

DANA PENSIUN PT BANK NAGARI
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN ASET NETO
31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(AUDITED)

(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	<u>31 Desember 2023</u>	<u>31 Desember 2022</u>
<u>ASET</u>		
Investasi (Nilai Wajar)		
Deposito berjangka	175.390.000.000	186.598.000.000
Surat berharga negara	416.882.334.941	346.499.077.837
Saham	11.002.297.400	12.263.012.000
Obligasi	637.091.356.316	602.659.501.100
Unit penyertaan reksa dana		
- Reksa dana campuran	638.394.720	598.655.218
- Reksa dana saham	5.005.210.506	5.021.276.177
- Reksa dana terproteksi	545.020.000	128.700.000
- Reksa dana indeks	1.334.000.083	1.298.582.353
Medium term notes (MTN)	13.000.000.000	13.000.000.000
Repurchase agreement (REPO)	-	-
Penyertaan langsung di Indonesia		
- Penyertaan langsung pada LJK	116.992.448.609	114.723.086.179
- Penyertaan langsung pada non LJK	5.500.000.000	5.500.000.000
Tanah dan bangunan	56.068.646.000	53.552.037.514
Jumlah Investasi	<u>1.439.449.708.575</u>	<u>1.341.841.928.378</u>
Aset Lancar di Luar Investasi		
Kas dan bank	367.288.919	1.409.194.385
Piutang luran:		
luran normal pemberi kerja	-	-
luran normal peserta	-	-
luran tambahan	-	-
Beban dibayar di muka	1.254.778.494	1.510.587.181
Piutang hasil investasi	14.444.278.793	11.314.264.671
Piutang lain-lain	-	-
Jumlah Aset Lancar di Luar Investasi	<u>16.066.346.206</u>	<u>14.234.046.237</u>

DANA PENSIUN PT BANK NAGARI
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN ASET NETO
31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(AUDITED)

(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	<u>31 Desember 2023</u>	<u>31 Desember 2022</u>
Aset Operasional (Nilai Buku)		
Tanah dan bangunan	5.024.493.422	5.260.214.093
Kendaraan	29.487.418	73.863.670
Peralatan komputer	335.489.053	482.210.732
Peralatan kantor	194.790.240	422.793.765
Aset operasional lain	-	-
Jumlah Aset Operasional	<u>5.584.260.133</u>	<u>6.239.082.260</u>
Aset lain-lain	1.232.836.390	1.420.840.630
Aset Tersedia	<u>1.462.333.151.304</u>	<u>1.363.735.897.505</u>
LIABILITAS		
Liabilitas di Luar Nilai Kini Aktuarial		
Utang manfaat pensiun jatuh tempo	567.873.171	458.760.501
Pendapatan diterima di muka	1.329.385.334	5.474.477.165
Beban yang masih harus dibayar	527.354.694	2.289.235.926
Liabilitas lain	155.053.374	151.670.636
Jumlah Liabilitas di Luar Nilai Kini Aktuarial	<u>2.579.666.573</u>	<u>8.374.144.228</u>
ASET NETO	<u><u>1.459.753.484.731</u></u>	<u><u>1.355.361.753.277</u></u>

DANA PENSIUN PT BANK NAGARI
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN PERUBAHAN ASET NETO
31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(AUDITED)

(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	2023	2022
Penambahan		
Pendapatan investasi		
Bunga/bagi hasil	95.105.268.206	87.794.689.732
Dividen	8.652.171.798	6.288.062.549
Sewa	1.580.735.682	1.371.583.600
Laba pelepasan investasi	1.332.676.060	5.253.586.215
Pendapatan investasi lain	332.195.378	-
Jumlah Pendapatan Investasi Lain	107.003.047.124	100.707.922.096
Peningkatan/penurunan nilai investasi	14.529.883.016	12.762.169.162
Iuran jatuh tempo:		
Iuran normal pemberi kerja	44.414.060.977	49.300.600.953
Iuran normal peserta	6.776.448.991	6.647.877.652
Iuran tambahan	409.233.450	4.910.801.400
Pendapatan di luar investasi	2.709.717.637	258.520.939
Pengalihan dana dari dana pensiun lain	-	5.498.063
Penambahan aset neto lainnya	-	-
Jumlah Penambahan	175.842.391.195	174.593.390.265
Pengurangan		
Beban investasi	1.640.080.387	1.552.276.650
Beban operasional	7.349.926.885	7.167.401.587
Beban di luar investasi dan operasional	-	-
Manfaat pensiun	62.393.545.458	61.367.859.359
Pajak penghasilan	67.107.011	243.768.591
Pengalihan dana ke dana pensiun lain	-	5.498.063
Jumlah Pengurangan	71.450.659.741	70.336.804.249
KENAIKAN ASET NETO	104.391.731.454	104.256.586.016
ASET NETO AWAL PERIODE	1.355.361.753.277	1.251.105.167.261
ASET NETO AKHIR PERIODE	1.459.753.484.731	1.355.361.753.277

DANA PENSIUN PT BANK NAGARI
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN POSISI KEUANGAN
31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(AUDITED)

(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
ASET		
Aset Lancar Investasi		
Investasi (nilai historis)		
Tabungan	-	-
Deposito <i>on call</i>	-	-
Deposito berjangka	175.390.000.000	186.598.000.000
Surat berharga negara	394.918.291.622	335.440.882.968
Saham	15.334.566.223	15.348.393.221
Obligasi	635.278.473.156	600.500.000.000
Sukuk	-	-
Unit penyertaan reksa dana		
- Reksa dana campuran	700.000.000	700.000.000
- Reksa dana saham	7.853.325.004	7.853.325.004
- Reksa dana terproteksi	2.000.000.000	2.000.000.000
- Reksa dana dengan penjaminan	-	-
- Reksa dana indeks	1.527.057.988	1.527.057.988
<i>Medium Term Notes (MTN)</i>	13.000.000.000	13.000.000.000
Penyertaan langsung di Indonesia		
- Penyertaan langsung pada LJK	43.082.550.000	41.862.420.000
- Penyertaan langsung pada Non LJK	5.500.000.000	5.500.000.000
Tanah dan bangunan	28.754.286.920	28.754.286.920
Akumulasi penyusutan bangunan	(15.574.903.495)	(14.398.615.864)
Jumlah Investasi	1.307.763.647.418	1.224.685.750.237
Selisih penilaian investasi	131.686.061.157	117.156.178.141
Jumlah Aset Lancar Investasi	1.439.449.708.575	1.341.841.928.378
Aset Lancar di Luar Investasi		
Kas dan bank	367.288.919	1.409.194.385
Piutang iuran:		
Iuran normal pemberi kerja	-	-
Iuran normal peserta	-	-
Iuran tambahan	-	-
Beban dibayar di muka	1.254.778.494	1.510.587.181
Piutang investasi	-	-
Piutang hasil investasi	14.444.278.793	11.314.264.671
Piutang lain-lain	-	-
Jumlah Aset Lancar di Luar Investasi	16.066.346.206	14.234.046.237

DANA PENSIUN PT BANK NAGARI
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN POSISI KEUANGAN
31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(AUDITED)

(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	31 Desember 2023	31 Desember 2022
Aset Operasional		
Tanah dan bangunan	6.263.990.520	6.217.290.020
Kendaraan	355.010.000	355.010.000
Peralatan komputer	688.548.728	811.474.728
Peralatan kantor	1.201.902.635	1.274.583.830
Aset operasional lain	-	-
Akumulasi penyusutan	(2.925.191.750)	(2.419.276.318)
Jumlah Aset Operasional	5.584.260.133	6.239.082.260
Aset Lain-lain	1.232.836.390	1.420.840.630
JUMLAH ASET	1.462.333.151.304	1.363.735.897.504
<u>LIABILITAS</u>		
Nilai kini aktuarial	1.302.877.983.000	1.231.899.542.000
Selisih nilai kini aktuarial	156.875.501.731	123.462.211.277
Liabilitas di Luar Nilai Kini Aktuarial		
Utang manfaat pensiun jatuh tempo	567.873.171	458.760.501
Utang investasi	-	-
Pendapatan diterima di muka	1.329.385.334	5.474.477.165
Beban yang masih harus dibayar	527.354.694	2.289.235.926
Liabilitas lain	155.053.374	151.670.636
Jumlah Liabilitas di Luar Nilai Kini Aktuarial	2.579.666.573	8.374.144.228
JUMLAH LIABILITAS	1.462.333.151.304	1.363.735.897.504

DANA PENSIUN PT BANK NAGARI
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN PERHITUNGAN HASIL USAHA
PER 31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(AUDITED)

(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	2023	2022
Pendapatan Investasi		
Bunga/bagi hasil	95.105.268.206	87.794.689.732
Dividen	8.652.171.798	6.288.062.549
Sewa	1.580.735.682	1.371.583.600
Laba (rugi) pelepasan investasi	1.332.676.060	5.253.586.215
Pendapatan investasi lain	332.195.378	-
Jumlah Pendapatan Investasi	107.003.047.124	100.707.922.096
Biaya Investasi		
Biaya transaksi	2.955.000	2.645.800
Biaya pemeliharaan tanah dan bangunan	63.449.279	77.064.879
Biaya penyusutan bangunan	1.176.287.631	1.024.870.100
Biaya investasi lain	397.388.476	447.695.871
Jumlah Biaya Investasi	1.640.080.386	1.552.276.650
HASIL USAHA INVESTASI	105.362.966.738	99.155.645.446
Beban Operasional		
Gaji/honor karyawan, pengurus & pengawas	2.274.838.725	2.216.831.767
Beban kantor	1.572.781.901	1.500.612.693
Beban pemeliharaan	37.395.356	41.815.746
Beban penyusutan	708.522.627	621.558.345
Beban jasa pihak ketiga	409.630.362	393.027.759
Beban operasional lain	2.346.757.914	2.393.555.277
Jumlah Beban Operasional	7.349.926.885	7.167.401.587
Pendapatan dan Beban Lain-Lain		
Bunga keterlambatan iuran	-	-
Laba (rugi) penjualan aktiva operasional	-	108.791.891
Laba (rugi) penjualan aktiva lain-lain	2.687.368.240	-
Pendapatan lain di luar investasi	22.349.397	149.729.048
Beban lain di luar investasi dan operasional	-	-
Jumlah Pendapatan dan Beban Lain-lain	2.709.717.637	258.520.939
HASIL USAHA SEBELUM PAJAK	100.722.757.490	92.246.764.798
Pajak penghasilan	67.107.011	243.768.591
HASIL USAHA SETELAH PAJAK	100.655.650.479	92.002.996.207

DANA PENSIUN PT BANK NAGARI
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN ARUS KAS
PER 31 DESEMBER 2023 DAN 2022
(AUDITED)

(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	2023	2022
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI		
Penerimaan bunga	92.574.644.350	89.831.102.062
Penerimaan deviden	8.078.601.798	6.311.478.218
Penerimaan sewa	810.203.850	1.767.425.062
Pelepasan investasi	329.287.269.264	536.427.433.143
Penanaman Investasi	(411.899.475.805)	(622.181.344.609)
Pembayaran beban investasi	(462.585.194)	(714.743.502)
Arus Kas Bersih Diperoleh dari Aktivitas Investasi	18.388.658.263	11.441.350.374
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASIONAL		
Pembayaran beban operasional	(10.382.108.484)	(16.896.894.362)
Penjualan aktiva operasional	-	108.791.891
Pembelian aktiva operasional	-	(65.949.000)
Penjualan aktiva lain-lain	-	1.000.000
Pembelian aset lain-lain	(127.985.920)	(26.217.200)
Pendapatan lain di luar investasi	21.707.979	3.411.178.456
Beban lain di luar investasi dan operasional	-	(2.500.000)
Arus Kas Bersih Digunakan untuk Aktivitas Operasional	(10.488.386.425)	(13.470.590.215)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN		
Penerimaan iuran normal pemberi kerja	47.332.387.808	49.433.667.735
Penerimaan iuran normal peserta	6.772.656.964	6.514.810.870
Penerimaan iuran tambahan	409.233.450	4.910.801.400
Penerimaan pengalihan dana dari dana pensiun lain	-	5.498.063
Pembayaran pengalihan dana ke dana pensiun lain	-	(5.498.063)
Pembayaran manfaat pensiun	(63.456.455.526)	(57.746.610.207)
Arus Kas Bersih Diperoleh dari Aktivitas Pendanaan	(8.942.177.304)	3.112.669.798
KENAIKAN (PENURUNAN) KAS BERSIH	(1.041.905.466)	1.083.429.957
KAS PADA AWAL PERIODE	1.409.194.385	325.764.428
KAS PADA AKHIR PERIODE	367.288.919	1.409.194.385

Laporan keuangan 31 Desember 2023 dan 31 Desember 2022 telah diaudit oleh Kantor Akuntan Publik Helliantono & Rekan, Auditor Yansyafrin CA.,CMA.,CPA.,CPI dengan opini "Wajar Tanpa Pengecualian (WTP)"