830.555	121.875.000
2	Piutang Bagi Hasil Sukuk	21.875.000	24.958.333
3	Piutang Bunga SBN	693.350.644	49.532.618
	Jumlah	782.056.199	196.365.951

20. ASET OPERASIONAL

Tahun 2022

No	Uraian	01-01-2022	Penambahan	Pengurangan	31-12-2022
A	Harga Perolehan				
1	Perangkat Komputer	166.850.000	-	-	166.850.000
2	Peralatan Kantor	66.141.000	-	-	66.141.000
	Jumlah Nilai Perolehan	232.991.000	-	-	232.991.000
B	Akumulasi Penyusutan				
1	Perangkat Komputer	42.466.659	32.995.833	-	75.462.492
2	Peralatan Kantor	58.708.668	2.655.240	-	61.363.909
	Jumlah Ak. Penyusutan	101.175.327	35.651.073	-	136.826.401
C	Nilai Buku				
1	Perangkat Komputer	124.383.341			91.387.508
2	Peralatan Kantor	7.432.332			4.777.091
	Jumlah Nilai Buku	131.815.673			96.164.599

DANA PENSIUN PEMBERI KERJA (DPPK) UKHUWAH UMI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

Tahun 2021

No	Uraian	01-01-2021	Penambahan	Pengurangan	31-12-2021
A	Harga Perolehan				
1	Perangkat Komputer	46.850.000	120.000.000	-	166.850.000
2	Peralatan Kantor	56.969.000	9.172.000	-	66.141.000
	Jumlah Nilai Perolehan	103.819.000	129.172.000	-	232.991.000
B	Akumulasi Penyusutan				
1	Perangkat Komputer	37.563.542	4.903.117	-	42.466.659
2	Peralatan Kantor	55.427.832	3.280.836	-	58.708.668
	Jumlah Ak. Penyusutan	92.991.374	8.183.953	-	101.175.327
C	Nilai Buku				
1	Perangkat Komputer	9.286.458			124.383.341
2	Peralatan Kantor	1.541.168			7.432.332
	Jumlah Nilai Buku	10.827.626			131.815.673

Daftar Aset Operasional dapat dilihat pada **Lampiran 10**.

21. ASET LAIN-LAIN

Merupakan Penundaan Kewajiban Pembayaran Utang yang telah jatuh tempo tahun 2022 namun pihak emiten menunda pembayaran bunga dan pokoknya. Saldo pinjaman kepada PT Ukhuwah UMI Industri per 31 Desember 2022 telah nihil dan telah diterima pelunasan beserta Nisbahnya senilai Rp10.000.000,-

No	Uraian	31-12-2022	31-12-2021
1	PT Ukhuwah UMI Industri	-	234.375.000
2	PKPU Jatuh Tempo Obligasi Berkelanjutan I Waskita Beton Precast Tahap I Tahun 2019	1.000.000.000	-
	Jumlah Sisa Pinjaman	1.000.000.000	234.375.000

22. LIABILITAS NILAI KINI AKTUARIAL

Merupakan nilai kini aktuarial berdasarkan hasil valuasi KKA Agus Susanto untuk posisi per 31 Desember 2022 dan 2021 sebagai berikut:

No	Uraian	31-12-2022	31-12-2021
-	Program Manfaat Pensiun	120.870.133.740	115.390.333.123

DANA PENSIUN PEMBERI KERJA (DPPK) UKHUWAH UMI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

23. SELISIH NILAI KINI AKTUARIA (SNKA)

Rincian perubahan selisih nilai kini aktuarial adalah sebagai berikut:

No	Uraian	31-12-2022	31-12-2021
A	SNKA Awal Periode	(16.818.023.743)	(40.074.902.032)
B	Perubahan SNKA Tahun Berjalan		
1	SNKA - Selisih Penilaian Investasi (SPI)		
	SNKA - SPI Surat Berharga Negara	505.000.000	75.126.000
	SNKA - SPI Obligasi	(130.732.000)	70.746.000
	SNKA - SPI Sukuk	(5.172.000)	35.883.000
	SNKA - SPI Saham	(527.902.969)	(508.436.679)
	SNKA - SPI Reksa Dana	(437.813.792)	47.939.965
	<i>dijual (Available for Sale/AFS)</i>	(596.620.761)	(278.741.714)
	SNKA - SPI Tanah dan Bangunan	802.459.270	190.381.824
	Jumlah SNKA - SPI	205.838.509	(88.359.890)
2	SNKA - Beban	(1.606.448.482)	(1.052.476.706)
3	SNKA - Manfaat Pensiun	(5.329.709.445)	(3.986.823.120)
4	SNKA - Iuran Normal Pemberi Kerja	4.788.263.326	4.384.210.352
5	SNKA - Iuran Normal Peserta	2.028.928.253	2.465.641.233
6	SNKA - Iuran Tambahan Pemberi Kerja	11.576.413.720	5.811.449.295
7	SNKA - Pendapatan	7.545.366.121	5.553.715.486
8	SNKA - Penyesuaian Nilai Kini Aktuarial	(5.479.800.617)	10.169.521.644
	Selisih Pembulatan	-	(4)
	Jumlah Peningkatan/(Penurunan) SNKA	13.728.851.386	23.256.878.289
C	SNKA Akhir Periode	(3.089.172.357)	(16.818.023.743)

24. LIABILITAS DI LUAR NILAI KINI AKTUARIA

Terdiri dari:

No	Uraian	31-12-2022	31-12-2021
1	Utang PPh Pasal 21 Karyawan, Pendiri & Pengurus	750.000	30.566.509
2	Utang PPh Pasal 21 Manfaat Pensiun Sekaligus	1.657.905	
3	Utang PPh Pasal 23	130.000	-
4	Utang PPh Pasal 4 (2)	14.570.334	-
	Jumlah	17.108.239	30.566.509

DANA PENSIUN PEMBERI KERJA (DPPK) UKHUWAH UMI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

25. PENDAPATAN INVESTASI

Terdiri dari:

No	Uraian	Tahun 2022	Tahun 2021
1	Bagi Hasil Deposito On Call		13.085.219
2	Bagi Hasil Deposito Berjangka	1.117.275.076	511.527.161
3	Bagi Hasil Surat Berharga Negara	1.707.360.026	90.534.618
4	Bagi Hasil Obligasi	684.311.233	734.000.000
5	Bagi Hasil Sukuk	250.123.794	259.951.429
6	Bagi Hasil Reksa Dana	491.704.915	112.090.265
	Jumlah Bagi Hasil	4.250.775.044	1.721.188.692
5	Dividen Saham	245.188.305	590.904.897
6	Dividen Reksa Dana	-	-
	Jumlah Dividen	245.188.305	590.904.897
7	Sewa Kos	145.703.340	73.412.502
8	Laba/(Rugi) Pelepasan Investasi	2.723.922.760	1.647.264.344
	Jumlah	7.365.589.449	4.032.770.435

26. BEBAN INVESTASI

Terdiri dari:

No	Uraian	Tahun 2022	Tahun 2021
1	Beban Transaksi	329.807.954	153.629.303
2	Biaya Pemeliharaan Tanah dan Bangunan	2.922.430	849.125
3	Beban Penyusutan Bangunan	190.381.824	190.381.824
4	Beban Investasi Lain	16.184.325	15.520.800
	Jumlah	539.296.533	360.381.052

27. BEBAN OPERASIONAL

Terdiri dari:

No	Uraian	Tahun 2022	Tahun 2021
1	Gaji/ honorarium/ insentif Karyawan, Pengurus dan Dewan Pengawas	366.286.317	352.350.642
2	Beban Kantor	133.140.853	46.820.771
3	Beban Penyusutan Aset Operasional	233.248.690	8.183.953
4	Beban Jasa Pihak Ketiga	110.608.650	146.407.523
5	Beban Operasional Lain	217.473.368	135.317.633
	Jumlah	1.060.757.878	689.080.522

DANA PENSIUN PEMBERI KERJA (DPPK) UKHUWAH UMI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

28. PENDAPATAN/(BEBAN) LAIN-LAIN

Terdiri dari:

No	Uraian	Tahun 2022	Tahun 2021
1	Pendapatan Lain-lain di luar Investasi		
	- Jasa Giro	40.832.941	43.546.788
	- Pendapatan Lainnya	13.000.000	25.000.000
	- Pendapatan Bunga Keterlambatan Pembayaran Iuran Tambahan	125.943.732	1.452.398.262
	Jumlah Pendapatan Lain-lain di luar Investasi	179.776.673	1.520.945.050
2	Beban Lain-lain di luar Investasi		
	- Biaya Admin Bank & RTGS	(6.394.070)	(3.015.133)
	- Koreksi lain-lain	-	-
	Jumlah Beban Lain-lain di luar Investasi	(6.394.070)	(3.015.133)
	Jumlah	173.382.603	1.517.929.918

29. IURAN JATUH TEMPO

Terdiri dari:

No	Uraian	Tahun 2022	Tahun 2021
1	Iuran Normal Pemberi Kerja	4.788.263.326	4.384.210.352
2	Iuran Normal Peserta	2.028.928.253	2.465.641.233
3	Iuran Tambahan Pemberi Kerja	11.576.413.720	5.811.449.295
	Jumlah	18.393.605.299	12.661.300.880

Kenaikan beban iuran tambahan tahun 2022 sebesar Rp 11.576.413.720,- berdasarkan valuasi dari aktuarial.

DANA PENSIUN PEMBERI KERJA (DPPK) UKHUWAH UMI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

30. MANFAAT PENSIUN

Merupakan manfaat pensiun yang jatuh tempo sebagai berikut:

No	Uraian	Tahun 2022	Tahun 2021
-	Manfaat Pensiun	5.329.709.445	3.986.823.120

31. KEKAYAAN UNTUK PENDANAAN

Kekayaan untuk pendanaan per 31 Desember 2022 dan 2021 adalah sebagai berikut:

No	Uraian	31-12-2022	31-12-2021
1	Nilai Aset Neto berdasarkan laporan keuangan	117.780.961.383	98.572.309.380
2	Pengurang:		
	- Kekayaan dengan sengketa di pengadilan, atau yang dikuasai atau disita oleh pihak yang berwenang	-	-
	- luran yang pada tanggal valuasi aktuarial belum disetor lebih dari 3 (tiga) bulan sejak tanggal jatuh temponya	-	-
	- Piutang Lain-lain	-	-
	- Aset Lain-lain	(1.000.000.000)	(234.375.000)
	Jumlah Pengurang	(1.000.000.000)	(234.375.000)
3	Nilai Kekayaan untuk Pendanaan (1-2)	116.780.961.383	98.337.934.380
4	Nilai Kini Aktuarial	120.870.133.740	115.390.333.123
5	Rasio Pendanaan (3:4)	96,62%	85,22%

DANA PENSIUN PEMBERI KERJA (DPPK) UKHUWAH UMI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
(Disajikan dalam Rupiah penuh, kecuali dinyatakan lain)

32. RASIO KEUANGAN

No	Uraian	31-12-2022	31-12-2021
1	Rasio Pendapatan Investasi (Return On Investment/ROI)		
	- Pendapatan Investasi setelah dikurangi beban Investasi dan hasil investasi yang belum terealisasi	6.826.292.915	3.672.389.383
	- Rata-rata Investasi	82.639.314.210	48.740.387.595
	- ROI	8,26%	7,53%
2	Rasio Pendapatan Investasi terhadap Aset (Return On Assets/ROA)		
	- Pendapatan investasi + pendapatan lain-lain - beban investasi dan non investasi	6.144.756.149	4.412.879.219
	- Total Aset tersedia	103.731.713.875	90.251.948.505
	- ROA	5,92%	4,89%
3	Rasio Total Beban terhadap Total Pendapatan		
	- Total Beban Operasional	1.060.757.878	689.080.522
	- Total Pendapatan	7.545.366.121	5.553.715.486
	- Rasio	14,06%	12,41%

33. PERSETUJUAN LAPORAN KEUANGAN

Pengurus bertanggung jawab atas penyusunan laporan keuangan Dana Pensiun Pemberi Kerja (DPPK) Ukuwah UMI tanggal 31 Desember 2022 dan untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut dan setuju untuk diterbitkan pada tanggal 31 Maret 2023.

INFORMASI KEUANGAN TAMBAHAN

DPPK UKHUWAH UMI
LAPORAN ARUS KAS

Untuk Tahun yang berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021

URAIAN	TAHUN 2022	TAHUN 2021
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI		
- Penerimaan Bagi Hasil	3.665.084.796	1.738.136.529
- Penerimaan Dividen	245.188.305	590.904.897
- Penerimaan Sewa	145.703.340	73.412.502
- Pendapatan Investasi Lain	-	-
- Pelepasan Investasi	116.810.548.127	85.927.458.486
- Penanaman Investasi	(162.730.006.626)	(102.154.960.821)
- Pembayaran Beban Investasi	(380.697.509)	(154.999.228)
- Penerimaan Piutang Hasil Investasi	-	-
- Laba/(Rugi) Pelepasan Investasi	-	-
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi	(42.244.179.567)	(13.980.047.635)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASIONAL		
- Pembayaran Beban Operasional	(726.100.884)	(662.089.659)
- Pembelian Aset Operasional	-	(9.172.000)
- Penjualan Aset Lain-lain	-	86.927.185
- Pelunasan piutang PT UMI Industri	234.375.000	(144.302.185)
- Pendapatan Lain di Luar Investasi	53.832.941	68.546.789
- Utang Beban Jasa	-	-
- Beban Lain Diluar Investasi dan Operasional	-	-
- Pajak Penghasilan	(33.113.044)	(38.936.511)
- Pembayaran Lainnya	-	-
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasional	(471.005.987)	(699.026.380)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN		
- Penerimaan Iuran Normal Pemberi Kerja	4.798.826.032	4.700.530.758
- Penerimaan Iuran Normal Peserta	2.033.403.976	2.063.625.421
- Penerimaan Piutang Iuran Pemberi Kerja	-	-
- Penerimaan Piutang Iuran Peserta	-	-
- Penerimaan Iuran Tambahan	39.061.201.007	11.879.231.816
- Penerimaan Bunga Keterlambatan Iuran	1.452.398.262	-
- Pembayaran Manfaat Pensiun	(5.329.709.445)	(6.429.535.969)
- Pembayaran Liabilitas Manfaat Pensiun	-	-
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan	42.016.119.832	12.213.852.025
KENAIKAN/(PENURUNAN) KAS BERSIH	(699.065.723)	(2.465.221.990)
KAS DAN BANK AWAL TAHUN	859.135.809	3.324.357.799
KAS DAN BANK AKHIR TAHUN	160.070.086	859.135.809

DPPK UKHUWAH UMI
LAPORAN PERHITUNGAN HASIL USAHA
Untuk Tahun yang berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021

URAIAN	CATATAN	TAHUN 2022	TAHUN 2021
PENDAPATAN INVESTASI	25		
- Bagi Hasil		4.250.775.044	1.721.188.692
- Dividen		245.188.305	590.904.897
- Sewa		145.703.340	73.412.502
- Laba/(Rugi) Pelepasan/Perolehan Investasi		2.723.922.760	1.647.264.344
Jumlah Pendapatan Investasi		7.365.589.449	4.032.770.435
BEBAN INVESTASI	26		
- Beban Transaksi		329.807.954	153.629.303
- Beban Pemeliharaan Tanah dan Bangunan		2.922.430	849.125
- Beban Penyusutan Bangunan		190.381.824	190.381.824
- Beban Investasi Lain		16.184.325	15.520.800
Jumlah Beban Investasi		539.296.533	360.381.052
HASIL USAHA INVESTASI		6.826.292.915	3.672.389.383
BEBAN OPERASIONAL	27		
- Gaji/Honor Karyawan, Pengurus & Dewas		366.286.317	352.350.642
- Beban Kantor		133.140.853	46.820.771
- Beban Penyusutan Aset Operasional		233.248.690	8.183.953
- Beban Jasa Pihak Ketiga		110.608.650	146.407.523
- Beban Operasional Lainnya		217.473.368	135.317.633
Jumlah Beban Operasional		1.060.757.878	689.080.522
PENDAPATAN/(BEBAN) LAIN-LAIN	28		
- Pendapatan Jasa Giro		40.832.941	43.546.788
- Pendapatan Lain Diluar Investasi		138.943.732	1.477.398.262
- Beban Lain Diluar Investasi		(6.394.070)	(3.015.133)
Jumlah Pendapatan/(Beban) Lain-lain		173.382.603	1.517.929.918
HASIL USAHA SEBELUM PAJAK		5.938.917.640	4.501.238.779
PAJAK PENGHASILAN		-	-
HASIL USAHA SETELAH PAJAK		5.938.917.640	4.501.238.779

DPPK UKHUWAH UMI
NERACA
Per 31 Desember 2022 dan 2021

URAIAN	CATATAN	31 - 12 - 2022	31 - 12 - 2021
A S E T			
INVESTASI (Nilai Perolehan)			
- Deposito Berjangka Pada Bank	5b, 8	16.200.000.000	19.935.000.000
- Surat Berharga Negara	5b, 9	54.036.874.000	6.028.874.000
- Saham	5b, 10	20.206.691.934	16.948.675.475
- Obligasi	5b, 11	6.006.000.000	7.000.000.000
- Sukuk	5b, 12	2.000.000.000	3.000.000.000
- Reksa Dana	5b, 13	6.000.000.000	4.000.000.000
- Tanah dan Bangunan	5b, 14	3.515.983.742	3.853.963.183
Jumlah Investasi		107.965.549.676	60.766.512.658
SELISIH PENILAIAN INVESTASI	15	(1.821.961.950)	(2.027.800.459)
ASET LANCAR DILUAR INVESTASI			
- Kas dan Bank	16	160.070.086	859.135.809
- Piutang luran	17		
- luran Normal Pemberi Kerja		396.025.953	406.588.659
- luran Normal Peserta		167.807.607	172.283.330
- luran Tambahan		8.926.413.720	36.411.201.007
- Piutang Bunga Keterlambatan Pembayaran luran Tambahan	18	125.943.732	1.452.398.262
- Piutang Hasil Investasi	19	782.056.199	196.365.951
Jumlah Aset Lancar Diluar Investasi		10.558.317.297	39.497.973.018
ASET OPERASIONAL (Nilai Buku)			
- Tanah	20	-	-
- Bangunan		-	-
- Peralatan Komputer		91.387.508	124.383.341
- Peralatan Kantor		4.777.091	7.432.331
- Aset Operasional Lain		-	-
Jumlah Aset Operasional		96.164.599	131.815.672
ASET LAIN-LAIN			
	21	1.000.000.000	234.375.000
TOTAL ASET		117.798.069.622	98.602.875.889
LIABILITAS			
NILAI KINI AKTUARIAL	22	120.870.133.740	115.390.333.123
SELISIH NILAI KINI AKTUARIAL	23	(3.089.172.357)	(16.818.023.743)
LIABILITAS DILUAR NILAI KINI AKTUARIAL			
- Liabilitas Manfaat Pensiun Jatuh Tempo	24	-	-
- Liabilitas Pajak		17.108.239	30.566.509
- Liabilitas Lain		-	-
Jumlah Liabilitas Diluar Nilai Kini Aktuarial		17.108.239	30.566.509
TOTAL LIABILITAS		117.798.069.622	98.602.875.889


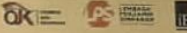
LAMPIRAN


DANA Pensiun UKHUWAH UMI
RINCIAN DEPOSITO BERJANGKA
PER 31 DESEMBER 2022


No.	Nama Bank	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Jangka Waktu	Tingkat Bunga/ Nisbah	Program Pensiun/ Manfaat Lain	Keterangan
1	HIK Parahyangan	14.03.2022	2,000,000,000.00	12	0.000	1001	00017492
2	HIK Parahyangan 3	20.10.2022	1,000,000,000.00	3	0.000	1001	0001926
3	HIK Parahyangan 4	23.12.2022	1,100,000,000.00	1	0.000	1001	00019496
4	Bank BNI	15.12.2022	3,000,000,000.00	1	0.000	1001	PBA1306896
5	Suselbar Syariah 19	15.12.2022	2,000,000,000.00	1	0.000	1001	DSB013542
6	Suselbar Syariah 20	15.12.2022	2,000,000,000.00	1	0.000	1001	DSB013543
7	Suselbar Syariah 21	16.12.2022	2,000,000,000.00	1	0.000	1001	DSB013545
8	Suselbar Syariah 22	16.12.2022	2,000,000,000.00	1	0.000	1001	DSB013546
9	Suselbar Syariah 23	30.12.2022	1,100,000,000.00	1	0.000	1001	DSB013548
			16,200,000,000.00				

Makassar, 11 April 2023

Prof. Dr. H. Muhammad Suun, M.Si
Ketua Pengurus

		Deposito Mudharabah	
			
		No. Bilyet : 00017492	
<i>Bismillaahirrahmaanirrahim</i>			
No. Rekening	:	3551600008	
Nama	:	DPPK UKHUWAH UMI	
Alamat	:	JL. URIP SUMIHARJO GEDUNG MENARA UMI KM 5 LT 4 Makassar, Kota.	
Nominal	:	Rp. 2.000.000.000,00	
Terbilang	:	Dua milyar Rupiah	
Jangka Waktu	:	12 (Dua belas) Bulan	
Tgl Penempatan	:	14 Maret 2022	
Tgl Jatuh Tempo	:	14 Maret 2023	
Porsi Nasabah	:	Nasabah : 51 % Bank : 49 %	
Rekening Bagi Hasil	:	Bank : BSI	
		No. Rek : 6203413000	
		Atas nama : DPPK UKHUWAH UMI	





Pejabat Berwenang



Bismillaahirrahmaanirrahiim

No. Rekening : 3551600013

Nama : DPPK UKHUWAH UMI

Alamat : JL. URIP SUMIHARJO GEDUNG MENARA UMI KM 5 LT 4 Makassar, Kota.

Nominal : Rp. 1,000,000,000.00

Terbilang : Satu milyar Rupiah

Jangka Waktu : 3 (Tiga) Bulan

Tgl. Penempatan : 20 Oktober 2022

Tgl. Jatuh Tempo : 20 Januari 2023

Porsi Nisbah : Nasabah : 48 % Bank : 52 %

Rekening Bagi Hasil : Bank : BSI

No. Rek : 6203413000

Atas nama : DPPK UKHUWAH UMI

Deposito Mudharabah

No. Bilyet : 0001926



Pejabat Berwenang

BUKTI PENCAIRAN DEPOSITO

NO. DEPOSITO :

ATAS NAMA :

ALAMAT :

MOHON DICAIRKAN DENGAN TUJUAN:

Transfer ke Bank Tunai

BANK TUJUAN :

NO. REKENING :

ATAS NAMA :

NOMINAL :

TERBILANG :

SYARAT & KETENTUAN :

- Dana yang disimpan dalam bentuk Deposito berdasarkan prinsip bagi hasil mudharabah
- Bagi hasil Deposito ditransaksikan ke rekening tabungan BPRS HIK Parahyangan setiap bulan
- Jika sudah jatuh tempo, Deposito dapat diperpanjang secara otomatis dengan nisbah bagi hasil yang berlaku saat diperpanjang
- Pencairan Deposito di transaksikan melalui rekening Tabungan BPRS HIK Parahyangan sesuai dengan nama dan nomor rekening yang tercantum dalam bilyet
- Pencairan Deposito dilakukan pada akhir jangka waktu yang telah disepakati bersama dengan syarat depositan mengembalikan bilyet Deposito asli kepada pihak bank
- Pencairan Deposito sebelum jatuh tempo akan berlaku penyesuaian nisbah sesuai dengan jangka waktu terdekat dibawahnya, dan wajib mengembalikan kelebihan bagi hasil yang telah diterimanya
- Apabila Depositan meninggal dunia, maka dana deposito akan dibayarkan kepada ahli warisnya yang sah (sesuai syarat & ketentuan yang berlaku)
- Bank tidak bertanggung jawab atas segala akibat yang timbul karena penyalahgunaan Bilyet Deposito oleh pihak lain yang tidak berhak
- Segala sesuatu yang belum diatur dalam ketentuan ini akan ditetapkan kemudian

Nasabah

Maker Checker

Approval



Deposito Mudharabah

Bismillaahirrahmaanirrahlim



No. Bilyet : **00019496**

No. Rekening : 3551900001
 Nama : DPPK UKHUWAH UMI
 Alamat : JL. URIP SUMIHARJO GEDUNG MENARA UMI KM 5 LT 4 Makassar, Kota.
 Nominal : Rp. 1.100.000.000.00
 Terbilang : Satu milyar Seratus juta Rupiah
 Jangka Waktu : 12 (Dua belas) Bulan
 Tgl. Penempatan : 23 Desember 2022
 Tgl. Jatuh Tempo : 23 Desember 2023
 Porsi Nisbah : Nasabah : 56 % Bank : 44 %
 Rekening Bagi Hasil : Bank : BPRS HIK PARAHYANGAN
 No. Rek : 1041900029
 Atas nama : DPPK UKHUWAH UMI



Pejabat Berwenang
Faisal. H

		 DEPOSITO SYARIAH		No. DSB 013548	
KAS SYARIAH MENARA UMI					
Kantor Cabang :					
No. Deposito : 5111510000005216		Nama : DANA PENSIUN PEMBERI KERJA UKHUWAH UMI			
Alamat : JL URIP SUMOHARJO GEDUNG MENARA UMI KM 05 LT 4					
Nominal : 1,100,000,000.00		Terbilang : SATU MILYAR SERATUS JUTA RUPIAH			
Jangka Waktu : 001 Bulan	Nisbah	Nisbah Dibayar <input type="checkbox"/> Tiap Bulan <input checked="" type="checkbox"/>		Ke Rek 5112610000005116	
Tgl. Valuta : 30 DEC 2022	Bank : 27	Perpanjangan <input type="checkbox"/> Otomatis <input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> Tidak Otomatis			
Tgl. Jth. Tempo : 30 JAN 2023	Nasabah : 73				
		 A Kuchiani Pemsie Layanan		 09AKX169063799 N. Maimun Penanggung Jawab Cabang Bank Sulsebar Syariah	



DEPOSITO SYARIAH

No. DSB 013546

UNTUK NASABAH

Kantor Cabang : KAS SYARIAH MENARA UMI

No. Deposito : 511151000008211	Atas Nama : DANA PENSUIN PEMBERI KERJA UKHUWAH UMI
-----------------------------------	---

Alamat : JL. URIP SUMOHARJO 2.000.000.000,00	Terbilang : DUA MILYAR RUPIAH
--	----------------------------------

Jangka Waktu : Bulan	Nisbah	Nisbah Dibayar
Tgl. Valuta : 001	Bank :	Perpanjangan
Tgl. Jth. Tempo : 16 DEC 2022	Nasabah : 30	
16 JAN 2023	70	

Tiap Bulan
 Otomatis X Tidak Otomatis
 Ke Rek 5112610000025116

A KURNIAWATI
 PimSie. Layanan Nasabah
 16 DEC 2022
 1AKX169063780



Bank Sulsebar Syariah



DEPOSITO SYARIAH

No. DSB 013545

UNTUK NASABAH

Kantor Cabang : KAS SYARIAH MENARA UMI

No. Deposito : 5111510000008202	Alas Nama : DANA PENSIUN PEMBERI KERJA UKHUWAH UMI
------------------------------------	---

Alamat : JL DRIP SUMOHARJO KELURAHAN MENARA UMI KM 05 LT 4	Nominal : 2.000.000.000,00	Terbilang : DUA MILYAR RUPIAH
---	-------------------------------	----------------------------------

Jangka Waktu : Bulan	Nisbah	Nisbah Dibayar <input type="checkbox"/> Tiap Bulan
Tgl. Valuta : 001	Bank :	Perpanjangan <input type="checkbox"/> Otomatis X <input type="checkbox"/> Tidak Otomatis
Tgl. Jth. Tempo : 16 DEC 2022	Nasabah : 30	
16 JAN 2023	70	

Ke Rek 5112610000005116

A. KURNIA
PimSle. Layat

IRHAM MUIN
16 DEC 2022

1156AKX169063785

METERAL TEMPEL

Bank Suselbar Syariah



بِسْمِ اللّٰهِ الرَّحْمٰنِ الرَّحِیْمِ

DEPOSITO SYARIAH

No. DSB 013543

UNTUK NASABAH

Kantor Cabang : KAS SYARIAH MENARA UMI

No. Deposito : 511151000008189	Atas Nama : DANA PENSIUN PEMBERI KERJA UKHUWAH UMI
-----------------------------------	---

Alamat :

Nominal 2.000.000.000,00	Terbilang DUA MILYAR RUPIAH
-----------------------------	--------------------------------

Jangka Waktu : Bulan	Nisbah	Nisbah Dibayar <input type="checkbox"/> Tiap Bulan
Tgl. Valuta : 001	Bank :	Perpanjangan <input type="checkbox"/> Otomatis <input checked="" type="checkbox"/> Tidak Otomatis
Tgl. Jth. Tempo : 15 DEC 2022	Nasabah : 30	

15 JAN 2023 70

IRHAM MUJIN
15 DEC 2022
Pimpinan Cabang
Bank Sulselbar Syariah

METERAI TEMPEL
5000
BEAKX169063795



بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

DEPOSITO SYARIAH

LINTUK NASABAH

No. DSB 013542

Kantor Cabang : KAS SYARIAH MENARA UMI

No. Deposito : 5111510000008181	Atas Nama : DANA PENSIUN PEMBERI KERJA UKHUWAH UMI
------------------------------------	---

Alamat : JL DRIP SUMOHARJO MENARA UMI KM 05 LT 4	Terbilang : DUA MILYAR RUPIAH
---	----------------------------------

Nominal : 2,000,000,000.00	Jangka Waktu : Bulan	Nisbah
Tgl. Valuta : 001	Bank :	Nasabah : 30
Tgl. Jth. Tempo : 15 DEC 2022	15 JAN 2023	70

Nisbah Dibayar Tiap Bulan
 Perpanjangan Otomatis X Tidak Otomatis
 Ke Rek 5112610000005116

[Signature]
 A. KURNIATI
 Pim.Sie. Layanan

[Stamp]
 15 DEC 2022
 IRIHAM MUIN
 Bank Sulselbar Syariah Cabang

[Stamp]
 METERAI TEMPEL
 2AAKX16906370



BNI Deposito

No Seri.PAB 1306900 Kantor Cabang
Branch

No. Rekening 1569420250

Account Number
Jl. URIP SUMIHARJO GEDUNG MENARA UMI 000000

Nama
DANA PENSUN PEMBERI KERJA UKHWAH UMI YAYASAN

Kampung
90231 Perak Karang Mufassir

Alamat
Address
TIGA MILYAR RUPIAH

Terbilang
The sum of

Jumlah *)
Amount
IDR 3.000.000.000.00

BNI Deposito

jangka waktu 15/12/2022 sampai 15/12/2023
Term until

Suku Bunga 3.0000
Interest Rate % p.a

persen) setahun
percent per annum

Perpanjangan otomatis Ya / Yes
Automatic Roll Over Tidak / No

Persyaratan deposito ini berlaku
ketentuan BNI Deposito

This time deposit is subject to term
and conditions of BNI Deposito

Tanda tangan Nasabah
Customer Signature

Sah apabila ada cetakan data komputer dan tanda tangan berwenang
Valid if there is a computer print out and bank authorization

*) Bisa ditulis dalam Rupiah atau Valas
In Rupiah or Foreign Currency



Statement of Holding as of 30-Dec-2022

Page No : 1
 Date : 31-DEC-2022
 Time : 10:19:04

Client: BP21024703 / DPPK UKHUWAH UMI

Security Account : 210247030001 / DPPK UKHUWAH UMI

Agent/Depository : BIS4

A/C at Agent/Depository: 210247030001

Security Code	Security Name	Security Type	Quantity	Price Date	Currency	Market Price	Market Value
FR0058	OBLIGASI NEGARA REPUBLIK INDONESIA SERI FR0058	BOND-GOVERNMENT/FEDERAL	2,000,000,000.00	30-DEC-2022	IDR	109.5000	2,190,000,000.00
FR0072	OBLIGASI NEGARA REPUBLIK INDONESIA SERI FR0072	BOND-GOVERNMENT/FEDERAL	4,000,000,000.00	30-DEC-2022	IDR	109.6000	4,384,000,000.00
FR0074	OBLIGASI NEGARA REPUBLIK INDONESIA SERI FR0074	BOND-GOVERNMENT/FEDERAL	5,000,000,000.00	30-DEC-2022	IDR	102.5000	5,125,000,000.00
FR0075	OBLIGASI NEGARA REPUBLIK INDONESIA SERI FR0075	BOND-GOVERNMENT/FEDERAL	2,000,000,000.00	30-DEC-2022	IDR	102.3500	2,047,000,000.00
FR0080	OBLIGASI NEGARA REPUBLIK INDONESIA SERI FR0080	BOND-GOVERNMENT/FEDERAL	3,000,000,000.00	30-DEC-2022	IDR	102.6000	3,078,000,000.00

Security Account : 210247030001 / DPPK UKHUWAH UMI

Agent/Depository : BIS4

A/C at Agent/Depository: 210247030001

Security Code	Security Name	Security Type	Quantity	Price Date	Currency	Market Price	Market Value
FR0082	OBLIGASI NEGARA REPUBLIK INDONESIA SERI FR0082	BOND-GOVERNMENT/FEDERAL	4,000,000,000.00	30-DEC-2022	IDR	101.3000	4,052,000,000.00
FR0083	OBLIGASI NEGARA REPUBLIK INDONESIA SERI FR0083	BOND-GOVERNMENT/FEDERAL	2,000,000,000.00	30-DEC-2022	IDR	103.8000	2,076,000,000.00
FR0088	OBLIGASI NEGARA REPUBLIK INDONESIA SERI FR0088	BOND-GOVERNMENT/FEDERAL	2,000,000,000.00	30-DEC-2022	IDR	99.3500	1,987,000,000.00
FR0091	OBLIGASI NEGARA REPUBLIK INDONESIA SERI FR0091	BOND-GOVERNMENT/FEDERAL	2,000,000,000.00	30-DEC-2022	IDR	96.3000	1,926,000,000.00
FR0092	OBLIGASI NEGARA REPUBLIK INDONESIA SERI FR0092	BOND-GOVERNMENT/FEDERAL	5,000,000,000.00	30-DEC-2022	IDR	103.5000	5,175,000,000.00
FR0096	OBLIGASI NEGARA REPUBLIK INDONESIA SERI FR0096	BOND-GOVERNMENT/FEDERAL	4,000,000,000.00	30-DEC-2022	IDR	99.5000	3,980,000,000.00
FR0098	OBLIGASI NEGARA REPUBLIK INDONESIA SERI FR0098	BOND-GOVERNMENT/FEDERAL	2,000,000,000.00	30-DEC-2022	IDR	101.7500	2,035,000,000.00

Security Account : 210247030001 / DPPK UKHUWAH UMI

Agent/Depository : BIS4

A/C at Agent/Depository: 210247030001

Security Code	Security Name	Security Type	Quantity	Price Date	Currency	Market Price	Market Value
PBS004	SURAT BERTAHAGA SYARIAH NEGARA SERI PBS004	BOND- GOVERNMENT/FEDERA L	2,000,000,000.00	30-DEC-2022	IDR	94.0000	1,880,000,000.00
PBS005	SURAT BERTAHAGA SYARIAH NEGARA SERI PBS005	BOND- GOVERNMENT/FEDERA L	5,000,000,000.00	30-DEC-2022	IDR	95.6300	4,781,500,000.00
PBS023	SBSN Seri PBS023	BOND- GOVERNMENT/FEDERA L	3,000,000,000.00	30-DEC-2022	IDR	106.5000	3,195,000,000.00
PBS029	SBSN Seri PBS029	BOND- GOVERNMENT/FEDERA L	2,000,000,000.00	30-DEC-2022	IDR	97.1500	1,943,000,000.00
PBS033	SBSN Seri PBS033	BOND- GOVERNMENT/FEDERA L	5,000,000,000.00	30-DEC-2022	IDR	95.2500	4,762,500,000.00
		Total	54,000,000,000.00		IDR		54,617,000,000.00

Security Account : 210247030001 / DPPK UKHUWAH UMI

Agent/Depository : CBEST

A/C at Agent/Depository:

BNI01088400138

Security Code	Security Name	Security Type	Quantity	Price Date	Currency	Market Price	Market Value
BSSB03BCN1	OBLIGASI BERKELANJUTAN III BANK SULSELBAR TAHAP I	BOND-CORPORATE	2,000,000,000.00	30-DEC-2022	IDR	94.5982	1,891,964,000.00
Total			2,000,000,000.00		IDR		1,891,964,000.00

Best Regards,

Page 4 of 4

PT. BANK NEGARA INDONESIA (Persero) Tbk.

If you do not have any question within 7 days, we state that you agree with the above data .

Jika tidak ada keberatan dalam waktu 7 hari, maka kami anggap Saudara setuju dengan data diatas .

This is a computer generated advice, therefore no signature required .

Surat ini adalah hasil cetakan komputer, sehingga tidak perlu ditandatangani .

End of Report

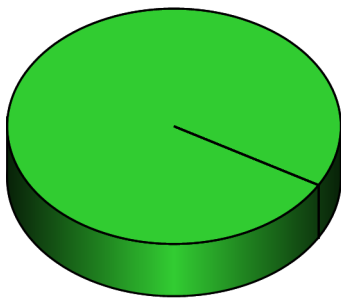
DANA PENSIUN PEMBERI KERJA UKHUWAH UMI
 JL. URIP SUMOHARJO (GEDUNG MENARA UMI)
 MAKASSAR

CIF Code : 00000116495
 Sales Code/Name : G15/I Wayan Aristiya Wiyasa
 SRE : OD001UYAD00193
 SID : PFD2306T4552244



RINGKASAN ASET / ASSET SUMMARY AS OF 31 DECEMBER 2022

Investment Breakdown



Equity - 0.0 %
Bond - 100.0 %
Mutual Fund - 0.0 %
Margin Collateral - 0.0 %
Repo Collateral - 0.0 %
Cash Position - 0.0 %

	31-Dec-2022 (Rp. '000)	30-Nov-2022 (Rp. '000)	+/- (Rp. '000)	% NAB % of NAV	
Ringkasan Portofolio					Portfolio Summary
Jenis Portofolio					Portfolio Type
Saham	0	0	0	0.0%	Equity
Obligasi	7,044,903	6,034,054	1,010,849	100.0%	Bond
Reksadana	0	0	0	0.0%	Mutual Fund
Jumlah	7,044,903	6,034,054	1,010,849	100.0%	Total
Ringkasan Kolateral					Collateral Summary
Jenis Kolateral					Collateral Type
Marjin	0	0	0	0.0%	Margin
Repo	0	0	0	0.0%	Repo
Jumlah	0	0	0	0.0%	Total
Posisi Dana					Cash Position
Rekening Dana	639	650	(11)	0.0%	Cash Account
Piutang (Hutang)	0	0	0	0.0%	A/R (A/P)
Jatuh Tempo	0	0	0	0.0%	Amount Due
Jumlah	639	650	(11)	0.0%	Total
Nilai Aset Bersih	7,045,542	6,034,704	1,010,838	100.0%	Net Asset Value

Laporan Portfolio

Portfolio Report

Kode Nasabah : 026005355

Client ID : 026005355

Portofolio Obligasi

Bond Portfolio

No.	Bond	Ccy	FaceValue (.'000)	Coupon Rate	Coupon Days	Acq. Date	Acq. Price	Acq. Value (.'000)	YTM	Market Price	Mkt Value (.'000)	Unrealized (.'000)
1	SUKUK IJARAH BERKELANJUTAN I TIMAH THP II THN 2019	IDR	2,000,000	8.75%	45	15 Aug 2019	100.0000%	2,000,000	6.7551%	100.9281%	2,018,561	18,561
2	Obl Bkljt IV Waskita Karya Tahap I Tahun 2020	IDR	4,000,000	10.75%	54	06 Aug 2020	100.0000%	4,000,000	8.5453%	100.6141%	4,024,564	24,564
Total								6,000,000			6,043,125	43,125

Aktivitas Dana Nasabah

Client Fund Activity

Kode Nasabah : 016005355

ClientID : 016005355

No	Entry	Trade	Our Ref.	Description	Amount	Balance	Days	Interest	Cash Balance
1	01 Dec 22			Beginning Balance	0	649,865	0	0	649,865
2	01 Dec 22		FUN7132002	Interest From MANDIRI	7,131	656,996	0	0	656,996
3	01 Dec 22		FUN7132003	Tax From MANDIRI	(1,426)	655,570	0	0	655,570
4	27 Dec 22		DCN0526585	Datafeed Fee November 2022	(16,500)	639,070	0	0	639,070
5	31 Dec 22			As of 31 Dec 2022	0	639,070	0	0	639,070
Last Balance						639,070		0	639,070

Untuk memperoleh informasi data portofolio yang tersimpan di dalam Sub Rekening Efek di PT. Kustodian Sentral Efek Indonesia (KSEI), Anda dapat mengunjungi website <http://akses.ksei.co.id>.

SE & O

- Apabila dalam waktu 21 hari sejak tanggal laporan ini tidak ada sanggahan yang kami terima maka laporan ini dianggap benar.
 This statement shall be considered correct unless notice to the contrary is received by us within 21 days as of the statement date.
- Seluruh informasi yang berhubungan dengan reksadana berasal dari Bank Kustodian.
 Please be advised that all information related to mutual fund is taken from Custodian Bank.

Client	(0030804) DANA PENSIUN PEMBERI KERJA UKHUWAH UMI (S)	Currency	IDR
Contact Peson	DR H MUHAMMAD SU'UN SE M SI AK	Office	MX - Makasar
Adress	GEDUNG MENARA UMI LT 4 JL URIP SUMOHARJO KM 5 MAKASSAR 90231 INDONESIA	Sales	Sales GI DPPK Ukhuwah UMI M
Phone/Fax/Email	+62-4114094020 / +62-411428096 / dppkukhuwahumi03@gmail.com	SID	PFD2306T4552244
		Bank CIMB	860006465100 Hold
		Balance RDN	3,525,496.78

Last Posting: 01/01/2023 / 01/01/2023

Tr.Date	Due Date	Reference	Description	Db Amount	Cr Amount	Ending Balance	Interest
01/12/22	01/12/22		Begining Balance	0.00	0.00	0.00	0.00
30/11/22	02/12/22	I	Trx on 30/11/2022	0.00	5,654,210,075.50	5,654,210,075.50	1 0.00
		383147	S: RG HRUM 3,231,200 @ 1,755.=5,654,210,076				
02/12/22	02/12/22	P 076251	Inv:383147 SELL RG HRUM 3,231,200	5,654,210,075.50	0.00	0.00	0.00
02/12/22	06/12/22	I	Trx on 02/12/2022	4,433,037,437.80	0.00	(4,433,037,437.80)	4 0.00
		402588	B: RG ANTM 1,420,000 @ 2,040.=2,902,360,269				
		402589	B: RG HRUM 873,000 @ 1,750.=1,530,677,169				
06/12/22	06/12/22	R 081514	Receipt From: dana pensiun pemberi ke	0.00	4,433,037,437.80	0.00	0.00
12/12/22	14/12/22	I	Trx on 12/12/2022	0.00	1,044,541,202.43	1,044,541,202.43	8 0.00
		473659	B: RG BRIS 413,200 @ 1,230.=509,219,780				
		478732	S: RG HRUM 873,000 @ 1,785.=1,553,760,983				
14/12/22	14/12/22	P 099884	Payment to: dana pensiun pemberi kerja	1,044,541,202.43	0.00	0.00	0.00
14/12/22	16/12/22	I	Trx on 14/12/2022	2,227,494,699.11	0.00	(2,227,494,699.11)	2 0.00
		494774	B: RG BRIS 1,807,500 @ 1,230.=2,227,494,699				
16/12/22	16/12/22	R 104458	Inv:494774 BUY RG BRIS 1,807,500 @	0.00	2,227,494,699.11	0.00	0.00
21/12/22	23/12/22	I	Trx on 21/12/2022	0.00	61,609,791.20	61,609,791.20	7 0.00
		547796	S: RG ANTM 30,000 @ 2,060.=61,609,791				
23/12/22	23/12/22	P 127432	Inv:547796 SELL RG ANTM 30,000 @	61,609,791.20	0.00	0.00	0.00
23/12/22	23/12/22	R 130494	Exercise Right BRIS-R	0.00	50,231,000.00	50,231,000.00	0.00
23/12/22	23/12/22	U 184742	Exercise Right BRIS-R	50,231,000.00	0.00	0.00	0.00
26/12/22	28/12/22	I	Trx on 26/12/2022	0.00	2,789,912,792.89	2,789,912,792.89	5 0.00
		575443	S: RG BRIS 2,220,700 @ 1,260.=2,789,912,793				
28/12/22	28/12/22	P 137006	Inv:575443 SELL RG BRIS 2,220,700 @	2,789,912,792.89	0.00	0.00	0.00
28/12/22	30/12/22	I	Trx on 28/12/2022	2,806,577,099.20	0.00	(2,806,577,099.20)	2 0.00
		589834	B: RG ADRO 745,000 @ 3,760.=2,806,577,099				
30/12/22	30/12/22	R 144756	Inv:589834 BUY RG ADRO 745,000 @	0.00	2,806,577,099.20	0.00	0.00
31/12/22	31/12/22	Z Z	Estimated Interest	0.00	0.00	0.00	2 0.00
T O T A L				19,067,614,098.13	19,067,614,098.13	0.00	0.00
Total Interest Paid						0.00	0.00

CASH LEDGER

01/12/2022 To 31/12/2022

Last Posting: 01/01/2023

Jrn.Date	Reference	Description	Db Amount	Cr Amount	Ending Balance
		Begining Balance			176,846.01
01/12/22	D 065042	JAGIR	417,924.86	0.00	594,770.87
02/12/22	P 076251	Payment to: dana pensiun pemberi kerja ukhuwah ur	5,654,210,075.50	0.00	5,654,804,846.37
06/12/22	R 081514	Receipt From: dana pensiun pemberi kerja ukhuwah	0.00	4,433,037,437.80	1,221,767,408.57
14/12/22	P 099884	Payment to: dana pensiun pemberi kerja ukhuwah ur	1,044,541,202.43	0.00	2,266,308,611.00
14/12/22	W 430511	Fund Withdraw	0.00	30,000,000.00	2,236,308,611.00
14/12/22	W 029836	BY TR	0.00	2,900.00	2,236,305,711.00
16/12/22	R 104458	Receipt From: dana pensiun pemberi kerja ukhuwah	0.00	2,227,494,699.11	8,811,011.89
23/12/22	P 127432	Payment to: dana pensiun pemberi kerja ukhuwah ur	61,609,791.20	0.00	70,420,803.09
23/12/22	R 130494	Receipt From: dana pensiun pemberi kerja ukhuwah	0.00	50,231,000.00	20,189,803.09
28/12/22	P 137006	Payment to: dana pensiun pemberi kerja ukhuwah ur	2,789,912,792.89	0.00	2,810,102,595.98

CASH LEDGER 01/12/2022 To 31/12/2022 Last Posting: 01/01/2023

Jrn.Date	Reference	Description	Db Amount	Cr Amount	Ending Balance
		Begining Balance			176,846.01
30/12/22	R 144756	Receipt From: dana pensiun pemberi kerja ukhuwah	0.00	2,806,577,099.20	3,525,496.78
T O T A L			9,550,691,786.88	9,547,343,136.11	3,525,496.78

PORTFOLIO STATEMENT

S H A R E		Q u a n t i t y		P r i c e		Investment Value	Market Value	Unreal. Gain/Loss (Rp.) %	
		Lot	shares	Avg	Close				
ADRO	Adaro Energy Indonesia T	7,450	745,000	3,760.0000	3,850	2,801,200,000	2,868,250,000	67,050,000	2.39
ANTM	Aneka Tambang Tbk.	13,900	1,390,000	2,040.0000	1,985	2,835,600,000	2,759,150,000	-76,450,000	-2.70
BRIS	Bank Syariah Indonesia Tt	502	50,231	1,224.9126	1,290	61,528,585	64,797,990	3,269,405	5.31
JPFA	Japfa Comfeed Indonesia	14,982	1,498,200	1,400.0000	1,295	2,097,480,000	1,940,169,000	-157,311,000	-7.50
MERK	Merck Tbk.	804	80,400	7,491.2046	4,750	602,292,849	381,900,000	-220,392,849	-36.59
PGAS	Perusahaan Gas Negara T	7,440	744,000	1,875.0000	1,760	1,395,000,000	1,309,440,000	-85,560,000	-6.13
PTPP	PP (Persero) Tbk.	54,615	5,461,500	1,173.1397	715	6,407,102,500	3,904,972,500	-2,502,130,000	-39.05
TLKM	Telkom Indonesia (Perserc	9,761	976,100	4,104.5876	3,750	4,006,488,000	3,660,375,000	-346,113,000	-8.64
T O T A L						20,206,691,934	16,889,054,490	-3,317,637,444	

* = Not Syariah Share

CLIENT SHEET

As Of: 30 December 2022 (IDR)

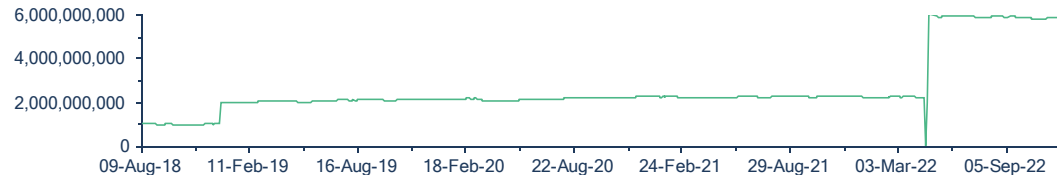
SID: PFD2306T4552244 - DANA PENSIUN PEMBERI KERJA UKHUWAH UMI
Sales Officer: Aan Kurnaeni

Summary

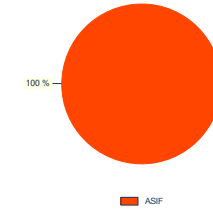
Total Investment Value:	5,865,387,800
Total Acquisition Cost:	6,000,000,000
Total Unrealized P/L:	-134,612,200
Investment Length:	09-Aug-2018 (1604 day(s))
Total Subscription:	8,000,000,000
Total Redemption:	2,226,227,361
Total Dividend:	621,900,280

investment value within period:
unit(s) balance * unit price

Investment Growth



Fund Allocation



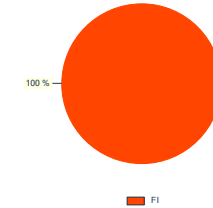
List of Unitholding

No	Fund	Name	Type	Unit(s)	NAV/Unit	Avg. Cost	Value	Acq. Cost	Unrealized P/L
1	ASIF	Avrist Sukuk Income Fund	FI	5,616,681.1584	1,044.2800	1,068.2465	5,865,387,800.09	6,000,000,000.00	-134,612,199.91

List of Account

No	IFUA	Name	Value	Acq. Cost	Unrealized P/L
1	TP0020000SBF0127	DANA PENSIUN PEMBERI KERJA UKHUWAH UMI	5,865,387,800.09	6,000,000,000.00	-134,612,199.91

Asset Type Allocation



Latest Transaction

Date	Fund	Name	Type	Amount	NAV/Unit	Unit(s)	Notes
01-Dec-2022	Avrist Sukuk Income Fund	DANA PENSIUN PEMBERI KERJA UKHUWAH UMI	DIVIDEND	26,205,529.34	1,043.3200	5,616,681.1584	dividend cash, rate/unit: 4.6656608423
01-Nov-2022	Avrist Sukuk Income Fund	DANA PENSIUN PEMBERI KERJA UKHUWAH UMI	DIVIDEND	24,383,820.32	1,032.3000	5,616,681.1584	dividend cash, rate/unit: 4.3413217937
03-Oct-2022	Avrist Sukuk Income Fund	DANA PENSIUN PEMBERI KERJA UKHUWAH UMI	DIVIDEND	24,550,503.04	1,041.5400	5,616,681.1584	dividend cash, rate/unit: 4.3709981663
01-Sep-2022	Avrist Sukuk Income Fund	DANA PENSIUN PEMBERI KERJA UKHUWAH UMI	DIVIDEND	24,151,691.60	1,052.3300	5,616,681.1584	dividend cash, rate/unit: 4.2999933448
01-Aug-2022	Avrist Sukuk Income Fund	DANA PENSIUN PEMBERI KERJA UKHUWAH UMI	DIVIDEND	23,688,958.25	1,048.2900	5,616,681.1584	dividend cash, rate/unit: 4.2176077984
01-Jul-2022	Avrist Sukuk Income Fund	DANA PENSIUN PEMBERI KERJA UKHUWAH UMI	DIVIDEND	24,710,639.02	1,054.5800	5,616,681.1584	dividend cash, rate/unit: 4.3995089488
02-Jun-2022	Avrist Sukuk Income Fund	DANA PENSIUN PEMBERI KERJA UKHUWAH UMI	DIVIDEND	24,698,695.89	1,059.7400	5,616,681.1584	dividend cash, rate/unit: 4.397382582
09-May-2022	Avrist Sukuk Income Fund	DANA PENSIUN PEMBERI KERJA UKHUWAH UMI	DIVIDEND	24,511,163.16	1,064.9200	5,616,681.1584	dividend cash, rate/unit: 4.3639940511
22-Apr-2022	Avrist Sukuk Income Fund	DANA PENSIUN PEMBERI KERJA UKHUWAH UMI	SUBSCRIPTION	2,000,000,000.00	1,067.9500	1,872,746.8514	
22-Apr-2022	Avrist Sukuk Income Fund	DANA PENSIUN PEMBERI KERJA UKHUWAH UMI	SUBSCRIPTION	2,000,000,000.00	1,067.9500	1,872,746.8514	
21-Apr-2022	Avrist Sukuk Income Fund	DANA PENSIUN PEMBERI KERJA UKHUWAH UMI	SUBSCRIPTION	2,000,000,000.00	1,068.8400	1,871,187.4556	
18-Apr-2022	Avrist Sukuk Income Fund	DANA PENSIUN PEMBERI KERJA UKHUWAH UMI	REDEMPTION	2,226,227,360.54	1,071.6300	2,077,421.6479	
04-Apr-2022	Avrist Sukuk Income Fund	DANA PENSIUN PEMBERI KERJA UKHUWAH UMI	DIVIDEND	9,313,783.58	1,077.0700	2,077,421.6479	dividend cash, rate/unit: 4.4833380802
03-Jan-2022	Avrist Sukuk Income Fund	DANA PENSIUN PEMBERI KERJA UKHUWAH UMI	DIVIDEND	27,885,587.19	1,083.0200	2,077,421.6479	dividend cash, rate/unit: 13.4231715641
01-Oct-2021	Avrist Sukuk Income Fund	DANA PENSIUN PEMBERI KERJA UKHUWAH UMI	DIVIDEND	36,277,045.83	1,086.7700	2,077,421.6479	dividend cash, rate/unit: 17.4625338432
06-Jul-2021	Avrist Sukuk Income Fund	DANA PENSIUN PEMBERI KERJA UKHUWAH UMI	DIVIDEND	34,415,246.36	1,084.3900	2,077,421.6479	dividend cash, rate/unit: 16.5663270103
01-Apr-2021	Avrist Sukuk Income Fund	DANA PENSIUN PEMBERI KERJA UKHUWAH UMI	DIVIDEND	24,150,469.74	1,064.5900	2,077,421.6479	dividend cash, rate/unit: 11.6252132866
05-Jan-2021	Avrist Sukuk Income Fund	DANA PENSIUN PEMBERI KERJA UKHUWAH UMI	DIVIDEND	17,259,105.68	1,088.3800	2,077,421.6479	dividend cash, rate/unit: 8.3079454291
01-Oct-2020	Avrist Sukuk Income Fund	DANA PENSIUN PEMBERI KERJA UKHUWAH UMI	DIVIDEND	49,858,119.55	1,061.7100	2,077,421.6479	dividend cash, rate/unit: 24

Ringkasan informasi ini merupakan pelaporan untuk kebutuhan internal PT Avrist Asset Management. Informasi ini tidak menggantikan surat konfirmasi dari Bank Kustodian. Sesuai peraturan OJK yang berlaku, surat konfirmasi atas transaksi pembelian, penjualan kembali dan pengalihan Reksa dana adalah yang diterbitkan dan dikirimkan oleh Bank Kustodian, dan merupakan bukti hukum yang sah atas kepemilikan Reksa dana. Dalam hal telah terdapat fasilitas Acuan Kepemilikan Sekuritas (AKSES), Pemegang Unit Penyertaan dapat melihat kepemilikan Reksa dana melalui laman <https://akses.ksei.co.id/>

CLIENT SHEET

As Of: 30 December 2022 (IDR)

SID: PFD2306T4552244 - DANA PENSIUN PEMBERI KERJA UKHUWAH UMI

Sales Officer: Aan Kurnaeni

Date	Fund	Name	Type	Amount	NAV/Unit	Unit(s)	Notes
01-Jul-2020	Avrist Sukuk Income Fund	DANA PENSIUN PEMBERI KERJA UKHUWAH UMI	DIVIDEND	44,851,533.38	1,036.9900	2,077,421.6479	dividend cash, rate/unit: 21.59
01-Apr-2020	Avrist Sukuk Income Fund	DANA PENSIUN PEMBERI KERJA UKHUWAH UMI	DIVIDEND	4,154,843.30	985.4200	2,077,421.6479	dividend cash, rate/unit: 2
30-Dec-2019	Avrist Sukuk Income Fund	DANA PENSIUN PEMBERI KERJA UKHUWAH UMI	DIVIDEND	31,161,324.72	1,020.7800	2,077,421.6479	dividend cash, rate/unit: 15
30-Sep-2019	Avrist Sukuk Income Fund	DANA PENSIUN PEMBERI KERJA UKHUWAH UMI	DIVIDEND	49,858,119.55	1,017.2200	2,077,421.6479	dividend cash, rate/unit: 24
01-Jul-2019	Avrist Sukuk Income Fund	DANA PENSIUN PEMBERI KERJA UKHUWAH UMI	DIVIDEND	20,774,216.48	996.5900	2,077,421.6479	dividend cash, rate/unit: 10
29-Mar-2019	Avrist Sukuk Income Fund	DANA PENSIUN PEMBERI KERJA UKHUWAH UMI	DIVIDEND	31,161,324.72	987.1700	2,077,421.6479	dividend cash, rate/unit: 15
02-Jan-2019	Avrist Sukuk Income Fund	DANA PENSIUN PEMBERI KERJA UKHUWAH UMI	DIVIDEND	23,682,606.79	961.3400	2,077,421.6479	dividend cash, rate/unit: 11.4
21-Dec-2018	Avrist Sukuk Income Fund	DANA PENSIUN PEMBERI KERJA UKHUWAH UMI	SUBSCRIPTION	1,000,000,000.00	959.9400	1,041,731.7749	
01-Oct-2018	Avrist Sukuk Income Fund	DANA PENSIUN PEMBERI KERJA UKHUWAH UMI	DIVIDEND	20,195,952.52	963.5100	1,035,689.8730	dividend cash, rate/unit: 19.5
08-Aug-2018	Avrist Sukuk Income Fund	DANA PENSIUN PEMBERI KERJA UKHUWAH UMI	SUBSCRIPTION	1,000,000,000.00	965.5400	1,035,689.8730	

Ringkasan informasi ini merupakan pelaporan untuk kebutuhan internal PT Avrist Asset Management. Informasi ini tidak menggantikan surat konfirmasi dari Bank Kustodian. Sesuai peraturan OJK yang berlaku, surat konfirmasi atas transaksi pembelian, penjualan kembali dan pengalihan Reksa dana adalah yang diterbitkan dan dikirimkan oleh Bank Kustodian, dan merupakan bukti hukum yang sah atas kepemilikan Reksa dana. Dalam hal telah terdapat fasilitas Acuan Kepemilikan Sekuritas (AKSES), Pemegang Unit Penyertaan dapat melihat kepemilikan Reksa dana melalui laman <https://akses.ksei.co.id/>

DANA PENSIUN PEMBERI KERJA UKHUWAH UMI (DPPK UKHUWAH UMI)

PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
RINCIAN SURAT BERHARGA NEGARA
Per 31-Des-2022

No.	Kode Surat Berharga	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian		Program Pensiun/ Manfaat Lain	Metode Pencatatan	Ket.
								Nilai	%			
1	PBS029	13/10/2021	2.000.000.000	6,38%	15/03/2034	1.998.000.000	1.943.000.000	(55.000.000)	-3%	1001	AFS	
2	FR0088	14/10/2021	2.000.000.000	6,35%	15/06/2036	1.980.874.000	1.987.000.000	6.126.000	0,31%	1001	AFS	
3	FR0092	25/10/2021	5.000.000.000	7,13%	15/06/2042	5.060.000.000	5.175.000.000	115.000.000	2,27%	1001	AFS	
4	FR0082	16/02/2022	4.000.000.000	7,00%	15/09/2030	3.948.500.000	4.052.000.000	103.500.000	2,62%	1001	AFS	
5	FR0091	20/04/2022	2.000.000.000	6,37%	15/04/2032	1.921.000.000	1.926.000.000	5.000.000	0,26%	1001	AFS	
6	PBS005	31/05/2022	5.000.000.000	6,75%	15/04/2043	4.842.500.000	4.781.500.000	(61.000.000)	-1,26%	1001	AFS	
7	PBS033	31/05/2022	5.000.000.000	6,75%	15/06/2047	4.785.000.000	4.762.500.000	(22.500.000)	-0,47%	1001	AFS	
8	FR0074	22/06/2022	5.000.000.000	7,50%	15/08/2032	4.985.000.000	5.125.000.000	140.000.000	2,81%	1001	AFS	
9	PBS004	07/07/2022	2.000.000.000	6,10%	15/02/2037	1.882.000.000	1.880.000.000	(2.000.000)	-0,11%	1001	AFS	
10	FR0075	24/08/2022	2.000.000.000	7,50%	15/05/2038	2.056.000.000	2.047.000.000	(9.000.000)	-0,44%	1001	AFS	
11	PBS023	06/09/2022	3.000.000.000	8,13%	15/05/2030	3.225.000.000	3.195.000.000	(30.000.000)	-0,93%	1001	AFS	
12	FR0058	15/09/2022	2.000.000.000	8,25%	15/06/2032	2.160.000.000	2.190.000.000	30.000.000	1,39%	1001	AFS	
13	FR0072	23/09/2022	4.000.000.000	8,25%	15/05/2036	4.254.000.000	4.384.000.000	130.000.000	3,06%	1001	AFS	
14	FR0098	03/10/2022	2.000.000.000	7,13%	15/06/2038	1.948.000.000	2.035.000.000	87.000.000	4,47%	1001	AFS	
15	FR0083	03/11/2022	2.000.000.000	7,50%	15/04/2040	1.983.000.000	2.076.000.000	93.000.000	4,69%	1001	AFS	
16	FR0080	10/11/2022	3.000.000.000	7,50%	15/06/2035	3.000.000.000	3.078.000.000	78.000.000	2,60%	1001	AFS	
17	FR0096	09/12/2022	4.000.000.000	7,00%	15/02/2033	4.008.000.000	3.980.000.000	(28.000.000)	-0,70%	1001	AFS	
	Jumlah		54.000.000.000			54.036.874.000	54.617.000.000	580.126.000	1,07%			

Transaction Report #0030804 DANA Pensiun Pemberi Kerja UKHUWAH UMI (S)

PT. MNC Sekuritas

Gedung MNC Financial Center Lantai 16
Kebon Sirih No. 21-27, Jakarta Pusat 10340
Year : 2022

Buy Invoice

No	Date	B/S	Stock	Price	Q'ty	Gross Amount	Total Fee	Net Amount
1	20220210	Sell	TPIA	10.650	314	334.410.000	969.788	333.440.212
2	20220307	Sell	ANTM	2.700	35.324	9.537.480.000	27.658.691	9.509.821.309
3	20220310	Buy	TPIA	8.600	283	243.380.000	462.421	243.842.421
4	20220310	Buy	PTPP	995	26.000	2.587.000.000	4.915.300	2.591.915.300
5	20220310	Buy	INDF	6.000	3.500	2.100.000.000	3.990.000	2.103.990.000
6	20220315	Buy	ANTM	2.400	8.000	1.920.000.000	3.648.000	1.923.648.000
7	20220331	Buy	EXCL	2.660	8.968	2.385.488.000	4.532.427	2.390.020.427
8	20220405	Sell	TPIA	10.450	283	295.735.000	857.631	294.877.369
9	20220405	Sell	ANTM	2.700	8.000	2.160.000.000	6.264.000	2.153.736.000
10	20220406	Sell	MERK	4.000	125	50.000.000	145.000	49.855.000
11	20220406	Buy	UNVR	3.620	680	246.160.000	467.703	246.627.703
12	20220412	Buy	ANTM	2.630	7.754	2.039.302.000	3.874.674	2.043.176.674
13	20220418	Sell	EXCL	2.900	8.968	2.600.720.000	7.542.088	2.593.177.912
14	20220421	Buy	JPFA	1.420	7.944	1.128.048.000	2.143.292	1.130.191.292
15	20220421	Buy	INKP	7.675	1.623	1.245.652.500	2.366.740	1.248.019.240
16	20220510	Sell	UNVR	4.370	680	297.160.000	866.518	296.293.482
17	20220510	Sell	INDF	6.300	3.500	2.205.000.000	6.429.780	2.198.570.220
18	20220510	Buy	TLKM	4.290	5.150	2.209.350.000	4.233.115	2.213.583.115
19	20220524	Sell	PGAS	1.600	20.000	3.200.000.000	9.331.200	3.190.668.800
20	20220524	Buy	TLKM	4.140	7.670	3.175.380.000	6.084.028	3.181.464.028
21	20220531	Sell	INKP	8.225	1.623	1.334.917.500	3.892.620	1.331.024.880
22	20220606	Sell	JPFA	1.490	7.944	1.183.656.000	3.451.541	1.180.204.459
23	20220606	Buy	BUKA	292	50.000	1.460.000.000	2.797.360	1.462.797.360
24	20220610	Buy	BUKA	284	37.643	1.069.061.200	2.048.321	1.071.109.521
25	20220721	Sell	TLKM	4.230	12.820	5.422.860.000	15.813.059	5.407.046.941
26	20220726	Buy	HRUM	1.645	15.199	2.500.235.500	4.790.452	2.505.025.952
27	20220726	Buy	ANTM	1.790	16.000	2.864.000.000	5.487.424	2.869.487.424
28	20220727	Sell	HRUM	1.710	15.199	2.599.029.000	7.578.769	2.591.450.231
29	20220727	Sell	BUKA	300	87.643	2.629.290.000	9.260.359	2.620.029.641
30	20220728	Sell	MERK	4.680	41	19.188.000	55.952	19.132.048
31	20220728	Sell	MERK	4.670	109	50.903.000	148.433	50.754.567
32	20220729	Buy	PGAS	1.675	14.925	2.499.937.500	4.789.881	2.504.727.381
33	20220729	Buy	HRUM	1.855	13.674	2.536.527.000	4.859.985	2.541.386.985
34	20220809	Sell	ANTM	2.190	23.754	5.202.126.000	15.169.400	5.186.956.600
35	20220818	Buy	ANTM	2.080	10.000	2.080.000.000	3.985.280	2.083.985.280
36	20220823	Sell	PGAS	1.780	14.925	2.656.650.000	7.746.791	2.648.903.209
37	20220901	Buy	ANTM	1.960	10.000	1.960.000.000	3.755.360	1.963.755.360
38	20220909	Buy	PGAS	1.840	18.522	3.408.048.000	6.529.820	3.414.577.820
39	20220922	Sell	HRUM	1.930	13.674	2.639.082.000	7.695.564	2.631.386.436
40	20220926	Buy	HRUM	1.835	14.312	2.626.252.000	5.031.898	2.631.283.898
41	20221020	Sell	PGAS	1.860	18.522	3.445.092.000	10.045.888	3.435.046.112
42	20221024	Buy	HRUM	1.625	18.000	2.925.000.000	5.604.300	2.930.604.300
43	20221031	Buy	JPFA	1.400	14.982	2.097.480.000	4.018.772	2.101.498.772
44	20221031	Buy	BRIS	1.405	10.000	1.405.000.000	2.691.980	1.407.691.980
45	20221101	Sell	BRIS	1.420	3.923	557.066.000	1.624.405	555.441.595
46	20221102	Sell	BRIS	1.425	6.077	865.972.500	2.525.176	863.447.324
47	20221102	Buy	UNVR	4.510	3.143	1.417.493.000	2.715.916	1.420.208.916
48	20221107	Sell	UNVR	4.570	3.143	1.436.351.000	4.188.400	1.432.162.600
49	20221107	Buy	PGAS	1.875	7.440	1.395.000.000	2.672.820	1.397.672.820
50	20221109	Sell	ANTM	2.040	20.000	4.080.000.000	11.897.280	4.068.102.720
51	20221110	Buy	TLKM	4.160	3.000	1.248.000.000	2.391.168	1.250.391.168
52	20221110	Buy	ANTM	1.990	14.000	2.786.000.000	5.337.976	2.791.337.976
53	20221111	Sell	ANTM	2.070	14.000	2.898.000.000	8.450.568	2.889.549.432
54	20221114	Buy	TLKM	4.080	6.761	2.758.488.000	5.285.262	2.763.773.262
55	20221130	Sell	HRUM	1.755	32.312	5.670.756.000	16.535.924	5.654.220.076
56	20221202	Buy	HRUM	1.750	8.730	1.527.750.000	2.927.169	1.530.677.169
57	20221202	Buy	ANTM	2.040	14.200	2.896.800.000	5.550.268	2.902.350.268
58	20221212	Sell	HRUM	1.785	8.730	1.558.305.000	4.544.018	1.553.760.982
59	20221212	Buy	BRIS	1.230	4.132	508.236.000	973.780	509.209.780
60	20221214	Buy	BRIS	1.230	18.075	2.223.225.000	4.259.699	2.227.484.699
61	20221221	Sell	ANTM	2.060	300	61.800.000	180.208	61.619.792
62	20221226	Sell	BRIS	1.260	22.207	2.798.082.000	8.159.207	2.789.922.793
63	20221228	Buy	ADRO	3.760	7.450	2.801.200.000	5.367.099	2.806.567.099
Total						136.063.124.700	329.617.948	135.994.686.132

DANA PENSIUN PEMBERI KERJA UKHUWAH UMI (DPPK UKHUWAH UMI)

PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI

RINCIAN SAHAM

Per 31-Des-2022

No.	Kode Saham	Nama Emiten /Penerbit	Tanggal Perolehan	Jumlah Saham	Nilai Perolehan	Nilai Pasar	Selisih Penilaian Investasi		Program Pensiun/ Manfaat Lain	Ket.
							Nilai	%		
1	MERK	PT. Merck, Tbk	12/12/2018	80.400	602.292.849	381.900.000	(220.392.849)	-36,59%	1001	
2	JPFA	PT. Japfa Comfeed Indonesia, Tbk	31/10/2022	1.498.200	2.097.480.000	1.940.169.000	(157.311.000)	-7,50%	1001	
3	PGAS	PT. Perusahaan Gas Negara, Tbk	07/11/2022	744.000	1.395.000.000	1.309.440.000	(85.560.000)	-6,13%	1001	
4	TLKM	PT. Telekomunikasi Indonesia, Tbk	10/05/2022	976.100	4.006.488.000	3.660.375.000	(346.113.000)	-8,64%	1001	
5	ADRO	PT. Adaro Energy, Tbk	28/12/2022	745.000	2.801.200.000	2.868.250.000	67.050.000	2,39%	1001	
6	ANTM	PT. Aneka Tambang, Tbk	11/11/2022	1.390.000	2.835.600.000	2.759.150.000	(76.450.000)	-2,70%	1001	
7	PTPP	PT. PP Persero, Tbk	16/09/2022	5.461.500	6.407.102.500	3.904.972.500	(2.502.130.000)	-39,05%	1001	
8	BRIS	PT. Bank Rakyat Indonesia, Tbk	02/11/2022	50.231	61.528.585	64.797.990	3.269.405	5,31%	1001	
		Jumlah		10.945.431,00	20.206.691.934,00	16.889.054.490,00	(3.317.637.444,00)	-16%		

DANA PENSIUN PEMBERI KERJA UKHUWAH UMI (DPPK UKHUWAH UMI)

PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
RINCIAN OBLIGASI
Per 31-Des-2022

No.	Nama Penerbit	Kode Obligasi	Nama Obligasi	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Sektor Ekonomi	Program Pensiun/Manfaat Lain	Metode Pencatatan	Ket.
										Nilai	%				
1	PT. WASKITA KARYA	WSKT04CN1	OBLIGASI BERKELANJUTAN IV WASKITA KARYA TAHAP I TAHUN 2020	06-Agu-2020	4.000.000.000,00	11,50%	06-Agu-2023	4.000.000.000,00	4.024.564.000,00	24.564.000,00	0,61%	PROPERTI, REAL ESTAT DAN KONSTRUKSI BANGUNAN	1001	HTM	
2	PT. BANK SULSELBAR	BSSB03BCN1	OBLIGASI BERKELANJUTAN III BANK SULSELBAR TAHAP I TAHUN 2021 SERI B	20-Apr-2022	2.000.000.000,00	6,95%	29-Des-2026	2.006.000.000,00	1.891.964.000,00	(114.036.000,00)	-5,68%	BANK DAERAH	1001	HTM	
			Jumlah		6.000.000.000,00			6.006.000.000,00	5.916.528.000,00	(89.472.000,00)	-1,49%				

DANA PENSIUN PEMBERI KERJA UKHUWAH UMI (DPPK UKHUWAH UMI)

PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
RINCIAN SUKUK
Per 31-Des-2022

No.	Nama Penerbit	Kode Sukuk	Nama Sukuk	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Peringkat		Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian		Sektor Ekonomi	Ket.
								Awal	Akhir			Nilai	%		
1	PT. TIMAH (PERSERO)TBK	SITIN01C N2	SUKUK IJARAH BERKELANJUTAN I TIMAH TAHAP II TAHUN 2019	13-Agu-2019	2.000.000.000,00	8,75%	15-Agu-2024	A+	A+	2.000.000.000,00	2.018.561.000,00	18.561.000,00	0,93%	PERTAMBANGAN	

DANA PENSIUN PEMBERI KERJA UKHUWAH UMI (DPPK UKHUWAH UMI)

PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
RINCIAN REKSADANA
Per 31-Des-2022

No.	Kode	Nama Produk	Jenis Reksa Dana	Manajer Investasi	Tanggal Perolehan	Jumlah Unit	Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian		Program Pensiun/ Manfaat Lain	Ket.
									Nilai	%		
1	ASIF	AVRIST SUKUK INCOME FUND	REKSADANA CAMPURAN	PT. AVRIST ASSET MANAJEMEN	22-Apr-2022	5.616.681,16	6.000.000.000,00	5.865.387.800,00	(134.612.200,00)	-2,24%	1001	



KJPP SATRIA SETIAWAN DAN REKAN

Penilaian Bisnis, Penilaian Properti dan Jasa Konsultan
Nomor Izin Usaha : 2.14.00124-KMK No. 1548/KM.1/2021
Wilayah Kerja : Negara Republik Indonesia

LAPORAN PENILAIAN ASET

Untuk Kepentingan

DANA Pensiun Pemberi Kerja Ukhuwah Umi

Terletak di :

Jalan Tamalanrea Raya Blok A No.16-17,
Kelurahan Tamalanrea, Kecamatan Tamalanrea
Kota Makassar, Provinsi Sulawesi Selatan, Kode Pos 90245

Kantor Pusat Surabaya (P) : Jl. Raya Kalirungkut, Komplek Rungkut Makmur 27C/76 Surabaya; ☎ : +6231-8795666; ✉ : appraisal.sisco@gmail.com
 Kantor Cabang : Balikpapan (PS), Banjarmasin (PS), Bogor (PB), Karanganyar-Solo (PS), Kendari (PS), Makassar (PS), Malang (PS), Manado (P), Semarang (PS)

www.siscopenilai.com

KJPP SATRIA SETIAWAN DAN REKAN

Penilaian Properti, Penilaian Bisnis dan Jasa Konsultan
 Nomor Izin Usaha : 2.14.00124 – KMK No. 1548/KM. 1/2021
 Wilayah Kerja : Negara Republik Indonesia

Berdasarkan pertimbangan-pertimbangan diatas, maka dalam penilaian ini pendekatan yang digunakan adalah **Pendekatan Pasar dengan Metode Perbandingan Data Pasar dan Pendekatan Biaya dengan Metode Biaya reproduksi.**

Pemilihan lebih dari satu pendekatan penilaian tersebut tidak bermaksud untuk dilakukannya proses rekonsiliasi nilai melainkan karena adanya beberapa objek penilaian yang harus menggunakan pendekatan penilaian yang berbeda

1.15 Kesimpulan Penilaian

Penjumlahan Keseluruhan Nilai Wajar Aset yang dinilai adalah **Rp. 4.637.000.000,- (Empat Miliar Enam Ratus Tiga Puluh Tujuh Juta Rupiah)** dengan rincian sebagai berikut :

No	Objek Penilaian	Nilai Wajar (Rp)
1.	Ruko Jalan Tamalanrea Raya Blok A No. 16-17, Kelurahan Tamalanrea, Kecamatan Tamalanrea, Kota Makassar, Provinsi Sulawesi Selatan, Kode Pos 90245	
	Luas Tanah : 197 m ²	4.507.350.000
	Luas Bangunan : ± 597 m ²	
	Sarana Pelengkap :	
Jumlah 1	4.507.350.000	
2.	Perabot Kost Eksklusif Syari'ah, Jalan Tamalanrea Raya Blok A No. 16-17, Kelurahan Tamalanrea, Kecamatan Tamalanrea, Kota Makassar, Provinsi Sulawesi Selatan, Kode Pos 90245.	
	Meja Besar 6 Buah	4.026.820.
	Meja Kecil 8 Buah	3.461.850
	TV SHARP AQUOS LED TV 32 Inch 1 Buah	1.823.430
	Seperangkat CCTV Indoor Hikvision + DVR Dahua 16 Ch 9 Titik	2.793.000
	Kursi Futura (FTR 405) Size 43 x 48 x T. 85.5 cm 23 Buah	7.571.025
	Jemuran Stainless 2 Buah	625.100
	Kompas 1 Mata Merk Rinnai 1 Buah	148.960
	Tabung Gas 3 Kg 1 Buah	148.295
	Kasur spring bed American Pillo 18 Buah	19.858.230
	Ranjang / Dipan 120x200 18 Buah	11.551.050
	AC SHARP AH-A5UCY 1/2 PK TURBO COOL SERIES R32 0.5PK 20 Buah	47.028.800
	Lemari Pakaian Pintu Geser 2 Pintu 18 Buah	25.686.423
	Bantal bedding depo 22 Buah	627.000
	Guling bedding depo 21 Buah	658.350
	Seprai Putih bedding depo 17 Buah	1.550.400
	Sarung Bantal Putih bedding depo 17 Buah	319.770
	Sarung Guling Putih bedding depo 17 Buah	348.840
	Ember LION STAR Ember Pail / Ember Jinjing Plastik Deluxe - PL-11 18 Buah	207.081

KIPP Satria Setiawan dan Rekan

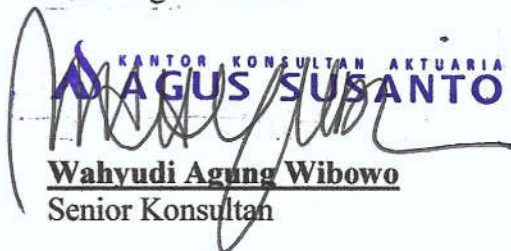
Penilaian Properti, Penilaian Bisnis dan Jasa Konsultan
Nomor Izin Usaha : 2.14.00124 – KMK No. 1548/KM. 1/2021
Wilayah Kerja : Negara Republik Indonesia

Timba LION STAR Gayung HW-1 Heart Shaped Water Scooper 1.5 Litres	18 Buah	134.064
Gorden Ukuran Kecil + Rel	10 Set	232.750
Gorden Ukuran Sedang + Rel	6 Set	579.348
Gorden Ukuran Besar + Rel	1 Set	134.330
Tempat Sampah Hawaii 8115	18 Buah	191.520
Jumlah 2		129.706.436
Jumlah Total		4.637.056.436
Pembulatan		4.637.000.000

**Perhitungan Bunga atas keterlambatan pembayaran
Iuran Tambahan Tahun 2022**

1. Iuran Tambahan bulan April 2022 yang jatuh tempo pada tanggal 15 Mei 2022 sebesar Rp. 5.786.706.860,-
Denda Bunga dihitung mulai tanggal 15 Mei 2022 sampai dengan tanggal 15 Desember 2022, atau selama 7 bulan adalah 1,73921472% yang setara dengan bunga 3% per tahun, yaitu:
 $= 1,73921472\% \times \text{Rp. } 5.786.706.860,-$
 $= \text{Rp. } 100.643.258,-$
2. Iuran Tambahan bulan April 2022 sebesar Rp. 5.786.860,- dibayar pada tanggal 15 Desember 2022 sebesar Rp. 2.650.000.000,- sehingga tersisa sebesar Rp. 3.136.706.860,-
Denda Bunga dihitung mulai tanggal 16 Desember 2022 sampai dengan tanggal 31 Desember 2022, atau selama 0,5 bulan adalah 0,12323755% yang setara dengan bunga 3% per tahun, yaitu:
 $= 0,12323755\% \times \text{Rp. } 3.136.706.860,-$
 $= \text{Rp. } 3.865.601,-$
3. Iuran Tambahan bulan Oktober 2022 yang jatuh tempo pada tanggal 15 November 2022 sebesar Rp. 5.786.706.860,-
Denda bunga dihitung mulai tanggal 15 November 2022 sampai dengan tanggal 31 Desember 2022, atau selama 1,5 bulan adalah 0,37016847% yang setara dengan bunga 3% per tahun, yaitu:
 $= 0,37016847\% \times \text{Rp. } 5.786.706.860,-$
 $= \text{Rp. } 21.434.873,-$
4. Dengan demikian total Denda Bunga keterlambatan pembayaran Iuran Tambahan tahun 2022:
 $= \text{Rp. } 100.643.258,- + \text{Rp. } 3.865.601,- + \text{Rp. } 21.434.873,-$
 $= \text{Rp. } 125.943.732,-$

Jakarta, 27 Maret 2023
KKA Agus Susanto


KANTOR KONSULTAN AKTUARIA
AGUS SUSANTO
Wahyudi Agung Wibowo
Senior Konsultan

DANA PENSIUN PEMBERI KERJA (DPPK) UKHUWAH UMI
RINCIAN HASIL PEMERIKSAAN FISIK ASET OPERASIONAL DAN PENYUSUTANNYA
PER 31 DESEMBER 2022

No.	Uraian	Tgl Perolehan	Unit	Nilai Perolehan	Ak Penyusutan 31-12-2021	Beban Peny. Tahun 2022	Ak Penyusutan 31-12-2022	Nilai Buku	Hasil Pemeriksaan Barang		
									Baik	R Ringan	R Berat
1	2	3	4	5	6	7	8=6+7	9=5-7			
	KOMPUTER										
1	KOMPUTER	02-Mar-2015	1	4.950.000	4.950.000	-	4.950.000	-	1	-	-
2	PRINTER	02-Mar-2015	1	1.050.000	1.050.000	-	1.050.000	-	-	1	-
3	PRINTER	04-Apr-2016	1	2.400.000	2.400.000	-	2.400.000	-	1	-	-
4	KOMPUTER	03-Feb-2017	2	17.800.000	17.800.000	-	17.800.000	-	2	-	-
5	PRINTER	14-Feb-2017	1	2.750.000	2.750.000	-	2.750.000	-	1	-	-
6	LAPTOP (ASUS)	07-Agu-2018	1	14.200.000	12.129.163	2.070.837	14.200.000	-	1	-	-
7	PRINTER	08-Jul-2020	1	3.700.000	1.387.496	924.996	2.312.492	1.387.508	1	-	-
8	SOFTWARE	27-Dec-2021	1	120.000.000	-	30.000.000	30.000.000	90.000.000	1	-	-
	Jumlah Komputer		9	166.850.000	42.466.659	32.995.833	75.462.492	91.387.508	7	1	-
	PERALATAN KANTOR										
1	MEJA 1 BIRO	30-Jan-2015	1	5.500.000	5.500.000	-	5.500.000	-	1	-	-
2	KURSI 1 BIRO	30-Jan-2015	1	2.500.000	2.500.000	-	2.500.000	-	1	-	-
3	KURSI TAMU	30-Jan-2015	1	8.500.000	8.500.000	-	8.500.000	-	1	-	-
4	KURSI FUTURA SUSUN	30-Jan-2015	8	2.920.000	2.920.000	-	2.920.000	-	8	-	-
5	LEMARI ARSIP BESI PAKAI KACA	30-Jan-2015	1	3.500.000	3.500.000	-	3.500.000	-	1	-	-
6	MEJA 1 BIRO	02-Mar-2015	2	11.000.000	11.000.000	-	11.000.000	-	2	-	-
7	KURSI 1 BIRO	02-Mar-2015	2	5.000.000	5.000.000	-	5.000.000	-	2	-	-
8	MEJA 1/2 BIRO	02-Mar-2015	2	7.000.000	7.000.000	-	7.000.000	-	2	-	-
9	KURSI 1/2 BIRO	02-Mar-2015	2	4.000.000	4.000.000	-	4.000.000	-	2	-	-
10	PROYEKTOR EPSON EB X300	25-Agu-2017	1	5.100.000	5.100.000	-	5.100.000	-	1	-	-
11	LAYAR TRIPO LCD 70 INC	25-Agu-2017	1	500.000	500.000	-	500.000	-	1	-	-
12	KURSI TAMU	14-Jan-2019	1	1.449.000	1.086.756	362.244	1.449.000	-	1	-	-
13	High Filling Cabinet	28-Jan-2021	1	5.976.000	1.369.500	1.494.000	2.863.500	3.112.500	1	-	-
14	Low Filling Cabinet	28-Jan-2021	1	3.196.000	732.413	798.996	1.531.409	1.664.591	1	-	-
	Jumlah Peralatan Kantor		25	66.141.000	58.708.669	2.655.240	61.363.909	4.777.091	25	-	-
	TOTAL		160	232.991.000	101.175.328	35.651.073	136.826.401	96.164.599	95	1	-