



DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN

Program Pensiun Manfaat Pasti

Laporan Keuangan Beserta Laporan Auditor Independen

Tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2025

Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2024

Gedung Sumitro Djohadikusumo, Lantai 15
Jl. Lapangan Banteng Timur 1 - 4
Jakarta Pusat

DAFTAR ISI

Halaman

SURAT PERNYATAAN PENGURUS

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

LAPORAN KEUANGAN DAN CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2025 DAN 2024

LAPORAN KEUANGAN

- Laporan Aset Neto
- Laporan Perubahan Aset Neto

1 - 2
3

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

4 - 45

LAMPIRAN

PERNYATAAN PENGURUS





**SURAT PERNYATAAN PENGURUS
TENTANG
TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN KEUANGAN
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR PADA TANGGAL 31 DESEMBER 2025
DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI**

Kami yang bertanda tangan dibawah ini :

1. Nama : Gustaf A. M. Rajagukguk
Alamat Kantor : Gedung Soemitro Djojohadikusumo Lantai 4
Jalan Lapangan Banteng Timur No. 2-4 Kel. Pasar Baru
Kec. Sawah Besar Jakarta
Jabatan : Direktur Utama
2. Nama : I Wayan Jenawi
Alamat Kantor : Gedung Soemitro Djojohadikusumo Lantai 4
Jalan Lapangan Banteng Timur No. 2-4 Kel. Pasar Baru
Kec. Sawah Besar Jakarta
Jabatan : Direktur Kepesertaan, SDM & Umum

Menyatakan bahwa :

1. Bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian laporan keuangan Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan.
2. Laporan keuangan Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan telah disusun sesuai dengan prinsip akuntansi yang berlaku umum di Indonesia dan ketentuan yang dipersyaratkan dalam Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan RI No. 11/SEOJK.05/2025 tanggal 11 Juni 2025 tentang Bentuk dan Susunan Laporan Berkala Dana Pensiun.
3. a. Semua informasi dalam Laporan Keuangan Dana Pensiun telah disajikan secara lengkap dan benar.
b. Laporan Keuangan Dana Pensiun tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar, dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material.
4. Bertanggung jawab atas sistem Pengendalian Internal dan Kepatuhan terhadap peraturan perundang-undangan di sektor Dana Pensiun.

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

Jakarta, 24 Februari 2026

Pengurus Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan

Gustaf A. M. Rajagukguk

Direktur Utama

I Wayan Jenawi

Direktur Investasi dan Keuangan

LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN

1

Laporan Auditor Independen

LAI No. 00013/2.0075/AU.1/08/0090-3/1/II/2026

**Pendiri, Dewan Pengawas dan Pengurus
DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN**

Opini

Kami telah mengaudit laporan keuangan Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan - Program Pensiun Manfaat Pasti terlampir, yang terdiri dari laporan aset neto tanggal 31 Desember 2025, serta 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 Otoritas Jasa Keuangan tanggal 31 Desember 2025, 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.

Hal Audit Utama

Kami telah menentukan bahwa tidak ada hal audit utama yang perlu disampaikan dalam laporan kami.

Penekanan Suatu hal

Audit kami dilaksanakan dengan tujuan untuk menyatakan pendapat atas laporan keuangan pokok secara keseluruhan. Informasi Keuangan Tambahan terlampir dimaksud untuk menyajikan neraca (laporan posisi keuangan) pada tanggal 31 Desember 2025, serta laporan hasil usaha serta laporan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, yang diharuskan menurut Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan No. 11/SEOJK.05/2025 tanggal 11 Juni 2025 tentang Bentuk dan Susunan Laporan Berkala Dana Pensiun. Informasi keuangan tambahan tersebut disajikan untuk tujuan analisis tambahan dan bukan merupakan bagian dari laporan keuangan pokok yang diharuskan menurut Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia. Informasi keuangan tambahan tersebut telah menjadi objek prosedur audit yang kami tempatkan dalam audit atas laporan keuangan pokok 31 Desember 2025, dan menurut pendapat kami disajikan secara wajar dalam semua hal yang material, berkaitan dengan laporan keuangan pokok 31 Desember 2025 secara keseluruhan.

Tanggung Jawab Pengurus dan Pihak yang Bertanggung Jawab atas Tata Kelola terhadap Laporan Keuangan

Pengurus 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 Pengurus untuk memungkinkan penyusunan laporan keuangan yang bebas dari kesalahan penyajian material, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan.

KANTOR PUSAT
JAKARTA

Jl. Cempaka Putih Tengah No. 41B,
Jakarta Pusat 10510

T (021) 420-3589, (021) 420-8408
F (021) 421-6371

KEP-682/KM.17/1998

KANTOR CABANG
MAKASSAR

Ruko Diamond Center No. 44
Jl. AP Pettarani, Makassar 90231

T (0411) 467-1888

86/KM.1/2018

KANTOR CABANG
BANDUNG

Jl. Muara Baru I No. 19,
Kompleks Muara, Bandung 40234

T/F (022) 522-8564

151/KM.1/2021

Dalam penyusunan laporan keuangan, Pengurus 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 Pengurus memiliki intensi untuk melikuidasi Dana Pensiun atau menghentikan operasi, atau tidak memiliki alternatif yang realitis selain melaksanakannya.

Pihak yang bertanggung jawab atas tata kelola bertanggung jawab untuk mengawasi proses pelaporan keuangan Dana Pensiun.

Tanggung Jawab Auditor terhadap Audit atas Laporan Keuangan

Tujuan kami adalah untuk memperoleh keyakinan memadai tentang apakah laporan keuangan secara keseluruhan bebas dari kesalahan penyajian material, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan, dan untuk menerbitkan laporan auditor yang mencakup opini kami. Keyakinan memadai merupakan suatu tingkat keyakinan tinggi, namun bukan merupakan suatu jaminan bahwa audit yang dilaksanakan berdasarkan Standar Audit akan selalu mendeteksi kesalahan penyajian material ketika hal tersebut ada. Kesalahan penyajian dapat disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan dan dianggap material jika, baik secara individual maupun secara agregat, dapat diekspektasikan secara wajar akan memengaruhi keputusan ekonomi yang diambil oleh pengguna berdasarkan laporan keuangan tersebut.

Sebagai bagian dari suatu audit berdasarkan Standar Audit, kami menerapkan pertimbangan profesional dan mempertahankan skeptisisme profesional selama audit. Kami juga:

- Mengidentifikasi dan menilai risiko kesalahan penyajian material dalam laporan keuangan, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan, mendesain dan melaksanakan prosedur audit yang responsif terhadap risiko tersebut, serta memperoleh bukti audit yang cukup dan tepat untuk menyediakan basis bagi opini kami. Risiko tidak terdeteksinya kesalahan penyajian material yang disebabkan oleh kecurangan lebih tinggi dari yang disebabkan oleh kesalahan, karena kecurangan dapat melibatkan kolusi, pemalsuan, penghilangan secara sengaja, pernyataan salah, atau pengabaian pengendalian internal.
- Memperoleh suatu pemahaman tentang pengendalian internal yang relevan dengan audit untuk mendesain prosedur audit yang tepat sesuai dengan kondisinya, tetapi bukan untuk tujuan menyatakan opini atas keefektifitasan pengendalian internal Dana Pensiun.
- Mengevaluasi ketepatan kebijakan akuntansi yang digunakan serta kewajaran estimasi akuntansi dan pengungkapan terkait yang dibuat oleh Pengurus.
- Menyimpulkan ketepatan penggunaan basis akuntansi kelangsungan usaha oleh Pengurus dan, berdasarkan bukti audit yang diperoleh, apakah terdapat suatu ketidakpastian material yang terkait dengan peristiwa atau kondisi yang dapat menyebabkan keraguan signifikan atas kemampuan Dana Pensiun untuk mempertahankan kelangsungan usahanya. Ketika kami menyimpulkan bahwa terdapat suatu ketidakpastian material, kami diharuskan untuk menarik perhatian dalam laporan auditor kami ke pengungkapan terkait dalam laporan keuangan atau, jika pengungkapan tersebut tidak memadai, harus menentukan apakah perlu untuk memodifikasi opini kami. Kesimpulan kami didasarkan pada bukti audit yang diperoleh hingga tanggal laporan auditor kami. Namun, peristiwa atau kondisi masa depan dapat menyebabkan Dana Pensiun tidak dapat mempertahankan kelangsungan usaha.
- Mengevaluasi penyajian, struktur, dan isi laporan keuangan secara keseluruhan, termasuk pengungkapannya, dan apakah laporan keuangan mencerminkan transaksi dan peristiwa yang mendasarinya dengan suatu cara yang mencapai penyajian wajar.



Ellya Noorliswati
& Rekan

REGISTERED PUBLIC ACCOUNTANT

info@ellya.co.id
office@ellya.co.id

www.ellya.co.id

Kami mengomunikasikan kepada pihak yang bertanggung jawab atas tata kelola mengenai, antara lain, ruang lingkup dan saat yang direncanakan atas audit, serta temuan audit signifikan, termasuk setiap defisiensi signifikan dalam pengendalian internal yang teridentifikasi oleh kami selama audit.

Kami juga memberikan suatu pernyataan kepada pihak yang bertanggung jawab atas tata kelola bahwa kami telah mematuhi ketentuan etika yang relevan mengenai independensi, dan mengomunikasikan seluruh hubungan, serta hal-hal lain yang dianggap secara wajar berpengaruh terhadap independensi kami, dan, jika relevan, pengamanan terkait.

**Kantor Akuntan Publik
Dra. Ellya Noorliswati & Rekan**



REGISTERED PUBLIC ACCOUNTANT

Dra. Ellya Noorliswati, Ak, CPA
NRAP AP. 0090

24 Februari 2026



LAPORAN KEUANGAN

2

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN ASET NETO

Per 31 Desember 2025 dan 2024
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Catatan	2025	2024
ASET			
INVESTASI (Nilai Wajar)			
Deposito <i>On Call</i> Pada Bank	6. a.	59.405.000.000	3.090.000.000
Deposito Berjangka Pada Bank	b.	-	89.000.000.000
Sertifikat Deposito Pada Bank		-	-
Surat Berharga Yang Diterbitkan oleh Bank Indonesia		-	-
Surat Berharga Negara	c.	799.875.443.274	749.613.100.506
Saham Yang Tercatat Di Bursa Efek di Indonesia	d.	30.872.406.000	12.335.928.000
Obligasi Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	e.	760.384.111.680	713.708.096.827
Sukuk Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	f.	402.078.279.172	228.549.696.018
Obligasi/Sukuk Daerah		-	-
Reksadana		-	-
<i>Medium Term Notes</i> (MTN)		-	-
Efek Beragun Aset	g.	40.694.595.002	-
Dana Investasi <i>Real Estat</i> Berbentuk Kontrak Investasi Kolektif		-	-
Dana Investasi Infrastruktur Berbentuk Kontrak Investasi Kolektif		-	-
Kontrak Opsi dan Kontrak Berjangka Efek Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia		-	-
<i>Repurchase Agreement</i> (REPO)		-	-
Penyertaan Langsung	h.	15.768.508.443	15.768.508.443
Tanah di Indonesia		-	-
Bangunan di Indonesia		-	-
Tanah dan Bangunan di Indonesia		-	-
Total Investasi		2.109.078.343.572	1.812.065.329.794
ASET LANCAR DI LUAR INVESTASI			
Kas & Bank	8.	940.587.543	351.505.232
Piutang Iuran			
Iuran Normal Pemberi Kerja		-	-
Iuran Normal Peserta		-	-
Iuran Sukarela Peserta		-	-
Iuran Tambahan		-	-
Piutang Bunga Keterlambatan Iuran		-	-
Beban Dibayar Dimuka	9.	1.864.558.206	2.505.016.068
Piutang Investasi	10.	4.107.640.000	-
Piutang Hasil Investasi	11.	25.524.962.044	22.747.026.883
Piutang Lain-lain		-	-
Total Aset Lancar Di Luar Investasi		32.437.747.793	25.603.548.182

Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN ASET NETO**

Per 31 Desember 2025 dan 2024
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Catatan	2025	2024
ASET OPERASIONAL (Nilai Buku)	12.		
Tanah dan Bangunan		-	-
Kendaraan		220.266.667	314.666.660
Peralatan Komputer		200.037.260	145.544.424
Peralatan Kantor		200.327.098	289.483.930
Aset Operasional Lain		-	-
Total Aset Operasional (Nilai Buku)		620.631.025	749.695.014
ASET LAIN - LAIN	13.	-	318.163.891
ASET TERSEDIA		2.142.136.722.389	1.838.736.736.881
LIABILITAS			
LIABILITAS DI LUAR NILAI KINI AKTUARIAL			
Utang Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain Jatuh Tempo		-	-
Utang Manfaat Sukarela		-	-
Utang Investasi		-	-
Uang Muka Lain-lain		-	-
Beban Yang Masih Harus Dibayar	14.	3.197.550	168.516.124
Utang Lain - lain	15.	-	318.163.891
Total Liabilitas di Luar Nilai Kini Aktuarial		3.197.550	486.680.015
TOTAL LIABILITAS		3.197.550	486.680.015
ASET NETO		2.142.133.524.839	1.838.250.056.866

Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN PERUBAHAN ASET NETO**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025 dan 2024
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Catatan	2025	2024
PENAMBAHAN			
Pendapatan Investasi	18.		
Bunga/Bagi Hasil		154.296.349.260	134.582.199.964
Dividen		1.208.317.408	926.208.082
Sewa		-	-
Laba (Rugi) Pelepasan Investasi		2.279.713.123	2.809.711.688
Pendapatan Investasi Lain		-	-
Jumlah Pendapatan Investasi		157.784.379.790	138.318.119.733
Peningkatan (Penurunan) Nilai Investasi	19.	53.206.544.554	(17.117.897.038)
Iuran Jatuh Tempo :	20.		
Iuran Normal Pemberi Kerja		107.325.074.453	105.712.950.140
Iuran Normal Peserta		28.165.034.383	28.136.521.673
Iuran Sukarela Peserta		-	-
Iuran Tambahan		-	-
Pendapatan di Luar Investasi	21.	9.148.546	65.945.077
Pengalihan Dana Dari Dana Pensiun Lain		-	-
Jumlah Penambahan		346.490.181.726	255.115.639.585
PENGURANGAN			
Beban Investasi	22.	616.446.888	910.065.690
Beban Operasional	23.	7.755.756.859	7.912.104.949
Beban di Luar Investasi dan Operasional	24.	89.927.182	133.713.288
Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain	25.	32.639.106.523	22.027.719.886
Pajak Penghasilan	26.	476.300	9.484.200
Pengalihan Dana Ke Dana Pensiun Lain		-	-
Jumlah Pengurangan		41.101.713.752	30.993.088.013
KENAIKAN (PENURUNAN) ASET NETO		305.388.467.974	224.122.551.572
ASET NETO AWAL PERIODE		1.838.250.056.866	1.614.127.505.294
KOREKSI ASET NETO AWAL PERIODE	17.	(1.505.000.000)	-
ASET NETO AKHIR PERIODE		2.142.133.524.839	1.838.250.056.866

*Catatan atas laporan keuangan merupakan bagian
yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan*

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

3

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025 dan 2024
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

1. UMUM

a. Pendirian

Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan (OJK) didirikan pada tanggal 25 November 2014 berdasarkan pada Peraturan Dewan Komisiner Otoritas Jasa Keuangan untuk dan atas nama Pendiri Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan Nomor : 9/PDK.02/2025 tanggal 19 Desember 2025 yang telah mendapat pengesahan dari Otoritas Jasa Keuangan sebagaimana ditetapkan didalam Keputusan Dewan Komisiner Otoritas Jasa Keuangan Nomor : KEP-716/PD.02/2025 tanggal 30 Desember 2025 tentang pengesahan atas Peraturan Dana Pensiun dari Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan dan telah tercantum di dalam Tambahan Berita Negara RI, nomor 000001 tanggal 02 Januari 2026.

b. Alamat

Dana Pensiun OJK berdomisili di Gedung Soemitro Djojohadikusumo Lantai 4, Jalan Lapangan Banteng Timur No.2-4, Jakarta Pusat.

c. Pendiri Dana Pensiun

Pendiri dari Dana Pensiun OJK adalah Otoritas Jasa Keuangan yang merupakan Lembaga Independen sesuai dengan Undang-Undang Nomor 21 Tahun 2011 tentang Otoritas Jasa Keuangan. OJK berkedudukan dan berkantor Pusat di Jakarta.

d. Jenis Dana Pensiun

Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan merupakan Dana Pensiun Pemberi Kerja yang menyelenggarakan Program Pensiun Manfaat Pasti (PPMP), dimana peserta dan pemberi kerja bersama-sama membayar iuran. Peserta Program Pensiun di Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan adalah pegawai Pendiri dan menyatakan kesediaannya untuk dipotong gajinya guna membayar iuran kepada Dana Pensiun.

e. Susunan Dewan Pengawas dan Pengurus

Berdasarkan Keputusan Pendiri Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan Nomor : 1/KEP.DAPEN/2024 tanggal 5 April 2024 tentang Penunjukan Dewan Pengawas Dana Pensiun OJK, Ketua Dewan Pengawas yang baru yaitu Sdr Darmansyah, Nomor 1.KEP.DAPEN/2025 tanggal 11 Juni 2025 tentang Perubahan Dewan Pengawas Dana Pensiun OJK yaitu Sdr. Soelistio Darmawan, Alva Yanuar dan Rakianto Irawanto. Serta Nomor 5/KEP.DAPEN/2025 tanggal 10 Oktober 2025 tentang Perubahan Dewan Pengawas Dana Pensiun OJK yaitu Sdr. Ahmad Fuad dan Sdri. Eva Sylvia.

Berdasarkan Keputusan Pendiri Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan Nomor : 2/KEP.DAPEN/2024 tanggal 18 November 2024 tentang Penetapan Direktur Utama Dana Pensiun OJK, Direktur Utama yang baru yaitu Sdr. Gustaf Adolf Martua Rajagukguk dan Nomor 1.KEP.DAPEN/2023 tanggal 24 Februari 2023 tentang Penetapan Direktur Investasi Dana Pensiun OJK yaitu Sdr. I Wayan Jenawi.

Susunan Dewan Pengawas dan Pengurus Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan per 31 Desember 2025 dan 2024, adalah sebagai berikut:

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
<u>Susunan Dewan Pengawas</u>		
1. Ketua	: Darmansyah	Darmansyah
2. Anggota	: Ahmad Fuad	Retno Woelandari
3. Anggota	: Soelistio Darmawan	-
4. Anggota	: Alva Yanuar	-
5. Anggota	: Rakianto Irawanto	-
6. Anggota	: Eva Sylvia	Eva Sylvia
<u>Susunan Pengurus</u>		
1. Direktur Utama	: Gustaf Adolf Martua Rajagukguk	Gustaf Adolf Martua Rajagukguk
2. Direktur Investasi	: I Wayan Jenawi	I Wayan Jenawi

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025 dan 2024
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

1. UMUM - Lanjutan

f. Sumber Daya Manusia

Jumlah Pegawai Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan per 31 Desember 2025 dan 31 Desember 2024 adalah sebagai berikut:

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Pegawai Tetap	11 orang	8 orang
Pegawai Kontrak	1 orang	2 orang
Pegawai Alih Daya (Outsourcing)	- orang	- orang
Jumlah	<u>12 orang</u>	<u>10 orang</u>

g. Program Pensiun Manfaat Pasti

Rincian mengenai program pensiun manfaat pasti dan manfaat lain selain manfaat pensiun diatur dalam Peraturan Dewan Komisiner Otoritas Jasa Keuangan Nomor : 9/PDK.02/2025 tanggal 19 Desember 2025 adalah sebagai berikut :

- a. Hak Pensiun Normal diberikan kepada Peserta, sebagai berikut :
- 1 Usia 60 (enam puluh) tahun, bagi pegawai yang memiliki level dan pangkat Level 7: Deputi Komisiner, level 6: Direktur Eksekutif, level 5: Direktur, dan level 4: Deputi Direktur Senior, Deputi Direktur Madya, Deputi Direktur.
 - 2 Usia 58 (Lima puluh delapan) tahun, bagi pegawai level dan pangkat level 3: Asisten Direktur Senior, Asisten Direktur Madya, Asisten Direktur, dan level 2: Manajer Senior, Manajer Madya, Manajer.
 - 3 Usia 56 (Lima puluh enam) tahun, bagi pegawai level dan pangkat level 1: Asisten Manajer Senior, Asisten Manajer Madya, Asisten Manajer, Staf Senior, Staf dan Asisten.
- b. Ketentuan usia pensiun dipercepat paling cepat 10 (sepuluh) tahun sebelum usia pensiun normal.
- c. Usia sebagaimana dimaksud pada ayat (1) dan ayat (2) dihitung dalam satuan tahun dan bulan penuh.
- d. Jumlah Manfaat Pensiun normal dihitung dengan menggunakan rumus:
 $= 2,5\% \times \text{Masa Kerja} \times \text{Penghasilan Dasar Pensiun}.$
Jumlah Manfaat Pensiun sebagaimana dimaksud paling tinggi 80% (delapan puluh persen) dari PhDP.
- e. Jumlah Manfaat Pensiun dipercepat dihitung dengan menggunakan rumus:
 $= 2,5\% \times \text{Masa Kerja} \times \text{Penghasilan Dasar Pensiun}.$
- f. Hak Pensiun Disabilitas diberikan kepada Peserta dihitung menggunakan rumus :
 $= 2,5\% \times \text{Masa Kerja} \times \text{Penghasilan Dasar Pensiun}.$
Masa kerja untuk menghitung Manfaat Pensiun Disabilitas sebagaimana dimaksud dihitung sampai dengan Peserta mencapai usia pensiun normal.
- g. Peserta yang berhenti bekerja setelah memiliki masa kepesertaan paling kurang 3 (tiga) tahun dan belum mencapai usia pensiun dipercepat, berhak atas Pensiun Ditunda.
Hak atas Pensiun Ditunda dihitung dengan menggunakan rumus:
 $= 2,5\% \times \text{Masa Kerja} \times \text{Penghasilan Dasar Pensiun}.$
Pensiun Ditunda sebagaimana dimaksud dibayarkan apabila Peserta mencapai usia pensiun dipercepat atau setelahnya, berdasarkan pilihan Peserta.

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025 dan 2024
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

1. UMUM - Lanjutan

g. Program Pensiun Manfaat Pasti - Lanjutan

Berdasarkan pilihan Peserta, dengan ketentuan Peserta masih hidup dalam waktu 30 (tiga puluh) hari setelah berhenti bekerja, hak atas Pensiun Ditunda dapat:

- a. tetap berada di Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan; atau
- b. dialihkan kepada Dana Pensiun lembaga keuangan.

Dalam hal Peserta memilih hak atas Pensiun Ditunda dialihkan ke Dana Pensiun lembaga keuangan, hak atas dana yang dialihkan merupakan jumlah yang lebih besar antara nilai dari Pensiun Ditunda pada saat pengalihan dengan himpunan iuran peserta dan hasil pengembangannya.

Masa Kerja dan PhDP untuk menghitung hak atas Pensiun Ditunda dihitung sampai dengan Peserta berhenti bekerja.

Dalam hal manfaat atas Pensiun Ditunda sebagaimana dimaksud nilainya kurang dari atau sama dengan Rp100.000.000,00 (seratus juta rupiah), manfaat atas Pensiun Ditunda tersebut dapat dibayarkan sekaligus pada saat Peserta berhenti bekerja.

Dalam hal Peserta dengan status Pensiun Ditunda meninggal dunia sebelum dimulainya pembayaran Manfaat Pensiun, berlaku ketentuan tentang hak-hak yang timbul apabila Peserta meninggal dunia.

- h. Dalam hal Peserta atau Pensiunan meninggal dunia, Janda/Duda, Anak, atau Pihak yang Ditunjuk memiliki hak atas Manfaat Pensiun.

Dalam hal Peserta meninggal dunia dan tidak mempunyai Janda/Duda, atau Janda/Duda telah meninggal dunia atau Janda/Duda menikah lagi, Manfaat Pensiun dibayarkan kepada Anak.

Manfaat Pensiun kepada Anak dibayarkan sampai Anak mencapai usia paling tinggi 25 (dua puluh lima) tahun, dengan ketentuan Anak dimaksud belum pernah menikah.

Anak dari suami/istri yang kedua-duanya menjadi Peserta, berhak atas Manfaat Pensiun bagi Anak yang berasal dari Manfaat Pensiun ayahnya dan Manfaat Pensiun ibunya.

- i. Dalam hal Peserta meninggal dunia dan tidak mempunyai Janda/Duda atau Anak, hak Peserta atas Manfaat Pensiun dibayarkan kepada Pihak yang Ditunjuk yang terdaftar terakhir pada Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan sesuai

Pembayaran Manfaat Pensiun kepada Pihak yang Ditunjuk sebagaimana dimaksud dibayarkan secara sekaligus oleh Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan.

Dalam hal Pegawai meninggal dunia, Janda/Duda atau Anak berhak atas Manfaat Pensiun yang jumlahnya dihitung dengan menggunakan rumus sebagai berikut:

- Untuk 12 (dua belas) bulan pertama, menggunakan rumus:
= $100\% \times 2,5\% \times \text{Masa Kerja} \times \text{Penghasilan Dasar Pensiun}$.
- Untuk bulan ke 13 (tiga belas) dan seterusnya, menggunakan rumus:
= $80\% \times 2,5\% \times \text{Masa Kerja} \times \text{Penghasilan Dasar Pensiun}$.
- Masa Kerja dihitung sampai dengan Pegawai mencapai usia pensiun normal.
- PhDP berdasarkan PhDP pada saat Pegawai meninggal dunia.

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025 dan 2024
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

1. UMUM - Lanjutan

g. Program Pensiun Manfaat Pasti - Lanjutan

Dalam hal Pensiunan meninggal dunia, Manfaat Pensiun yang dibayarkan kepada Janda/Duda atau Anak berlaku ketentuan sebagai berikut:

- untuk 12 (dua belas) bulan pertama, sebesar 100% (seratus persen) dari Manfaat Pensiun yang diterima Pensiunan; dan
- untuk bulan ke-13 (tiga belas) dan seterusnya, sebesar 80% (delapan puluh persen) dari Manfaat Pensiun yang diterima Pensiunan.

Dalam hal Pegawai dengan status Pensiun Ditunda meninggal dunia, Manfaat Pensiun yang dibayarkan kepada Janda/Duda atau Anak berlaku ketentuan sebagai berikut:

- untuk 12 (dua belas) bulan pertama, sebesar 100% (seratus persen) dari hak atas Pensiun Ditunda; dan
- untuk bulan ke-13 (tiga belas) dan seterusnya, sebesar 80% (delapan puluh persen) dari hak atas Pensiun Ditunda.

j. Peserta, Janda/Duda, atau Anak dapat memilih pembayaran Manfaat Pensiun secara sekaligus dalam hal:

- Peserta meninggal dunia sebelum mencapai usia pensiun dipercepat;
- dibayarkan kepada Pihak yang Ditunjuk oleh Peserta dalam hal Peserta meninggal dunia dan tidak memiliki Janda/Duda atau Anak; dan/atau

Manfaat Pensiun yang akan dibayarkan per bulan dengan menggunakan Rumus Bulanan kurang dari atau sama dengan Rp1.600.000,00 (satu juta enam ratus ribu rupiah).

Berdasarkan pilihan Peserta pada saat Peserta berhenti bekerja atau pensiun, atau bagi Janda/Duda atau bagi Anak, dapat memilih untuk menerima pembayaran Manfaat Pensiun pertama paling banyak 20% (dua puluh persen) dari Manfaat Pensiun secara sekaligus dan sisanya 80% (delapan puluh persen) dibayarkan secara bulanan.

Untuk memperoleh Manfaat Pensiun, Anak yang belum mencapai usia 25 (dua puluh lima) tahun harus mengajukan permohonan kepada Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan

k. Manfaat lain selain Manfaat Pensiun adalah Bingkisan Hari Raya (BHR).

Bingkisan hari raya dibayarkan kepada Pensiunan atau Pihak yang Berhak paling lambat 7 (tujuh) hari sebelum hari raya Idul Fitri.

Bingkisan hari raya dibayarkan kepada Pensiunan atau Pihak yang Berhak sebesar Rp 1.000.000,00 (satu juta rupiah) per tahun selama 3 (tiga) tahun berturut-turut sejak tahun 2026 sampai dengan 2028.

Pembayaran manfaat lain berupa Bingkisan Hari Raya (BHR) setelah tahun 2028 dilaksanakan setelah memperoleh persetujuan Dewan Pengawas dengan mempertimbangkan rasio pendanaan Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan berada dalam status Dana Terpenuhi.

Sumber pendanaan manfaat lain berupa Bingkisan Hari Raya (BHR) baik pembentukan aset awal maupun Iuran Manfaat Lain dari Pemberi Kerja berasal dari Surplus Aktuaria setelah dilakukan valuasi aktuaria berasal dari surplus aktuaria setelah melakukan valuasi aktuaria.

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025 dan 2024
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

2. IKHTISAR DAN KEBIJAKAN AKUNTANSI SIGNIFIKAN

a. Dasar Penyusunan

Laporan Keuangan ini disusun dengan metode akrual, kecuali laporan arus kas. Laporan keuangan Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan disajikan dalam Rupiah, serta disusun dengan dasar akrual dan berdasarkan konsep biaya historis, kecuali dinyatakan lain dalam catatan atas laporan keuangan.

Laporan arus kas yang disajikan dalam informasi keuangan tambahan, diklasifikasikan berdasarkan kegiatan investasi, kegiatan operasional, dan kegiatan pendanaan. Laporan arus kas disusun dengan menggunakan metode langsung.

Laporan keuangan telah disusun sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia yang meliputi Pernyataan Standar Akuntansi Keuangan yang diterbitkan oleh Dewan Standar Akuntansi Keuangan - Ikatan Akuntan Indonesia (DSAK-IAI) dan Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan Nomor 11/SEOJK.05/2025 tanggal 11 Juni 2025 tentang Bentuk dan Susunan Laporan Berkala Dana Pensiun ("Peraturan").

Laporan aset neto dan laporan perubahan aset neto menjadi laporan utama dan dijelaskan dalam catatan laporan keuangan sedangkan neraca, perhitungan hasil usaha, dan laporan arus kas merupakan laporan tambahan dalam laporan keuangan ini.

b. Dasar Pengukuran

Dasar pengukuran laporan keuangan berdasarkan nilai historis dan atau nilai pasar sesuai dengan Pernyataan Standar Akuntansi Keuangan (PSAK) 18 "Akuntansi dan Pelaporan Program Manfaat Purnakarya" efektif 27 Agustus 2014 diubah menjadi PSAK 226 "Akuntansi dan Pelaporan Program Manfaat Purnakarya" berlaku efektif 01 Januari 2024.

c. Investasi

Dasar penilaian investasi Dana Pensiun OJK untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2025 sesuai dengan Surat Edaran OJK No. 4/SEOJK.05/2024 tanggal 5 April 2024 tentang Dasar Penilaian Investasi Dana Pensiun, Surat Edaran OJK Nomor 11/SEOJK.05/2025 tanggal 11 Juni 2025 tentang Bentuk dan Susunan Laporan Berkala Dana Pensiun, dan POJK No. 27 Tahun 2023 tanggal 27 Desember 2023 tentang Penyelenggaraan Usaha Dana Pensiun.

1). Dasar penilaian jenis investasi Dana Pensiun adalah sebagai berikut:

No.	Jenis Investasi	Dasar Penilaian Investasi Tahun 2025
1.	Deposito <i>On Call</i> Pada Bank	Nilai Nominal
2.	Deposito Berjangka Pada Bank	Nilai Nominal
3.	Sertifikat Deposito Pada Bank	Nilai Tunai
4.	Surat Berharga Yang Diterbitkan oleh Bank Indonesia	Nilai Pasar
5.	Surat Berharga Negara	a. Nilai pasar dengan menggunakan informasi harga penutupan terakhir di Bursa Efek di Indonesia atau nilai wajar yang ditetapkan oleh lembaga penilaian harga efek yang telah memperoleh izin usaha dari Otoritas Jasa Keuangan atau lembaga penilaian harga efek yang telah diakui secara internasional, dengan tetap mempertimbangkan kewajiban atas nilai yang digunakan; atau b. Nilai perolehan yang diamortisasi (<i>amortized cost</i>), yaitu dalam hal Surat Berharga Negara memiliki nilai penebusan tetap (<i>fixed redemption value</i>) dan diperoleh untuk dipadukan dengan kewajiban pembayaran manfaat pensiun, atau bagian spesifik dari program pensiun;

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025 dan 2024
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

2. IKHTISAR DAN KEBIJAKAN AKUNTANSI SIGNIFIKAN - Lanjutan

b. Investasi - Lanjutan

No.	Jenis Investasi	Dasar Penilaian Investasi Tahun 2025
6.	Saham Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	Nilai pasar dengan menggunakan informasi harga penutupan terakhir di Bursa Efek di Indonesia.
7.	Obligasi Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	<p>a. Nilai pasar dengan menggunakan informasi harga penutupan terakhir di Bursa Efek di Indonesia atau nilai wajar yang ditetapkan oleh lembaga penilaian harga efek yang telah memperoleh izin usaha dari Otoritas Jasa Keuangan atau lembaga penilaian harga efek yang telah diakui secara internasional, dengan tetap mempertimbangkan kewajiban atas nilai yang digunakan; atau</p> <p>b. Nilai perolehan yang diamortisasi (<i>amortized cost</i>), yaitu dalam hal obligasi korporasi memiliki nilai penebusan tetap (<i>fixed redemption value</i>) dan diperoleh untuk dipadukan dengan kewajiban pembayaran manfaat pensiun, atau bagian spesifik dari program pensiun;</p>
8.	Reksa Dana yang terdiri dari:	<p>a. Reksa Dana pasar uang, Reksa Dana pendapatan tetap, Reksa Dana campuran, dan Reksa Dana saham berdasar nilai aktiva bersih;</p> <p>b. Reksa Dana terproteksi, Reksa Dana dengan penjaminan, dan Reksa Dana indeks berdasar nilai aktiva bersih;</p> <p>c. Reksa Dana berbentuk kontrak investasi kolektif penyertaan terbatas berdasar nilai aktiva bersih; dan</p> <p>d. 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;</p>
9.	<i>Medium Term Notes</i> (MTN)	<p>a. Nilai wajar yang ditetapkan oleh lembaga penilaian harga efek yang telah memperoleh izin usaha dari Otoritas Jasa Keuangan atau lembaga penilaian harga efek yang telah diakui secara internasional, dalam hal tidak terdapat nilai wajar dari lembaga penilaian harga efek yang telah memperoleh izin usaha dari Otoritas Jasa Keuangan atau lembaga penilaian harga efek yang telah diakui secara internasional maka menggunakan nilai dari penilai yang terdaftar di Otoritas Jasa Keuangan; atau</p> <p>b. Nilai perolehan yang diamortisasi (<i>amortized cost</i>), yaitu dalam hal MTN memiliki nilai penebusan tetap (<i>fixed redemption value</i>) dan diperoleh untuk dipadukan dengan kewajiban pembayaran manfaat pensiun, atau bagian spesifik dari program pensiun;</p>

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025 dan 2024
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

2. IKHTISAR DAN KEBIJAKAN AKUNTANSI SIGNIFIKAN - Lanjutan

b. Investasi - Lanjutan

No.	Jenis Investasi	Dasar Penilaian Investasi Tahun 2025
10.	Efek Beragun Aset	Efek beragun aset berdasarkan nilai wajar yang ditetapkan oleh lembaga penilaian harga efek yang telah memperoleh izin usaha dari Otoritas Jasa Keuangan atau lembaga penilaian harga efek yang telah diakui secara internasional;
11.	Dana Investasi Real Estat Berbentuk Kontrak Investasi Kolektif berdasar	<p>a. Nilai pasar, untuk dana investasi real estat berbentuk kontrak investasi kolektif yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia; atau</p> <p>b. Nilai aktiva bersih, untuk dana investasi real estat berbentuk kontrak investasi kolektif yang tidak diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia;</p>
12.	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;
13.	<i>Repurchase Agreement</i> (REPO)	Biaya perolehan efek yang diamortisasi (<i>amortized cost</i>);
14.	Penyertaan Langsung di Indonesia	Berdasar nilai yang ditetapkan penilai yang terdaftar di Otoritas Jasa Keuangan;
15.	Tanah dan/atau bangunan di Indonesia	Berdasar nilai yang ditetapkan penilai yang terdaftar di Otoritas Jasa Keuangan;
16.	Obligasi Daerah	<p>a. Nilai pasar dengan menggunakan informasi harga penutupan terakhir di Bursa Efek di Indonesia atau nilai wajar yang ditetapkan oleh lembaga penilaian harga efek yang telah memperoleh izin usaha dari Otoritas Jasa Keuangan atau lembaga penilaian harga efek yang telah diakui secara internasional, dengan tetap mempertimbangkan kewajaran atas nilai yang digunakan; atau</p> <p>b. Nilai perolehan yang diamortisasi (<i>amortized cost</i>), yaitu dalam hal obligasi daerah memiliki nilai penebusan tetap (<i>fixed redemption value</i>) dan diperoleh untuk dipadukan dengan kewajiban pembayaran manfaat pensiun, atau bagian spesifik dari program pensiun; dan</p>
17.	Dana Investasi Infrastruktur Berbentuk Kontrak Investasi Kolektif	Berdasar nilai aktiva bersih.
2).	Surat Berharga Negara, obligasi korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia, MTN, dan obligasi daerah yang dinilai berdasar nilai perolehan yang diamortisasi, harus didukung dengan dokumen tertulis dari Pengurus yang menunjukkan tujuan penempatan Surat Berharga Negara, obligasi korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia, MTN, dan obligasi daerah tersebut untuk dipadukan (<i>matching</i>) dengan kewajiban program pensiun atau bagian spesifik dari program pensiun.	

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025 dan 2024
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

2. IKHTISAR DAN KEBIJAKAN AKUNTANSI SIGNIFIKAN - Lanjutan

b. Investasi - Lanjutan

3). Penilaian atas jenis investasi yaitu :

- a. penyertaan langsung di Indonesia; dan/atau
- b. tanah dan/atau bangunan di Indonesia

dilakukan paling sedikit 1 (satu) kali dalam 3 (tiga) tahun.

4). Ketentuan mengenai dasar penilaian investasi sebagaimana dimaksud pada angka 1 berlaku dalam perhitungan kesesuaian batasan seluruh investasi Dana Pensiun terhadap ketentuan peraturan perundang-undangan mengenai penyelenggaraan Dana Pensiun.

5). Ketentuan dasar penilaian jenis investasi Dana Pensiun sebagaimana dimaksud pada angka 1 dan angka 2 termasuk juga untuk jenis investasi yang menggunakan prinsip syariah.

Pada Peraturan Otoritas Jasa Keuangan No. 27 Tahun 2023 tanggal 27 Desember 2023 tentang Penyelenggaraan Usaha Dana Pensiun Pasal 150 Ayat 1, Tabungan Pada Bank bukan merupakan jenis investasi.

Penentuan Nilai Wajar

Nilai wajar untuk instrumen keuangan yang diperdagangkan di pasar aktif ditentukan berdasarkan nilai pasar yang berlaku pada tanggal laporan posisi keuangan menggunakan harga yang dipublikasikan secara rutin dan berasal dari sumber yang terpercaya seperti Penilai Harga Efek Indonesia (PHEI) atau Indonesia *Bond Pricing Agency* (IBPA).

Instrumen keuangan dianggap memiliki kuotasi di pasar aktif, jika harga kuotasi tersedia sewaktu-waktu dan dapat diperoleh secara rutin dari bursa, pedagang efek (*dealer*), perantara efek (*broker*), kelompok industri, badan pengawas (*pricing service or regulatory agency*), dan harga tersebut mencerminkan transaksi pasar yang aktual dan rutin dalam suatu transaksi yang wajar. Jika kriteria di atas tidak terpenuhi, maka pasar aktif dinyatakan tidak tersedia. Indikasi-indikasi dari pasar tidak aktif adalah terdapat selisih yang besar antara harga penawaran dan permintaan atau kenaikan signifikan dalam selisih harga penawaran dan permintaan dan hanya terdapat beberapa transaksi terkini.

Nilai wajar untuk semua instrumen keuangan lainnya ditentukan dengan menggunakan teknik penilaian. Dengan teknik ini, nilai wajar merupakan suatu estimasi yang dihasilkan dari data yang dapat diobservasi dari instrumen keuangan yang sama, menggunakan model-model untuk mendapatkan estimasi nilai kini dari arus kas masa depan yang diharapkan atau teknik penilaian lainnya menggunakan input yang tersedia pada tanggal laporan. Untuk instrumen keuangan yang tidak mempunyai harga pasar, estimasi atas nilai wajar efek-efek ditetapkan dengan mengacu pada nilai wajar instrumen lain yang substansinya sama atau dihitung berdasarkan arus kas yang diharapkan terhadap aset neto efek-efek tersebut.

Hasil dari suatu teknik penilaian merupakan sebuah estimasi atau perkiraan dari suatu nilai yang tidak dapat ditentukan dengan pasti, dan teknik penilaian yang digunakan mungkin tidak dapat menggambarkan seluruh faktor yang relevan atas posisi yang dimiliki Dana Pensiun OJK. Dengan demikian, penilaian disesuaikan dengan faktor tambahan seperti risiko likuiditas.

Berdasarkan kebijakan teknik penilaian nilai wajar, pengendalian dan prosedur yang diterapkan Pengurus berkeyakinan bahwa penyesuaian atas penilaian tersebut di atas diperlukan dan dianggap tepat untuk menyajikan secara wajar nilai dari instrumen keuangan yang diukur berdasarkan nilai wajar dalam laporan aset neto. Data harga dan parameter yang digunakan di dalam prosedur pengukuran pada umumnya telah di-*review* dan disesuaikan jika diperlukan, khususnya untuk perkembangan pasar terkini.

Bukti terbaik dari nilai wajar pada saat pengakuan awal adalah harga transaksinya (yaitu nilai wajar pembayaran yang diserahkan atau diterima), kecuali nilai wajar dari instrumen tersebut dapat dibuktikan dengan perbandingan transaksi untuk instrumen yang sama di pasar terkini yang dapat diobservasi (yang tanpa modifikasi atau *re-packaging*) atau berdasarkan teknik penilaian dimana variabelnya termasuk hanya data dari pasar yang dapat diobservasi.

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025 dan 2024
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

2. IKHTISAR DAN KEBIJAKAN AKUNTANSI SIGNIFIKAN - Lanjutan

d. Transaksi dengan pihak-pihak berelasi

Pihak-pihak berelasi adalah orang atau entitas berelasi yang terkait dengan Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan :

1. Orang atau anggota keluarga terdekat mempunyai relasi dengan Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan jika orang tersebut:
 - a. Memiliki pengendalian atau pengendalian bersama atas Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan;
 - b. Memiliki pengaruh signifikan atas Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan; atau
 - c. Personil manajemen kunci Dana Pensiun OJK atau entitas induk Dana Pensiun OJK.
2. Suatu entitas berelasi dengan Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan jika memenuhi salah satu hal berikut:
 - a. Entitas dan Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan adalah anggota dari kelompok usaha yang sama (artinya entitas induk, entitas anak, dan entitas anak berikutnya terkait dengan entitas lain).
 - b. Satu entitas adalah entitas asosiasi atau ventura bersama dari entitas lain (atau entitas asosiasi atau ventura bersama yang merupakan anggota suatu kelompok usaha, yang mana entitas lain tersebut adalah anggotanya).
 - c. Kedua entitas tersebut adalah ventura bersama dari pihak ketiga yang sama.
 - d. Satu entitas adalah ventura bersama dari entitas ketiga dan entitas yang lain adalah entitas asosiasi dari entitas ketiga.
 - e. Entitas tersebut adalah suatu program imbalan pasca kerja untuk imbalan kerja dari salah satu entitas pelapor atau entitas yang terkait dengan entitas pelapor. Jika entitas pelapor adalah entitas yang menyelenggarakan program tersebut, maka entitas sponsor juga berelasi dengan entitas pelapor.
 - f. Entitas yang dikendalikan atau dikendalikan bersama oleh orang yang diidentifikasi dalam angka (1).
 - g. Orang yang diidentifikasi dalam angka (1) huruf a memiliki pengaruh signifikan atas entitas atau personel manajemen kunci entitas (atau entitas induk dari entitas).

e. Kas dan Bank

Kas dan Bank meliputi kas dan rekening giro yang tidak dibatasi penggunaannya.

f. Aset Operasional dan Penyusutan

Aset operasional dinyatakan sebesar biaya perolehan dikurangi akumulasi dan rugi penurunan nilai. Biaya perolehan termasuk biaya penggantian bagian aset operasional saat biaya tersebut terjadi, jika memenuhi kriteria pengakuan. Selanjutnya, pada saat inspeksi yang signifikan dilakukan, biaya inspeksi itu diakui ke dalam jumlah tercatat ("*carrying amount*") aset operasional sebagai suatu pengganti jika memenuhi kriteria pengakuan. Semua biaya pemeliharaan dan perbaikan yang tidak memenuhi kriteria pengakuan diakui dalam laporan perubahan hasil usaha pada saat terjadinya.

Penyusutan dihitung dengan menggunakan metode garis lurus (*straight line method*) berdasarkan taksiran masa manfaat ekonomis aset operasional yaitu sebagai berikut :

Kelompok Aset Tetap	Tarif	Umur (Tahun)
Kendaraan	20%	5
Peralatan Komputer	25%	4
Peralatan Kantor	25%	4

g. Nilai Kini Aktuarial

Nilai kini aktuarial merupakan nilai sekarang pembayaran manfaat pensiun yang akan dilakukan Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan kepada peserta yang masih bekerja dan yang sudah pensiun, yang dihitung berdasarkan jasa yang telah diberikan. Jumlah nilai kini aktuarial disajikan berdasarkan perhitungan aktuarial. Apabila tanggal neraca berbeda dengan tanggal perhitungan aktuarial maka jumlah nilai kini aktuarial adalah sebesar nilai kini aktuarial terakhir ditambah dengan iuran normal dan dikurangi dengan manfaat pensiun yang sudah jatuh tempo (sejak perhitungan aktuarial terakhir sampai dengan tanggal neraca).

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025 dan 2024
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

2. IKHTISAR DAN KEBIJAKAN AKUNTANSI SIGNIFIKAN - Lanjutan

h. Selisih Nilai Kini Aktuarial

Selisih nilai kini aktuarial merupakan selisih antara nilai kini aktuarial dan aset neto yang merupakan perkiraan untuk mencatat:

1. Hasil usaha
2. Peningkatan/penurunan nilai investasi
3. Iuran normal
4. Iuran tambahan
5. Manfaat pensiun
6. Pengalihan dana dari/ke Dana Pensiun lain
7. Penyesuaian nilai kini aktuarial

i. Pembayaran Manfaat Pensiun dan Utang Manfaat Pensiun Jatuh Tempo

Pembayaran manfaat pensiun termasuk pajak yang ditanggung oleh Dana Pensiun kepada pensiunan dicatat pada saat jatuh tempo. Atas manfaat yang belum dibayarkan sampai dengan tanggal laporan dicatat sebagai Utang Manfaat Pensiun Jatuh Tempo yang disajikan pada kelompok Liabilitas di Luar Nilai Kini Aktuarial.

j. Liabilitas Di Luar Nilai Kini Aktuarial

Liabilitas di luar nilai kini aktuarial merupakan kewajiban Dana Pensiun yang harus dipenuhi dalam jangka waktu kurang dari 1 (satu) tahun.

k. Pengakuan Pendapatan dan Beban

Pendapatan (hasil investasi) diakui sejalan dengan berlalunya waktu (*accrued basis*). Beban diakui sesuai masa manfaatnya (*accrual basis*).

l. Aset Neto

Aset neto merupakan jumlah aset tersedia dikurangi dengan jumlah liabilitas di luar nilai kini aktuarial.

n. Pajak Penghasilan

Beban pajak terdiri dari pajak kini. Beban pajak diakui dalam laporan perubahan aset neto.

Pajak Kini

Beban pajak kini dihitung dengan menggunakan tarif pajak yang berlaku pada tanggal pelaporan keuangan, dan ditetapkan berdasarkan taksiran laba kena pajak tahun berjalan. Manajemen secara periodik mengevaluasi posisi yang dilaporkan di Surat Pemberitahuan Tahunan (SPT) sehubungan dengan situasi di mana aturan pajak yang berlaku membutuhkan interpretasi. Jika perlu, manajemen menentukan provisi berdasarkan jumlah yang diharapkan akan dibayar kepada otoritas pajak.

Kekurangan atau kelebihan pembayaran pajak penghasilan badan dicatat sebagai bagian dari beban pajak kini dalam laporan perubahan aset neto.

Koreksi terhadap liabilitas perpajakan diakui pada saat Surat Ketetapan Pajak diterima. Jika Dana Pensiun mengajukan keberatan, Dana Pensiun mempertimbangkan apakah besar kemungkinan otoritas pajak akan menerima keberatan tersebut dan merefleksikan dampaknya terhadap liabilitas perpajakan Dana Pensiun.

Jumlah tambahan pokok dan denda pajak yang ditetapkan dengan Surat Ketetapan Pajak (SKP) diakui sebagai pendapatan atau beban dalam Laporan Perubahan Aset Neto tahun berjalan, kecuali jika diajukan upaya penyelesaian selanjutnya. Jumlah tambahan pokok pajak dan denda yang ditetapkan dengan SKP ditanggihkan pembebanannya sepanjang memenuhi kriteria pengakuan aset.

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025 dan 2024
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

2. IKHTISAR DAN KEBIJAKAN AKUNTANSI SIGNIFIKAN - Lanjutan

n. Pajak Penghasilan - Lanjutan

- 1) Sesuai dengan Peraturan Pemerintah RI No. 55 Tahun 2022 tanggal 20 Desember 2022 Tentang Penyesuaian Pengaturan di Bidang Pajak Penghasilan Pada Bagian Ke Empat Pasal 12, penghasilan yang diterima atau diperoleh Dana Pensiun yang pendiriannya telah disahkan oleh Menteri Keuangan, yang tersebut di bawah ini tidak termasuk sebagai objek pajak penghasilan: Bunga, diskonto dan imbalan dari deposito, sertifikat deposito dan tabungan, pada bank di Indonesia yang melaksanakan kegiatan usaha secara konvensional atau berdasarkan prinsip syariah, serta Sertifikat Bank Indonesia.
- 2) Bunga, diskonto dan imbalan dari Obligasi, Obligasi Syariah (Sukuk), Surat Berharga Syariah Negara, Surat Perbendaharaan Negara, yang diperdagangkan dan atau dilaporkan perdagangannya pada Bursa Efek di Indonesia; atau
- 3) Dividen dari Saham pada perseroan terbatas yang tercatat pada Bursa Efek di Indonesia dikecualikan sebagai Objek Pajak Penghasilan.

o. Iuran Jatuh Tempo

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

	2025	2024
Iuran Normal Pemberi kerja	107.325.074.453	105.712.950.140
Iuran Normal Peserta	28.165.034.383	28.136.521.673
Iuran Tambahan	-	-
	135.490.108.836	133.849.471.813

p. Peristiwa setelah periode pelaporan

Peristiwa setelah akhir tahun laporan yang memberikan informasi tambahan terkait posisi Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan pada periode laporan keuangan (*adjusting events*) disajikan dalam laporan keuangan. Peristiwa setelah akhir tahun laporan yang bukan *adjusting events* telah diungkapkan dalam catatan atas laporan keuangan apabila material.

3. IKHTISAR KEBIJAKAN PENDANAAN

a. Demografi peserta

Kelompok karyawan yang menjadi Peserta Aktif Program Pensiun

Jumlah peserta aktif, dan peserta pensiun pasif tanggal 31 Desember 2025 dan 2024 masing-masing adalah sebagai berikut :

	2025	2024
- Peserta aktif program pensiun	1.048 Orang	1.092 Orang
- Peserta pasif pensiun	237 Orang	195 Orang
	1.285 Orang	1.287 Orang

b. Perhitungan manfaat pensiun

Atas perhitungan manfaat pensiun Dana Pensiun OJK dapat di lihat pada catatan 1.g.

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025 dan 2024
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

3. IKHTISAR KEBIJAKAN PENDANAAN - Lanjutan

c. Valuasi Aktuarial

i) Valuasi Aktuarial Terakhir

- Laporan Aktuarial per 31 Desember 2025 disusun oleh Kantor Konsultan Aktuarial Steven & Mourits Nomor : 2858-A/MR-PS-VAL-DPOJK/XII/2025 tanggal 16 Desember 2025.
- Tujuan laporan ini adalah untuk mengetahui kualitas pendanaan dari Dana Pensiun per 31 Desember 2025, dengan menghitung besar liabilitas solvabilitas dan Nilai Kini Aktuarial serta besar iuran minimum, yang terdiri atas iuran normal dan iuran tambahan (bila terdapat defisit).
- Perhitungan aktuarial ini disusun berdasarkan Peraturan Dana Pensiun dari Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan, data kepesertaan (pegawai) per 31 Desember 2025, menggunakan berbagai asumsi dan prinsip valuasi aktuarial yang wajar dan berlaku secara umum di Indonesia, serta sesuai ketentuan perundang-undangan yang berlaku di bidang Dana Pensiun dan Standar Praktik Aktuarial untuk Dana Pensiun yang berlaku di Indonesia.
- Perhitungan aktuarial untuk menetapkan besar hak peserta atas manfaat pensiun dilakukan sesuai peraturan Dana Pensiun yang ditetapkan berdasarkan peraturan Dewan Komisiner Otoritas Jasa Keuangan Nomor : 9/PDK.02/2025 tanggal 19 Desember 2025, yang telah memperoleh pengesahan Otoritas Jasa Keuangan berdasarkan Keputusan Dewan Komisiner Otoritas Jasa Keuangan No. KEP-716/PD.02/2025 tanggal 30 Desember 2025.

ii) Dasar dan Asumsi Perhitungan

Perhitungan Aktuarial Program Pensiun dari Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan per 31 Desember 2025 menggunakan proyeksi hasil valuasi aktuarial dengan Nomor : 2858-A/MR-PS-VAL-DPOJK/XII/2025 tanggal 16 Desember 2025. dengan beberapa asumsi aktuarial sebagai berikut :

Asumsi dan Metode Valuasi Aktuarial :

- Tingkat Bunga Aktuarial : 7%
- Tingkat Kenaikan Penghasilan Dasar Pensiun : 9%
- Tingkat Kenaikan Manfaat Pensiun Berkala : 1% per tahun
- Usia Pensiun Normal : Semua pegawai dianggap segera pensiun pada usia pensiun normal (UPN). UPN 60 tahun untuk pegawai yang menjabat posisi Deputi Komisiner/setingkat atau Direktur / setingkat, usia 58 tahun untuk pegawai yang menjabat posisi kepala bagian / setingkat atau kepala sub bagian / setingkat dan usia 56 tahun untuk pegawai lainnya.
- Tingkat Kematian : 85 % *UN-population table (pria dan wanita)*
- Tingkat cacat/ disabilitas : 10% dari Tingkat Mortalita
- Tingkat Pengunduran Diri : 0,5% untuk seluruh usia
- Cadangan Pensiun Anak : 1,00% dari cadangan manfaat pensiun Janda / Duda
- Beban Pengelolaan : 5% dari iuran normal
- Pajak atas Manfaat Pensiun : diasumsikan menggunakan rate individu berdasarkan ketentuan PPh 21 dan menggunakan status keluarga per individu secara aktual.

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025 dan 2024
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

3. IKHTISAR KEBIJAKAN PENDANAAN - Lanjutan

c. Valuasi Aktuarial

iii) Metode Pendanaan

Metode pendanaan yang digunakan di dalam perhitungan ini adalah *Attained Age Normal Actuarial Cost method*.

iv) Iuran Bulanan

- Iuran Normal Peserta : 7% x Penghasilan Dasar Pensiun
- Iuran Normal Pemberi Kerja : 26,5% x Penghasilan Dasar Pensiun, namun demikian Iuran Normal Pemberi Kerja tetap dibayarkan kepada Dana Pensiun OJK sebesar 26,3% dari PhDP dan kekurangan iuran normal akan dipenuhi melalui Surplus Aktuarial.

v) Nilai Kewajiban Aktuarial

Nilai kewajiban Aktuarial berdasarkan nilai proyeksi dari Kantor Konsultan Aktuarial Steven & Mourits Nomor : 2858-A/MR-PS-VAL-DPOJK/XII/2025 tanggal 16 Desember 2025 sebesar Rp 1.873.862.235.787,- dan tahun 2024 berdasarkan laporan aktuarial Nomor : 1823/MR-PS-VAL-DPOJK/IV/2024 tanggal 22 April 2024 sebesar Rp 1.592.138.033.339,-.

4. KEBIJAKAN INVESTASI

Sehubungan dengan berlakunya Surat Edaran OJK No. 4/SEOJK.05/2024 tanggal 5 April 2024 tentang Dasar Penilaian Investasi Dana Pensiun, Peraturan Otoritas Jasa Keuangan No. 27 Tahun 2023 tanggal 27 Desember 2023 tentang Penyelenggaraan Usaha Dana Pensiun dan sepanjang tidak bertentangan dengan peraturan POJK terbaru ini maka peraturan POJK yang lama tetap berlaku (Pasal 179) yaitu Peraturan Otoritas Jasa Keuangan Nomor 3/POJK.05/2015 tentang Investasi Dana Pensiun, Peraturan Otoritas Jasa Keuangan Republik Indonesia Nomor 29/POJK.05/2018 tanggal 10 Desember 2018 Tentang Perubahan Atas Peraturan Otoritas Jasa Keuangan Nomor 3/POJK.05/2015 tentang Investasi Dana Pensiun, dan Keputusan Direksi Otoritas Jasa Keuangan Nomor : 02/KEP.DAPEN/2019 tanggal 27 Juni 2019 tentang Arahan Investasi Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan, ditetapkan kebijakan investasi sebagai berikut:

a. Sasaran Hasil Investasi

Berdasarkan Pasal 2 Arahan Investasi Pendiri Nomor : 02/KEP.DAPEN/2019 tanggal 27 Juni 2019 adalah sebagai berikut :

Hasil investasi setiap tahun yang harus dicapai oleh Pengurus ditentukan oleh Pendiri adalah sekurang-kurangnya sebesar asumsi tingkat suku bunga perhitungan aktuarial tahun terakhir.

b. Proporsi untuk Setiap Jenis Investasi

No.	Jenis Investasi	Terhadap Jumlah Investasi (%)	
		POJK No.29/POJK.05/2018 & POJK 27 Tahun 2023	Arahan Investasi 02/KEP.DAPEN/2019
1	Deposito <i>On Call</i> Pada Bank	Tidak Diatur	100%
2	Deposito Berjangka Pada Bank		100%
3	Sertifikat Deposito Pada Bank	Tidak Diatur	100%
4	Surat Berharga yang diterbitkan Bank Indonesia		100%
5	Surat Berharga Negara		100%
6	Saham Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	Tidak Diatur	50%
7	Obligasi Korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia	Tidak Diatur	100%
8	Sukuk Korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia		

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025 dan 2024
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

4. KEBIJAKAN INVESTASI - Lanjutan

b. Proporsi untuk Setiap Jenis Investasi - Lanjutan

No.	Jenis Investasi	Terhadap Jumlah Investasi (%)	
		POJK No.29/POJK.05/2018 & POJK 27 Tahun 2023	Arahan Investasi 02/KEP.DAPEN/2019
9	Reksa Dana :		
	a. Reksa Dana Pasar Uang	Tidak Diatur	100%
	b. Reksa Dana Pendapatan Tetap		
	c. Reksa Dana Campuran		
	d. Reksa Dana Saham		
	e. Reksa Dana Terproteksi		
	f. Reksa Dana Dengan Penjaminan		
	g. Reksa Dana Indeks		100%
	h. Reksa dana berbentuk Kontrak Investasi Kolektif (KIK) Penyertaan Terbatas	10%	10%
	i. Reksa dana yang saham atau unit penyaertaannya diperdagangkan di Bursa Efek	Tidak Diatur	100%
10	Dana Investasi infrastruktur berbentuk Kontrak Investasi Kolektif	20%	20%
11	<i>Medium Term Notes</i> (MTN)	10%	10%
12	Efek Beragun Aset	Tidak Diatur	100%
13	Dana investasi <i>real Estate</i> berbentuk KIK	Tidak Diatur	100%
14	Kontrak opsi dan kontrak berjangka efek yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia	Tidak Diatur	10%
15	<i>Repurchase Agreement</i> (REPO)	5%	5%
16	Penyertaan langsung di Indonesia :		
	a. Penyertaan langsung pada perseroan terbatas yang bergerak di bidang jasa keuangan	15%	15%
	b. Penyertaan langsung pada perseroan terbatas yang bergerak bukan di bidang jasa keuangan		
17	Penempatan Langsung di Luar Negeri	Tidak Diatur	Tidak Diatur
18	Tanah di Indonesia; dan/atau Bangunan di Indonesia	20%	20%
19	Obligasi Daerah	20%	20%

- a) Akumulasi utilisasi seluruh batasan maksimum Investasi tidak dapat melebihi 100%.
b) Surat Berharga Negara meliputi Surat Utang Negara/Obligasi Perbendaharaan Negara dan Sukuk yang diterbitkan oleh Pemerintah dengan batasan minimum sesuai ketentuan perundang-undangan yang berlaku.

c. Pembatasan Investasi pada Dana Pensiun

1) Investasi Pada Obligasi Korporasi

Investasi pada obligasi korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia dan efek beragun aset wajib dilakukan pada obligasi korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia dan efek beragun aset yang memiliki peringkat layak investasi (*investment grade*) dari perusahaan pemeringkat efek yang telah mendapat izin usaha dari Otoritas Jasa Keuangan.

2) Investasi Pada Efek Beragun Aset dan Dana Investasi Real Estate (DIRE)

Investasi pada efek beragun aset dan dana investasi real estate berbentuk kontrak investasi kolektif wajib dilakukan pada efek beragun aset dan dana investasi real estate berbentuk kontrak investasi kolektif yang dilakukan melalui penawaran umum sebagaimana diatur dalam peraturan perundang-undangan di bidang pasar modal.

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025 dan 2024
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

4. KEBIJAKAN INVESTASI - Lanjutan

c. Pembatasan Investasi pada Dana Pensiun - Lanjutan

3) Investasi Pada Tanah di Indonesia; dan/atau Bangunan di Indonesia

Investasi pada tanah dan/atau bangunan, sebagaimana dimaksud dalam pasal 3 ayat 1 huruf p dan/atau bangunan di Indonesia sebagaimana dimaksud dalam Pasal 3 ayat 1 huruf q harus;

- dilengkapi sertifikat hak atas tanah dan/atau bangunan atas nama Dana Pensiun.
- memberikan penghasilan ke Dana Pensiun atau bertambahnya nilainya karena pembangunan, penggunaan, dan/ atau pengelolaan oleh pihak lain yang dilakukan melalui transaksi yang didasarkan pada harga pasar yang berlaku.
- Transaksi sebagaimana dimaksud di atas harus didasarkan pada perjanjian yang sah di hadapan notaris.
- Penempatan pada tanah dan/atau bangunan tidak dapat dilakukan pada tanah dan/atau bangunan yang digunakan dalam sengketa atau blokir pihak lain.

4) Jumlah seluruh investasi sebagaimana dimaksud dalam catatan 4.b nomor 1 sampai dengan 5 dan 7 sampai dengan 9 huruf a, b dan d, nomor 11 sampai dengan 15, nomor 18 dan 19, pada satu Pihak dilarang melebihi 20 % dari total investasi Dana Pensiun.

5) Seluruh investasi dana pensiun dapat ditempatkan pada Surat Berharga Negara.

6) Investasi Pada Medium Term Notes (MTN)

Investasi Medium Term Note (MTN) dilarang melebihi 10% dari jumlah emisi MTN dan wajib memenuhi kriteria sebagai

- a. MTN terdaftar di Kustodian Sentral Efek Indonesia;
- b. MTN memiliki agen monitoring yang mendapatkan ijin sebagai wali amanat dari OJK;
- c. MTN memiliki peringkat Layak Investasi (*investment grade*) yang dikeluarkan oleh perusahaan pemeringkat efek yang telah mendapatkan ijin usaha dari OJK;

7) Investasi Pada Repurchase Agreement (REPO)

REPO untuk setiap counterparty dilarang melebihi 2% dari jumlah investasi Dana Pensiun.

8) Investasi Pada Obligasi Daerah

Obligasi Daerah untuk setiap emiten paling tinggi 10% dari jumlah investasi dan wajib memenuhi kriteria sebagai berikut :

- a. Obligasi daerah telah mendapatkan pernyataan efektif dari OJK
- b. Obligasi daerah memiliki peringkat Layak Investasi (*investment grade*) yang dikeluarkan oleh perusahaan pemeringkat efek yang telah mendapat izin usaha dari OJK.

9) Investasi Pada Dana Investasi infrastruktur berbentuk Kontrak Investasi Kolektif

Dana Investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif untuk setiap Manajer Investasi paling tinggi 10% dari jumlah investasi dan wajib memenuhi kriteria sebagai berikut :

- a. Bagi dana investasi infrastuktur berbentuk kontrak investasi kolektif yang telah diterbitkan melalui penawaran umum telah mendapatkan pernyataan efektif dari OJK.
- b. Bagi dana investasi infrastuktur berbentuk kontrak investasi kolektif yang telah diterbitkan tidak melalui penawaran umum telah tercatat di OJK.
- c. Dana investasi infrastuktur berbentuk kontrak investasi kolektif memiliki peringkat Layak Investasi (*investment grade*) yang dikeluarkan dari perusahaan pemeringkat efek yang telah diakui oleh OJK.
- d. Salah satu portofolio investasi dana investasi infrastruktur berbentuk kontrak investasi kolektif berupa aset infrastruktur yang telah menghasilkan pendapatan.

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025 dan 2024
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

4. KEBIJAKAN INVESTASI - Lanjutan

c. Pembatasan Investasi pada Dana Pensiun - Lanjutan

10) Investasi Pada Penyertaan langsung Pada Saham

Investasi Penempatan langsung pada saham hanya dapat diterbitkan oleh badan Hukum yang didirikan berdasarkan hukum Indonesia dan saham dimaksud tidak tercatat di Bursa Efek Indonesia maupun luar negeri.

- a. Dalam hal Dana Pensiun melakukan penyertaan langsung di Indonesia dan menjadi pemegang saham terbesar atau memiliki paling rendah 25% saham pada perseroan terbatas, Dana Pensiun wajib memiliki dan menggunakan haknya untuk :
 - menempatkan perwakilan dalam keanggotaan dewan komisaris perseroan terbatas
 - mendapatkan akses yang tidak terbatas atas seluruh informasi material terkait seluruh perusahaan.
- b. Dalam hal saham yang dimiliki Dana Pensiun pada perseroan terbatas tidak melebihi 50%, hak Dana Pensiun sebagaimana disebutkan di atas wajib dituangkan dalam perjanjian tertulis dengan pemegang saham lain perseroan terbatas.

11) Seluruh investasi dana pensiun yang ditempatkan pada :

- a. Semua pihak yang dalam tahun buku terakhir mengalami kerugian atau mengalami kegagalan dalam memenuhi kewajiban keuangannya
- b. Tanah dan / atau bangunan dilarang melebihi 40% dari total investasi dana pensiun.

d. Objek Investasi yang Dilarang

Objek-objek Investasi yang dilarang Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan dalam Arahan Investasi adalah sebagai berikut :

Pengurus dilarang untuk:

1. Melakukan transaksi derivatif atau memiliki instrumen derivatif, kecuali:
 - a) kontrak opsi dan kontrak berjangka efek yang diperdagangkan di Bursa Efek di Indonesia sebagaimana dimaksud dalam Pasal 3 ayat (1) huruf m;
 - b) instrumen derivatif tersebut diperoleh Dana Pensiun sebagai instrumen yang melekat pada Surat Berharga Negara, saham atau obligasi korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia sebagaimana dimaksud dalam Pasal 3 ayat (1), huruf g dan huruf f;
 - c) transaksi derivatif dalam rangka lindung nilai investasi dalam bentuk Surat Berharga Negara yang berdenominasi mata uang asing.
2. Dana Pensiun dapat menjual instrumen derivatif yang melekat pada Surat Berharga Negara, saham atau obligasi korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Indonesia sebagaimana dimaksud pada ayat (1) huruf b secara terpisah dari Surat Berharga Negara, saham atau obligasi korporasi yang bersangkutan;
3. Transaksi derivatif sebagaimana dimaksud pada ayat (1) huruf c dilakukan dengan *counterparty* yang paling rendah.
4. Transaksi derivatif sebagaimana dimaksud pada ayat (1) huruf c, wajib dilaporkan kepada OJK paling lambat 7 (tujuh) hari kerja sejak tanggal transaksi;
8. Laporan sebagaimana dimaksud pada ayat 4. wajib dilampiri paling sedikit dengan:
 - a. Hasil kajian tentang perlunya lindung nilai;
 - b. Perjanjian transaksi derivatif; dan
 - c. Bukti peringkat pihak lain sebagaimana dimaksud pada ayat (3).

e. Kebutuhan Likuiditas

- 1) Pengurus wajib menjaga likuiditas minimum portofolio investasi untuk mendukung ketersediaan dana guna pembayaran Hak Atas Manfaat Pensiun dan biaya operasional Dana Pensiun.
- 2) Likuiditas minimum sebagaimana dimaksud dalam ayat (1) ditetapkan sebesar 1% dari total investasi.
- 3) Jenis investasi yang dipergunakan dalam memenuhi kebutuhan likuiditas minimum terdiri dari deposito on call, deposito berjangka, reksadana pasar uang.

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025 dan 2024
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

5. PORTOFOLIO INVESTASI

a. Investasi Per Jenis Investasi

Berikut ini investasi per jenis investasi pada Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan :

Keterangan	31 Desember 2025	%	31 Desember 2024	%
Deposito On Call Pada Bank	59.405.000.000	2,82	3.090.000.000	0,17
Deposito Berjangka Pada Bank	-	-	89.000.000.000	4,91
Surat Berharga Negara	799.875.443.274	37,93	749.613.100.506	41,37
Saham Yang Tercatat Di Bursa Efek di Indonesia	30.872.406.000	1,46	12.335.928.000	0,68
Obligasi Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	760.384.111.680	36,05	713.708.096.827	39,39
Sukuk Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	402.078.279.172	19,06	228.549.696.018	12,61
Efek Beragun Aset	40.694.595.002	1,93	-	-
Penyertaan Langsung	15.768.508.443	0,75	15.768.508.443	0,87
Total	2.109.078.343.572	100	1.812.065.329.794	100

b. Investasi Per Satu Pihak

Berikut ini investasi per satu pihak pada Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan :

Pihak Tempat Berinvestasi	Jenis Investasi	31 Desember 2025	%	31 Desember 2024	%
Pemerintah Republik Indonesia	SBN	799.875.443.274	37,93	749.613.100.506	41,37
PT Arkora Hydro Tbk	Obligasi	10.635.129.502	0,50	10.129.818.632	0,56
PT. Bank Mandiri (persero), Tbk.	DOC	59.405.000.000	2,82	3.090.000.000	0,17
	Obligasi	3.500.000.000	0,17	3.500.000.000	0,19
PT. Bank KB Bukopin, Tbk.	Obligasi	20.000.000.000	0,95	20.000.000.000	1,10
Bank Pan Indonesia Tbk	Obligasi	26.000.000.000	1,23	28.517.241.729	1,57
Bank Permata Syariah	Deposito Berjangka	-	-	48.850.000.000	2,70
PT. Bank Negara Indonesia Tbk	Saham	6.992.000.000	0,33	2.610.000.000	0,14
Bank Rakyat Indonesia (Persero) Tbk	Saham	15.533.406.000	0,74	9.155.928.000	0,51
	Saham	-	-	570.000.000	0,03
PT. Bank Tabungan Negara (Persero) Tbk	Deposito Berjangka	-	-	40.150.000.000	2,22
	Obligasi	5.254.747.599	0,25	5.148.822.075	0,28
Bank Pembangunan Daerah Jawa Barat Dan Banten Tbk	Obligasi	80.601.599.945	3,82	80.499.446.068	4,44
PT Bank BJB Syariah	Sukuk	15.800.000.000	0,75	-	-
PT Bank Sulselbar	Obligasi	11.000.000.000	0,52	11.000.000.000	0,61
Indofood Cbp Sukses Makmur Tbk	Saham	6.642.000.000	0,31	-	-
PT Integrasi Jaringan Ekosistem	Obligasi	4.569.012.001	0,22	-	-
	Sukuk	5.101.947.751	0,24	-	-
Indosat Tbk	Sukuk	5.262.658.272	0,25	5.194.679.466	0,29
PT Pos Indonesia (Persero)	Sukuk	58.947.532.602	2,79	-	-
<i>dipindahkan</i>		<i>1.135.120.476.947</i>	<i>53,82</i>	<i>1.018.029.036.476</i>	<i>56,18</i>

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025 dan 2024
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

5. PORTOFOLIO INVESTASI - Lanjutan

b. Investasi Per Satu Pihak - Lanjutan

Pihak Tempat Berinvestasi	Jenis Investasi	31 Desember 2025	%	31 Desember 2024	%
<i>pindahan</i>		<i>1.135.120.476.947</i>	<i>53,82</i>	<i>1.018.029.036.476</i>	<i>56,18</i>
PT Permodalan Nasional Madani (Persero)	Obligasi	16.000.000.000	0,76	22.072.311.578	1,22
	Sukuk	10.000.000.000	0,47	10.000.000.000	0,55
PT Aneka Gas Industri Tbk	Obligasi	14.000.000.000	0,66	14.000.000.000	0,77
	Sukuk	36.000.000.000	1,71	36.000.000.000	1,99
PT Lautan Luas Tbk	Obligasi	-	-	45.101.471.904	2,49
Bumi Serpong Damai Tbk	Obligasi	2.000.000.000	0,09	2.000.000.000	0,11
Mayora Indah Tbk	Obligasi	20.250.000.000	0,96	20.250.000.000	1,12
PT Pembangunan Jaya Ancol Tbk	Obligasi	10.430.868.526	0,49	9.627.369.401	0,53
Perusahaan Listrik Negara, PT	Obligasi	152.519.777.375	7,23	145.975.785.053	8,06
	Sukuk	62.795.566.863	2,98	60.755.188.072	3,35
PT Perusahaan Pengelola Aset	Obligasi	10.000.000.000	0,47	10.000.000.000	0,55
PT Bukit Makmur Mandiri Utama	Obligasi	40.101.520.017	1,90	25.213.225.531	1,39
	Sukuk	36.628.802.737	1,74	-	-
PT Danareksa (Persero)	Obligasi	26.289.691.788	1,25	25.990.748.998	1,43
PT Pupuk Indonesia	Obligasi	4.131.775.872	0,20	3.987.015.527	0,22
Summarecon Agung Tbk	Obligasi	40.788.209.680	1,93	39.873.971.763	2,20
Medco Energi Internasional Tbk	Obligasi	120.570.224.073	5,72	77.397.348.652	4,27
PT Merdeka Battery Materials Tbk	Obligasi	56.669.295.688	2,69	54.501.108.620	3,01
PT. Medco Power Indonesia Tbk	Sukuk	108.994.976.804	5,17	73.292.476.305	4,04
PT Kereta Api (Persero)	Obligasi	8.000.000.000	0,38	8.000.000.000	0,44
	Sukuk	8.000.000.000	0,38	8.000.000.000	0,44
PT. Bank UOB Indonesia	Obligasi	15.000.000.000	0,71	15.000.000.000	0,83
Jasa Marga Tbk	Obligasi	10.000.000.000	0,47	10.000.000.000	0,55
	Saham	1.705.000.000	0,08	-	-
Telekomunikasi Indonesia (Persero) Tbk	Obligasi	27.506.474.344	1,30	25.922.411.296	1,43
PT Trimegah Sekuritas Indonesia Tbk.	Obligasi	24.565.785.267	1,16	-	-
PT Sarana Multi Infrastruktur	Sukuk	10.000.000.000	0,47	10.000.000.000	0,55
XI Axiata Tbk. Tbk	Sukuk	5.244.273.250	0,25	5.228.925.015	0,29
Samudera Indonesia Tbk	Sukuk	39.302.520.893	1,86	20.078.427.160	1,11
EBA Syariah BRIMI Jakarta Lingkar Baratsatu Kls A	EBA	40.694.595.002	1,93	-	-
PT. Bangun Prestasi Bersama	Penyertaan Langsung	15.768.508.443	0,75	15.768.508.443	0,87
Jumlah		2.109.078.343.572	100	1.812.065.329.794	100,00

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025 dan 2024
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

6. PENJELASAN AKUN-AKUN DALAM LAPORAN KEUANGAN

a. Deposito On Call Pada Bank

Akun ini merupakan investasi dalam Deposito On Call Pada Bank pada tanggal 31 Desember 2025 dan 2024 dengan rincian sebagai berikut:

	2025				
	Nilai Perolehan	%	Nilai Wajar	%	SPI
Kelompok Bank dengan Modal Inti - 04					
PT. Bank Mandiri (persero), Tbk.	59.405.000.000	100,00	59.405.000.000	100,00	-
Jumlah	59.405.000.000	100,00	59.405.000.000	100,00	-
	31 Desember 2024				
	Nilai Perolehan	%	Nilai Wajar	%	SPI
Kelompok Bank dengan Modal Inti - 04					
PT. Bank Mandiri (persero), Tbk.	3.090.000.000	100,00	3.090.000.000	100,00	-
Jumlah	3.090.000.000	100,00	3.090.000.000	100,00	-

b. Deposito Berjangka Pada Bank

Pada 31 Desember 2025, Dana Pensiun OJK tidak melakukan investasi pada deposito berjangka pada Bank.

Akun ini merupakan investasi dalam Deposito Berjangka Pada Bank pada tanggal 31 Desember 2024 dengan rincian sebagai berikut:

	31 Desember 2024				
	Nilai Perolehan	%	Nilai Wajar	%	SPI
Kelompok Bank dengan Modal Inti - 03					
Bank Permata Syariah	48.850.000.000	54,89	48.850.000.000	54,89	-
Kelompok Bank dengan Modal Inti - 02					
Bank Tabungan Negara	40.150.000.000	45,11	40.150.000.000	45,11	-
Jumlah	89.000.000.000	100,00	89.000.000.000	100,00	-

c. Surat Berharga Negara

Akun ini merupakan investasi dalam Surat Berharga Negara pada tanggal 31 Desember 2025 dan 31 Desember 2024 dengan rincian sebagai berikut:

	2025				
	Nilai Perolehan	%	Nilai Wajar	%	SPI
SBN - AFS					
FR0076	76.329.588.748	9,89	79.701.166.620	9,96	3.371.577.872
FR0083	33.321.400.000	4,32	35.146.160.000	4,39	1.824.760.000
FR0089	29.700.000.000	3,85	30.627.700.000	3,83	927.700.000
FR0097	25.192.440.000	3,26	26.617.582.398	3,33	1.425.142.398
FR0075	20.880.000.000	2,71	22.030.569.925	2,75	1.150.569.925
FR0098	19.779.060.000	2,56	21.392.856.733	2,67	1.613.796.733
FR0072	13.052.500.000	1,69	14.445.988.358	1,81	1.393.488.358
FR0102	9.905.430.000	1,28	10.257.280.000	1,28	351.850.000
FR0062	6.175.000.000	0,80	6.921.390.000	0,87	746.390.000
FR0067	5.115.500.000	0,66	6.176.148.044	0,77	1.060.648.044
FR0068	3.348.000.000	0,43	3.431.760.000	0,43	83.760.000
Sub Jumlah	242.798.918.748	31,46	256.748.602.077	32,10	13.949.683.329

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025 dan 2024
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

6. PENJELASAN AKUN-AKUN DALAM LAPORAN KEUANGAN - Lanjutan

c. Surat Berharga Negara - Lanjutan

	2025				
	Nilai Perolehan	%	Nilai Wajar	%	SPI
SBN - HTM					
FR0083	62.315.536.121	8,07	62.155.805.296	7,77	(159.730.825)
FR0072	52.280.000.000	6,77	51.928.382.472	6,49	(351.617.528)
FR0076	42.881.105.288	5,56	43.123.030.396	5,39	241.925.108
FR0092	29.214.120.000	3,78	29.283.866.221	3,66	69.746.221
FR0079	26.365.000.000	3,42	26.213.880.787	3,28	(151.119.213)
FR0080	20.967.004.581	2,72	21.155.304.161	2,64	188.299.580
Sub Jumlah	234.022.765.990	30,32	233.860.269.333	29,24	(162.496.657)
SBSN - AFS					
PBS038	84.002.835.930	10,88	86.589.570.997	10,83	2.586.735.067
PBS028	52.324.213.558	6,78	56.710.685.026	7,09	4.386.471.468
PBS012	25.678.197.691	3,33	27.671.408.481	3,46	1.993.210.790
PBS015	17.835.064.000	2,31	20.608.382.328	2,58	2.773.318.328
PBS005	9.780.000.000	1,27	12.289.399.892	1,54	2.509.399.892
Sub Jumlah	189.620.311.179	24,57	203.869.446.725	25,49	14.249.135.546
SBSN - HTM					
PBS022	41.273.437.000	5,35	40.641.042.301	5,08	(632.394.699)
PBS015	31.696.115.262	4,11	31.928.472.039	3,99	232.356.777
PBS012	20.739.612.000	2,69	20.841.123.950	2,61	101.511.950
PBS005	11.728.954.000	1,52	11.986.486.849	1,50	257.532.849
Sub Jumlah	105.438.118.262	13,66	105.397.125.139	13,18	(40.993.123)
Jumlah	771.880.114.179	100,00	799.875.443.274	100,00	27.995.329.095

	31 Desember 2024				
	Nilai Perolehan	%	Nilai Wajar	%	SPI
SBN - AFS					
FR0076	76.329.588.748	10,30	75.826.758.080	10,12	(502.830.668)
FR0083	33.321.400.000	4,50	33.169.933.527	4,42	(151.466.473)
FR0089	29.700.000.000	4,01	29.153.415.163	3,89	(546.584.837)
FR0097	25.192.440.000	3,40	25.085.900.000	3,35	(106.540.000)
FR0075	20.880.000.000	2,82	20.623.280.000	2,75	(256.720.000)
FR0098	19.779.060.000	2,67	20.085.750.000	2,68	306.690.000
FR0072	13.052.500.000	1,76	13.567.375.000	1,81	514.875.000
FR0102	9.905.430.000	1,34	9.750.000.000	1,30	(155.430.000)
FR0062	6.175.000.000	0,83	6.586.090.000	0,88	411.090.000
FR0067	5.115.500.000	0,69	5.849.949.298	0,78	734.449.298
FR0068	3.348.000.000	0,45	3.263.144.402	0,44	(84.855.598)
Sub Jumlah	242.798.918.748	32,76	242.961.595.470	32,41	162.676.722
SBN - HTM					
FR0083	62.315.536.121	8,41	62.199.931.812	8,30	(115.604.309)
FR0072	52.280.000.000	7,05	52.043.995.006	6,94	(236.004.994)
FR0076	42.881.105.288	5,78	43.078.063.955	5,75	196.958.667
FR0092	29.214.120.000	3,94	29.262.618.923	3,90	48.498.923
FR0079	26.365.000.000	3,56	26.265.524.498	3,50	(99.475.502)
FR0080	20.967.004.581	2,83	21.116.022.847	2,82	149.018.266
Sub Jumlah	234.022.765.990	31,57	233.966.157.041	31,21	(56.608.949)

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025 dan 2024
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

6. PENJELASAN AKUN-AKUN DALAM LAPORAN KEUANGAN - Lanjutan

c. Surat Berharga Negara - Lanjutan

	31 Desember 2024				
	Nilai Perolehan	%	Nilai Wajar	%	SPI
SBSN - AFS					
PBS038	53.372.835.930	7,20	52.887.429.894	7,06	(485.406.036)
PBS028	52.324.213.558	7,06	55.287.567.132	7,38	2.963.353.574
PBS012	25.678.197.691	3,46	26.987.810.697	3,60	1.309.613.006
PBS015	17.835.064.000	2,41	20.253.133.404	2,70	2.418.069.404
PBS005	9.780.000.000	1,32	11.848.251.567	1,58	2.068.251.567
Sub Jumlah	158.990.311.179	21,45	167.264.192.694	22,31	8.273.881.515
SBSN - HTM					
PBS022	41.273.437.000	5,57	40.776.780.838	5,44	(496.656.162)
PBS015	31.696.115.262	4,28	31.885.230.074	4,25	189.114.812
PBS012	20.739.612.000	2,80	20.822.896.051	2,78	83.284.051
PBS005	11.728.954.000	1,58	11.936.248.338	1,59	207.294.338
Sub Jumlah	105.438.118.262	14,22	105.421.155.301	14,06	(16.962.961)
Jumlah	741.250.114.179	100,00	749.613.100.506	100,00	8.362.986.327

d. Saham Yang Tercatat Di Bursa Efek di Indonesia

Akun ini merupakan investasi dalam Saham Yang Tercatat Di Bursa Efek di Indonesia pada tanggal 31 Desember 2025 dan 2024 dengan rincian sebagai berikut:

	2025				
	Nilai Perolehan	%	Nilai Wajar	%	SPI
BUMN/BUMD :					
Bank Rakyat Indonesia (Persero) Tbk	17.129.851.172	53,10	15.533.406.000	50,31	(1.596.445.172)
Bank Negara Indonesia Tbk	6.352.259.090	19,69	6.992.000.000	22,65	639.740.910
Jasa Marga Tbk	1.683.398.640	5,22	1.705.000.000	5,52	21.601.360
Sub Jumlah	25.165.508.902	78,01	24.230.406.000	78,49	(935.102.902)
SWASTA :					
Indofood Cbp Sukses Makmur Tbk	7.095.503.795	21,99	6.642.000.000	21,51	(453.503.795)
Sub Jumlah	7.095.503.795	21,99	6.642.000.000	21,51	(453.503.795)
Jumlah	32.261.012.697	100,00	30.872.406.000	100,00	(1.388.606.697)
31 Desember 2024					
	Nilai Perolehan	%	Nilai Wajar	%	SPI
BUMN/BUMD :					
Bank Rakyat Indonesia (Persero) Tbk	9.780.181.172	79,03	9.155.928.000	74,22	(624.253.172)
Bank Negara Indonesia Tbk	1.953.378.120	15,79	2.610.000.000	21,16	656.621.880
PT. Bank Tabungan Negara (Persero) Tbk	640.984.181	5,18	570.000.000	4,62	(70.984.181)
Jumlah	12.374.543.473	100,00	12.335.928.000	100,00	(38.615.473)

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025 dan 2024
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

6. PENJELASAN AKUN-AKUN DALAM LAPORAN KEUANGAN - Lanjutan

e. Obligasi Korporasi Yang Terdaftar di Bursa Efek di Indonesia

Akun ini merupakan investasi dalam Obligasi Korporasi Yang Terdaftar di Bursa Efek di Indonesia pada tanggal 31 Desember 2025 dan 2024 dengan rincian sebagai berikut:

			2025		SPI
	Nilai Perolehan	%	Nilai Wajar	%	
Obligasi KORPORASI BUMN / BUMD - AFS					
Obligasi Berkelanjutan III PLN Thp VI 2020 Seri E	87.625.000.000	11,94	96.550.935.233	12,70	8.925.935.233
Obligasi Bkljt I Telkom Thp I 2015 Sr D	26.170.000.000	3,57	27.506.474.344	3,62	1.336.474.344
Obligasi Bkljt III PLN Thp VI Thn 2020 Seri D	23.000.000.000	3,13	25.968.842.142	3,42	2.968.842.142
Obligasi Bkljt III Jaya Ancol Thp I 2024 Sr C	10.000.000.000	1,36	10.430.868.526	1,37	430.868.526
Obligasi VIII Danareksa Tahun 2023 Seri C	6.000.000.000	0,82	6.289.691.788	0,83	289.691.788
Obligasi Bkljt III Bank BTN Thp I 2017 D	5.237.500.000	0,71	5.254.747.599	0,69	17.247.599
Obligasi Bkljt II PUPUK INDONESIA THP II 2021 C	4.000.000.000	0,55	4.131.775.872	0,54	131.775.872
Obligasi Sub Bkljt II Bank BJB Thp II Th 2020 Sr B	3.000.000.000	0,41	3.101.599.945	0,41	101.599.945
Sub Jumlah	165.032.500.000	22,49	179.234.935.451	23,57	14.202.435.451
Obligasi KORPORASI BUMN / BUMD - HTM					
Obligasi Sub Bkljt IV Bank BJB Tahap I 2024 Sr B	50.000.000.000	6,81	50.000.000.000	6,58	-
Obligasi Brkelanjutan III PLN Thp VII Th 2020 Sr D	28.000.000.000	3,82	28.000.000.000	3,68	-
Obligasi VII Danareksa Tahun 2023 Sr B	20.000.000.000	2,73	20.000.000.000	2,63	-
Obligasi Sub Bkljt III Bank BJB Thp II 2022 Seri B	18.000.000.000	2,45	18.000.000.000	2,37	-
Obligasi Berkelanjutan IV PNM Thp I Th 2021 Sr C	16.000.000.000	2,18	16.000.000.000	2,10	-
Obligasi Bkljt III Bank Sulselbar Thp 1 2021 Sr B	11.000.000.000	1,50	11.000.000.000	1,45	-
Obligasi Bkljt II Jasa Marga Thp I Th 2020 Sr D	10.000.000.000	1,36	10.000.000.000	1,32	-
Obligasi II Perusahaan Pengelola Aset Th 2022 Sr B	10.000.000.000	1,36	10.000.000.000	1,32	-
Obligasi Subordinasi III Bank BJB I 2021 Seri B	9.500.000.000	1,29	9.500.000.000	1,25	-
Obligasi Bkljt I Kereta Api Indonesia I 2022 B	8.000.000.000	1,09	8.000.000.000	1,05	-
Obligasi Bkljt II Bank Mandiri Thp I Th 2020 Sr B	3.500.000.000	0,48	3.500.000.000	0,46	-
Obligasi Bkljt III PLN Thp VII Th 2020 Sr C	2.000.000.000	0,27	2.000.000.000	0,26	-
Sub Jumlah	186.000.000.000	25,35	186.000.000.000	24,46	-

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025 dan 2024
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

6. PENJELASAN AKUN-AKUN DALAM LAPORAN KEUANGAN - Lanjutan

e. Obligasi Korporasi Yang Terdaftar di Bursa Efek di Indonesia - Lanjutan

			2025		SPI
	Nilai Perolehan	%	Nilai Wajar	%	
Obligasi KORPORASI SWASTA - AFS					
Obligasi Bkltj V Medco Energi Int Thp I 2023 C	50.000.000.000	6,81	52.978.987.850	6,97	2.978.987.850
Obligasi Bkltj V Medco Energi Int III 2025 B	37.000.000.000	5,04	39.451.110.681	5,19	2.451.110.681
Obligasi Merdeka Battery Materials Tahun 2024 Sr B	29.500.000.000	4,02	30.372.973.888	3,99	872.973.888
Obligasi II Merdeka Battery Materials 2024 Sr B	25.000.000.000	3,41	26.296.321.800	3,46	1.296.321.800
Obligasi Berkelanjutan II Trimegah Thp III 2025 B	24.500.000.000	3,34	24.565.785.267	3,23	65.785.267
Obligasi Bkltj IV Summarecon Agung III 2024 Sr B	21.000.000.000	2,86	21.788.209.680	2,87	788.209.680
OBLIGASI II BUMA TAHUN 2024 SERI C	15.000.000.000	2,04	16.038.266.662	2,11	1.038.266.662
Obligasi Bkltj V Medco Energi Int Thp II 2024 C	15.000.000.000	2,04	16.140.125.542	2,12	1.140.125.542
Obligasi III BUMA Tahun 2025 Seri C	13.000.000.000	1,77	13.453.638.847	1,77	453.638.847
Obligasi BUMA I Tahun 2023 seri C	10.000.000.000	1,36	10.609.614.508	1,40	609.614.508
Obligasi Berwswan Lingkungan I Arkora Hydro 2023 B	10.000.000.000	1,36	10.635.129.502	1,40	635.129.502
Obligasi II Integrasi Jaringan Ekosistem 2025 A	4.500.000.000	0,61	4.569.012.001	0,60	69.012.001
Sub Jumlah	254.500.000.000	34,68	266.899.176.229	35,10	12.399.176.229
Obligasi KORPORASI SWASTA - HTM					
Obligasi Berkelanjutan IV BANK PANIN II 2024	26.000.000.000	3,54	26.000.000.000	3,42	-
Obligasi Subor Bkltjn III KB Bukopin 2021 Seri B	20.000.000.000	2,73	20.000.000.000	2,63	-
Obligasi Bkltj IV Summarecon Agung Thp II 2023 B	19.000.000.000	2,59	19.000.000.000	2,50	-
Obligasi Bkltj II Mayora Indah Thp II Th 2022 Sr B	15.250.000.000	2,08	15.250.000.000	2,01	-
Obligasi Sub Bkltj III Bank UOB Indnesia Thp I 2022	15.000.000.000	2,04	15.000.000.000	1,97	-
Obligasi Bkltj IV Medco Energi Int III 2022 Sr C	12.000.000.000	1,64	12.000.000.000	1,58	-
Obligasi Bkltj III Samantor Indo Gas Thp 1 2023 B	7.000.000.000	0,95	7.000.000.000	0,92	-
Obligasi Bkltj II Aneka Gas Industri Thp IV 2021 B	6.000.000.000	0,82	6.000.000.000	0,79	-
Obligasi Bkltj II Mayora Indah Thp II Th 2022 sr A	5.000.000.000	0,68	5.000.000.000	0,66	-
Obligasi Bkltj III Bumi Serpong Damai I 2022 Sr B	2.000.000.000	0,27	2.000.000.000	0,26	-
Obligasi Brkelanjutan II Aneka Gas III	1.000.000.000	0,14	1.000.000.000	0,13	-
Sub Jumlah	128.250.000.000	17,48	128.250.000.000	16,87	-
Jumlah	733.782.500.000	100,00	760.384.111.680	100,00	26.601.611.680

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025 dan 2024
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

6. PENJELASAN AKUN-AKUN DALAM LAPORAN KEUANGAN - Lanjutan

e. Obligasi Korporasi Yang Terdaftar di Bursa Efek di Indonesia - Lanjutan

	2024				
	Nilai Perolehan	%	Nilai Wajar	%	SPI
Obligasi KORPORASI BUMN / BUMD - AFS					
Obligasi Berkelanjutan III PLN Thp VI 2020 Seri E	87.625.000.000	12,37	91.317.854.573	12,79	3.692.854.573
Obligasi Bkljt I Telkom Thp I 2015 Sr D	26.170.000.000	3,69	25.922.411.296	3,63	(247.588.704)
Obligasi Bkljt III PLN Thp VI Thn 2020 Seri D	23.000.000.000	3,25	24.657.930.480	3,45	1.657.930.480
Obligasi Bkljt III Jaya Ancol Thp I 2024 Sr C	10.000.000.000	1,41	9.627.369.401	1,35	(372.630.599)
Obligasi VIII Danareksa Tahun 2023 Seri C	6.000.000.000	0,85	5.990.748.998	0,84	(9.251.002)
Obligasi Bkljt III Bank BTN Thp I 2017 D	5.237.500.000	0,74	5.148.822.075	0,72	(88.677.925)
Obligasi Bkljt II PUPUK INDONESIA THP II 2021 C	4.000.000.000	0,56	3.987.015.527	0,56	(12.984.473)
Obligasi Sub Bkljt II Bank BJB Thp II Th 2020 Sr B	3.000.000.000	0,42	2.999.446.068	0,42	(553.932)
Obligasi Bkljt III PNM Thp IV Th 2020 Seri C	3.000.000.000	0,42	3.039.809.885	0,43	39.809.885
Obligasi Bkljt III PNM TAHAP V TAHUN 2021 SR C	3.000.000.000	0,42	3.032.501.693	0,42	32.501.693
Sub Jumlah	171.032.500.000	24,14	175.723.909.996	24,62	4.691.409.996
Obligasi KORPORASI BUMN / BUMD - HTM					
Obligasi Sub Bkljt IV Bank BJB Tahap I 2024 Sr B	50.000.000.000	7,06	50.000.000.000	7,01	-
Obligasi Brkelanjutan III PLN Thp VII Th 2020 Sr D	28.000.000.000	3,95	28.000.000.000	3,92	-
Obligasi VII Danareksa Tahun 2023 Sr B	20.000.000.000	2,82	20.000.000.000	2,80	-
Obligasi Sub Bkljt III Bank BJB Thp II 2022 Seri B	18.000.000.000	2,54	18.000.000.000	2,52	-
Obligasi Berkelanjutan IV PNM Thp I Th 2021 Sr C	16.000.000.000	2,26	16.000.000.000	2,24	-
Obligasi Bkljt III Bank Sulselbar Thp 1 2021 Sr B	11.000.000.000	1,55	11.000.000.000	1,54	-
Obligasi Bkljt II Jasa Marga Thp I Th 2020 Sr D	10.000.000.000	1,41	10.000.000.000	1,40	-
Obligasi II Perusahaan Pengelola Aset Th 2022 Sr B	10.000.000.000	1,41	10.000.000.000	1,40	-
Obligasi Subordinasi III Bank BJB I 2021 Seri B	9.500.000.000	1,34	9.500.000.000	1,33	-
Obligasi Bkljt I Kereta Api Indonesia I 2022 B	8.000.000.000	1,13	8.000.000.000	1,12	-
Obligasi Bkljt II Bank Mandiri Thp I Th 2020 Sr B	3.500.000.000	0,49	3.500.000.000	0,49	-
Obligasi Bkljt III PLN Thp VII Th 2020 Sr C	2.000.000.000	0,28	2.000.000.000	0,28	-
Sub Jumlah	186.000.000.000	26,25	186.000.000.000	26,06	-

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025 dan 2024
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

6. PENJELASAN AKUN-AKUN DALAM LAPORAN KEUANGAN - Lanjutan

e. Obligasi Korporasi Yang Terdaftar di Bursa Efek di Indonesia - Lanjutan

	2024				
	Nilai Perolehan	%	Nilai Wajar	%	SPI
Obligasi KORPORASI SWASTA - AFS					
Obligasi Bkljt V Medco Energi Int Thp I 2023 C	50.000.000.000	7,06	50.244.568.123	7,04	244.568.123
Obligasi Merdeka Battery Materials Tahun 2024 Sr B	29.500.000.000	4,16	29.495.425.554	4,13	(4.574.446)
Obligasi II Merdeka Battery Materials 2024 Sr B	25.000.000.000	3,53	25.005.683.066	3,50	5.683.066
Obligasi Bkljt IV Summarecon Agung III 2024 Sr B	21.000.000.000	2,96	20.873.971.763	2,92	(126.028.237)
OBLIGASI II BUMA TAHUN 2024 SERI C	15.000.000.000	2,12	15.115.238.466	2,12	115.238.466
Obligasi Bkljt V Medco Energi Int Thp II 2024 C	15.000.000.000	2,12	15.152.780.529	2,12	152.780.529
Obligasi Bkljt III Lautan Luas Thp II Th 2021 Sr B	10.325.000.000	1,46	10.101.471.904	1,42	(223.528.096)
Obligasi BUMA I Tahun 2023 seri C	10.000.000.000	1,41	10.097.987.065	1,41	97.987.065
Obligasi Berwswan Lingkungan I Arkora Hydro 2023 B	10.000.000.000	1,41	10.129.818.632	1,42	129.818.632
Obl Sub Bkljt III Bank Panin Thp I 2018	2.500.000.000	0,35	2.517.241.729	0,35	17.241.729
Sub Jumlah	188.325.000.000	26,58	188.734.186.831	26,44	409.186.831
Obligasi KORPORASI SWASTA - HTM					
OBLIGASI BKLJT IV LAUTAN LUAS I 2024	35.000.000.000	4,94	35.000.000.000	4,90	-
Obligasi Berkelanjutan IV BANK PANIN II 2024	26.000.000.000	3,67	26.000.000.000	3,64	-
Obligasi Subor Bkljtn III KB Bukopin 2021 Seri B	20.000.000.000	2,82	20.000.000.000	2,80	-
Obligasi Bkljt IV Summarecon Agung Thp II 2023 B	19.000.000.000	2,68	19.000.000.000	2,66	-
Obligasi Bkljt II Mayora Indah Thp II Th 2022 Sr B	15.250.000.000	2,15	15.250.000.000	2,14	-
Obligasi Sub Bkljt III Bank UOB Indnesia Thp I 2022	15.000.000.000	2,12	15.000.000.000	2,10	-
Obligasi Bkljt IV Medco Energi Int III 2022 Sr C	12.000.000.000	1,69	12.000.000.000	1,68	-
Obligasi Bkljt III Samantor Indo Gas Thp 1 2023 B	7.000.000.000	0,99	7.000.000.000	0,98	-
Obligasi Bkljt II Aneka Gas Industri Thp IV 2021 B	6.000.000.000	0,85	6.000.000.000	0,84	-
Obligasi Bkljt II Mayora Indah Thp II Th 2022 sr A	5.000.000.000	0,71	5.000.000.000	0,70	-
Obligasi Bkljt III Bumi Serpong Damai I 2022 Sr B	2.000.000.000	0,28	2.000.000.000	0,28	-
Obligasi Brkelanjutan II Aneka Gas III 2021 Seri C	1.000.000.000	0,14	1.000.000.000	0,14	-
Sub Jumlah	163.250.000.000	23,04	163.250.000.000	22,87	-
Jumlah	708.607.500.000	100,00	713.708.096.827	100,00	5.100.596.827

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025 dan 2024
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

6. PENJELASAN AKUN-AKUN DALAM LAPORAN KEUANGAN - Lanjutan

f. Sukuk Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia

Akun ini merupakan investasi dalam Sukuk Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia pada tanggal 31 Desember 2025 dan 2024 dengan rincian sebagai berikut:

			2025		SPI
	Nilai Perolehan	%	Nilai Wajar	%	
SUKUK KORPORASI BUMN / BUMD - AFS					
Sukuk Ijarah Bkljt I Pos Indonesia Tahap I 2024 C	35.000.000.000	9,01	37.576.919.282	9,35	2.576.919.282
Sukuk Ijarah Bkljt I Pos Indonesia Thp II 2025 C	20.000.000.000	5,15	21.370.613.319	5,32	1.370.613.319
Sukuk Ijarah Bkljt IV PLN Thp I Th 2020 Seri D	16.000.000.000	4,12	18.037.406.677	4,49	2.037.406.677
Sukuk Ijarah Bkljt III PLN Thp VI Thn 2020 Seri C	2.000.000.000	0,52	2.258.160.186	0,56	258.160.186
Sub Jumlah	73.000.000.000	18,80	79.243.099.465	19,71	6.243.099.465
SUKUK KORPORASI BUMN / BUMD - HTM					
Sukuk Ijarah Bkljt III PLN Thp IV 2019 Sr C	16.000.000.000	4,12	16.000.000.000	3,98	-
Sukuk Ijarah Bkljt IV PLN Thp I Th 2020 Seri E	14.500.000.000	3,73	14.500.000.000	3,61	-
Sukuk Mudharabah Berkelanjutan I PNM I 2021 Seri C	10.000.000.000	2,58	10.000.000.000	2,49	-
Sukuk Mudharabah Bkljt I SMI III 2019 D	10.000.000.000	2,58	10.000.000.000	2,49	-
Sukuk Ijarah Bkljt I Kereta Api Indonesia I 2022 B	8.000.000.000	2,06	8.000.000.000	1,99	-
Sukuk Wklh BI Al-Istitsmar Sub Bank BJB Syriah 25A	8.000.000.000	2,06	8.000.000.000	1,99	-
Sukuk Ijarah Bkljt III PLN Thp V Thn 2019 Sr C	7.000.000.000	1,80	7.000.000.000	1,74	-
Sukuk Wklh BI Al-Istitsmar Sub Bank BJB Syriah 25B	7.000.000.000	1,80	7.000.000.000	1,74	-
Sukuk Ijarah Bkljt III PLN Thp V Thn 2019 Sr B	5.000.000.000	1,29	5.000.000.000	1,24	-
Sukuk Wklh BI Al-Istitsmar Sub Bank BJB Syriah 25A	800.000.000	0,21	800.000.000	0,20	-
Sub Jumlah	86.300.000.000	22,23	86.300.000.000	21,46	-
SUKUK KORPORASI SWASTA - AFS					
Sukuk Wklh Bkljt I Medco Power Indonesia IV 2025 C	45.000.000.000	11,59	47.456.421.500	11,80	2.456.421.500
Sukuk Ijarah I BUMA Tahun 2025 Seri C	35.000.000.000	9,01	36.628.802.737	9,11	1.628.802.737
Sukuk Wklh Bkljt I Medco Power Indonesia III 2024 C	20.000.000.000	5,15	21.538.555.304	5,36	1.538.555.304
Sukuk Ijarah Bkljt I Samudera Indonesia I 2023 B	20.000.000.000	5,15	21.008.257.615	5,22	1.008.257.615
Sukuk Ijarah Bkljt I Samudera Indonesia II 2025	18.000.000.000	4,64	18.294.263.278	4,55	294.263.278
Sukuk Ijarah Berkelanjutan II Indosat tahap I Tahun 2017	5.000.000.000	1,29	5.262.658.272	1,31	262.658.272
Sukuk Ijarah Bkljt I XL Axiata Thp II 2017 Sr E	5.000.000.000	1,29	5.244.273.250	1,30	244.273.250
Sukuk Ijarah I Integrasi Jaringan Ekosistem 2025 A	5.000.000.000	1,29	5.101.947.751	1,27	101.947.751
Sub Jumlah	153.000.000.000	39,40	160.535.179.708	39,93	7.535.179.708

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025 dan 2024
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

6. PENJELASAN AKUN-AKUN DALAM LAPORAN KEUANGAN - Lanjutan

f. Sukuk Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia - Lanjutan

	2024				
	Nilai Perolehan	%	Nilai Wajar	%	SPI
SUKUK KORPORASI SWASTA - HTM					
Sukuk Wklh Bkljt I Medco Power Indo Thp II 2022 B	20.000.000.000	8,79	20.000.000.000	8,75	-
Sukuk Ijarah Bkljtn II Aneka Gas III 2021 Seri C	12.000.000.000	5,27	12.000.000.000	5,25	-
Sukuk Wakalah Medco Power Indonesia II 2019 Sr C	10.000.000.000	4,40	10.000.000.000	4,38	-
Sukuk Wklh Bkljt I Medco Power Ind I 2022 B	10.000.000.000	4,40	10.000.000.000	4,38	-
Sukuk Ijarah Bkljt III Samator Indo Gas I 2023 B	10.000.000.000	4,40	10.000.000.000	4,38	-
Sukuk Ijarah Bkljt II Aneka Gas Industri V 2022 B	8.000.000.000	3,52	8.000.000.000	3,50	-
Sukuk Ijarah Bkljt II Aneka Gas Industri IV 2021 B	4.000.000.000	1,76	4.000.000.000	1,75	-
Sukuk Ijarah Bkljt II Aneka Gas Industri V 2022 C	2.000.000.000	0,88	2.000.000.000	0,88	-
Sub Jumlah	76.000.000.000	33,41	76.000.000.000	33,25	-
Jumlah	227.500.000.000	100,00	228.549.696.018	100,00	1.049.696.018

g. Efek Beragun Aset

Akun ini merupakan investasi dalam Efek Beragun Aset pada tanggal 31 Desember 2025 dengan rincian sebagai berikut:

	2025				
	Nilai Perolehan	%	Nilai Wajar	%	SPI
EBA Syariah BRIMI Jakarta Lingkar Baratsatu Kls A	40.000.000.000	100,00	40.694.595.002	100,00	694.595.002
Jumlah	40.000.000.000	100,00	40.694.595.002	100,00	694.595.002

Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan pada tanggal 31 Desember 2024 tidak memiliki investasi dalam Efek Beragun Aset.

h. Penyertaan Langsung

Akun ini merupakan investasi dalam Penyertaan Langsung pada tanggal 31 Desember 2025 dan 31 Desember 2024 dengan rincian sebagai berikut:

	2025				
	Nilai Perolehan	%	Nilai Wajar	%	SPI
PT. Bangun Prestasi Bersama	15.000.000.000	100,00	15.768.508.443	100,00	768.508.443
Jumlah	15.000.000.000	100,00	15.768.508.443	100,00	768.508.443
	2024				
	Nilai Perolehan	%	Nilai Wajar	%	SPI
PT. Bangun Prestasi Bersama	15.000.000.000	100,00	15.768.508.443	100,00	768.508.443
Jumlah	15.000.000.000	100,00	15.768.508.443	100,00	768.508.443

PT. Bangun Prestasi Bersama

Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan bekerja sama dengan Yayasan Kesejahteraan Pegawai OJK mendirikan perusahaan dengan nama PT. Bangun Prestasi Bersama yang didirikan dengan akta notaris nomor : 43 melalui Notaris Faridah, S.H., M.Kn., tanggal 7 Mei 2018. Anggaran Dasar Perseroan tersebut telah mendapat pengesahan dari Kementerian Hukum dan Hak Asasi Manusia Republik Indonesia nomor : AHU-0027264.AH.01.01. Tahun 2018 tanggal 25 Mei 2018.

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025 dan 2024
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

6. PENJELASAN AKUN-AKUN DALAM LAPORAN KEUANGAN - Lanjutan

i. Penyertaan Langsung - Lanjutan

Berdasarkan Perjanjian Pengikatan Jual Beli Saham antara Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan (DAPEN-OJK) dan Yayasan Kesejahteraan Pegawai Otoritas Jasa Keuangan (YKP-OJK) tanggal 27 Januari 2020 jo. Akta Pernyataan RUPS Luar Biasa PT. Bangun Prestasi Bersama (PT. BPB) No. 21 tanggal 10 Februari 2020 yang dibuat di hadapan Notaris Faridah, SH., M.Kn telah terjadi penjualan saham DAPEN-OJK kepada YKP-OJK pada PT. BPB sebanyak 3.750.000 lembar atau senilai Rp. 3.750.000.000,-.

Modal Dasar Perseroan ditetapkan sebesar Rp. 300.000.000.000,- terbagi dalam 300.000.000 saham dengan nilai nominal @ Rp. 1.000.000,- per saham. Sebagaimana dinyatakan dalam Anggaran Dasar Perseroan, modal dasar tersebut telah ditempatkan dan disetor penuh sebesar Rp. 75.000.000.000,- dengan susunan kepemilikan pemegang saham sebagai berikut :

Nama Pemegang Saham	Jumlah Saham (lbr)	Nilai (Rp)	Prosentase
Yayasan Kesejahteraan Pegawai OJK	60.000.000	60.000.000.000	80%
Dana Pensiun OJK	15.000.000	15.000.000.000	20%
Jumlah	75.000.000	75.000.000.000	100%

Per 31 Desember 2025 dan 2024, Nilai investasi langsung PT. Bangun Prestasi Bersama menggunakan nilai wajar (fair value) yang telah dinilai oleh Kantor Jasa Penilai Publik Herman Meirizki No. 00002/2.0120-04/BS/05/0627/1/III/2025 tanggal 14 Maret 2025, atas nilai wajar 20% saham PT. Bangun Prestasi Bersama sebesar Rp. 15.768.508.443,- yang diperoleh dengan menggunakan pendekatan pendapatan dengan menggunakan metode *Discounted Cash Flow (DCF)* dan pendekatan pasar dengan metode pembandingan Perusahaan Terbuka (*Guideline Publicly Traded Company - GPTCM*).

7. SELISIH PENILAIAN INVESTASI

Akun ini merupakan selisih antara nilai perolehan dan nilai wajar atas akun investasi pada tanggal 31 Desember 2025 dan 2024 dengan rincian sebagai berikut:

	2025		
	Nilai Perolehan	Nilai Wajar	SPI
Deposito On Call Pada Bank	59.405.000.000	59.405.000.000	-
Deposito Berjangka Pada Bank	-	-	-
Sertifikat Deposito Pada Bank	-	-	-
Surat Berharga Yang Diterbitkan oleh Bank Indonesia	-	-	-
Surat Berharga Negara	771.880.114.179	799.875.443.274	27.995.329.095
Saham Yang Tercatat Di Bursa Efek di Indonesia	32.261.012.697	30.872.406.000	(1.388.606.697)
Obligasi Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	733.782.500.000	760.384.111.680	26.601.611.680
Sukuk Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	388.300.000.000	402.078.279.172	13.778.279.172
Obligasi/Sukuk Daerah	-	-	-
Reksadana	-	-	-
Medium Term Notes (MTN)	-	-	-
Efek Beragun Aset	40.000.000.000	40.694.595.002	694.595.002
Dana Investasi Real Estat Berbentuk Kontrak Investasi Kolektif	-	-	-
Dana Investasi Infrastruktur Berbentuk Kontrak Investasi Kolektif	-	-	-
Kontrak Opsi dan Kontrak Berjangka Efek Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	-	-	-
Repurchase Agreement (REPO)	-	-	-
Penyertaan Langsung	15.000.000.000	15.768.508.443	768.508.443
Tanah di Indonesia	-	-	-
Bangunan di Indonesia	-	-	-
Tanah dan Bangunan di Indonesia	-	-	-
Jumlah	2.040.628.626.876	2.109.078.343.572	68.449.716.696

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025 dan 2024
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

7. SELISIH PENILAIAN INVESTASI - Lanjutan

	2024		SPI
	Nilai Perolehan	Nilai Wajar	
Deposito On Call Pada Bank	3.090.000.000	3.090.000.000	-
Deposito Berjangka Pada Bank	89.000.000.000	89.000.000.000	-
Sertifikat Deposito Pada Bank	-	-	-
Surat Berharga Yang Diterbitkan oleh Bank Indonesia	-	-	-
Surat Berharga Negara	741.250.114.179	749.613.100.506	8.362.986.327
Saham Yang Tercatat Di Bursa Efek di Indonesia	12.374.543.473	12.335.928.000	(38.615.473)
Obligasi Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	708.607.500.000	713.708.096.827	5.100.596.827
Sukuk Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	227.500.000.000	228.549.696.018	1.049.696.018
Obligasi/Sukuk Daerah	-	-	-
Reksadana	-	-	-
Medium Term Notes (MTN)	-	-	-
Efek Beragun Aset	-	-	-
Dana Investasi Real Estat Berbentuk Kontrak Investasi Kolektif	-	-	-
Dana Investasi Infrastruktur Berbentuk Kontrak Investasi Kolektif	-	-	-
Kontrak Opsi dan Kontrak Berjangka Efek Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	-	-	-
Repurchase Agreement (REPO)	-	-	-
Penyertaan Langsung	15.000.000.000	15.768.508.443	768.508.443
Tanah di Indonesia	-	-	-
Bangunan di Indonesia	-	-	-
Tanah dan Bangunan di Indonesia	-	-	-
Jumlah	1.796.822.157.652	1.812.065.329.794	15.243.172.142
Peningkatan (Penurunan) Nilai Investasi			53.206.544.554

8. KAS DAN SETARA KAS

	2025	2024
Kas	3.960.295	12.083.757
Bank		
PT. Bank Mandiri (Persero), Tbk A/C. 1030006290551	475.830.772	4.274.904
PT. Bank Mandiri (Persero), Tbk A/C. 1030007290550	449.742.547	335.146.570
PT. Bank Mandiri (Persero), Tbk A/C. 103-00-1269155-2	6.163.929	-
PT. Bank Mandiri (Persero), Tbk A/C. 103-00-0078255-3	4.890.000	-
Jumlah	940.587.543	351.505.232

9. BEBAN DIBAYAR DIMUKA

	2025	2024
Manfaat Pensiun	1.804.650.186	2.177.727.000
Biaya Operasional	45.177.146	-
Uang Muka PPh Pasal 21 - Kelebihan Setor	14.730.874	327.289.068
Jumlah	1.864.558.206	2.505.016.068

Manfaat pensiun per 31 Desember 2025 sebesar Rp. 1.804.650.186,- untuk 239 orang merupakan pembayaran manfaat pensiun kepada peserta yang seharusnya dibayarkan di bulan Januari 2026 namun dibayarkan di tanggal 19 Desember 2025 sebesar Rp. 1.779.325.985,- untuk 237 orang dan tanggal 29 Desember 2025 sebesar Rp. 25.324.201,- untuk 2 orang.

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN
 Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025 dan 2024
 (Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

12. ASET OPERASIONAL - Lanjutan

Pada tanggal 31 Desember 2025 dan 31 Desember 2024, Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan tidak memiliki aset tetap yang dijadikan jaminan.

Tidak terdapat kerugian penurunan nilai atas aset tetap selama tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2025 dan 2024.

13. ASET LAIN - LAIN

	2025	2024
Dana Tidak Aktif	-	318.163.891
Jumlah	-	318.163.891

Dana tidak aktif pada 31 Desember 2024 sebesar Rp. 318.163.891,- merupakan utang pengalihan atas pembayaran manfaat pensiun peserta yang tidak diketahui keberadaannya (lihat catatan 15), atas dana tidak aktif tersebut di tahun 2025 telah di bayarkan kepada para peserta pensiun.

14. BEBAN YANG MASIH HARUS DIBAYAR

	2025	2024
Utang Pajak :		
PPH Pasal 23	2.721.250	313.439
PPH Pasal 29	476.300	9.484.200
PPH Pasal 21	-	158.718.485
Jumlah	3.197.550	168.516.124

15. UTANG LAIN-LAIN

	2025	2024
Utang Pengalihan - Pembayaran Manfaat Pensiun Peserta	-	318.163.891
Jumlah	-	318.163.891

Utang Pengalihan Per 31 Desember 2024 sebesar Rp. 318.163.891,- untuk 5 orang peserta pensiun merupakan utang atas pembayaran manfaat pensiun bagi peserta yang belum diketahui keberadaannya dan sedang diupayakan untuk diketemukan.

Atas utang pengalihan pembayaran manfaat pensiun dan pengembalian iuran kepada peserta, telah dilakukan pembayaran di tahun 2025.

16. NILAI KINI AKTUARIAL

Akun ini merupakan valuasi nilai kini aktuarial yang dicatat berdasarkan laporan aktuaris Kantor Konsultan Aktuarial Steven & Mourits sesuai laporannya No. 2858-A/MR-PS-VAL-DPOJK/XII/2025 tanggal 16 Desember 2025 dengan menggunakan nilai proyeksi tahun 2025. Tentang Hasil Perhitungan Aktuaris, valuasi nilai kini aktuarial tersebut per 31 Desember 2025 dan 31 Desember 2024 dengan rincian sebagai berikut:

	2025	2024
Nilai Kini Aktuarial Awal Tahun	1.592.138.033.341	1.003.874.520.292
Penambahan Valuasi Aktuarial	281.724.202.446	588.263.513.049
Nilai Kini Aktuarial Akhir Tahun	1.873.862.235.787	1.592.138.033.341

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025 dan 2024
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

17. SELISIH NILAI KINI AKTUARIAL

Selisih nilai kini aktuarial merupakan selisih antara nilai kini aktuarial dengan aset neto pada akhir tahun atau merupakan penjumlahan/pengurangan adanya penurunan atau peningkatan aset neto ditambah (dikurang) penyesuaian nilai kini aktuarial, sehingga dapat dirincikan sebagai berikut :

	2025	2024
Aset neto akhir tahun	2.142.133.524.839	1.838.229.225.613
Nilai Kini Aktuarial	(1.873.862.235.787)	(1.592.117.202.088)
Selisih Nilai Kini Aktuarial	268.271.289.053	246.112.023.525

Akun ini merupakan perubahan nilai kini aktuarial pada tanggal 31 Desember 2025 dan 31 Desember 2024 adalah sebagai berikut:

	2025	2024
Selisih nilai kini aktuari, awal tahun	246.112.023.525	196.644.335.454
Iuran Normal		
- Pemberi Kerja	107.325.074.453	105.712.950.140
- Peserta	28.165.034.383	28.136.521.673
Iuran Tambahan	-	-
Manfaat Pensiun	(32.639.106.523)	(22.027.719.886)
Peningkatan Nilai Kini Aktuarial	(281.724.202.446)	(174.654.863.501)
Hasil Usaha Bersih	149.330.921.107	129.418.696.683
Kenaikan (penurunan) nilai investasi	53.206.544.554	(17.117.897.038)
Koreksi Aset Neto Awal Periode	(1.505.000.000)	-
Selisih Nilai Kini Aktuarial Akhir Tahun	268.271.289.053	246.112.023.525

Koreksi aset neto awal periode sebesar Rp. 1.505.000.000,- terdiri dari pembukaan rekening bank untuk manfaat lain sebesar Rp. 5.000.000,- dan manfaat lain sebesar Rp. 1.500.000.000,- berdasarkan data dari laporan aktuaris Kantor Konsultan Aktuarial Steven & Mourits sesuai laporannya No. 2858-A/MR-PS-VAL-DPOJK/XII/2025 tanggal 16 Desember 2025, dimana kebijakan atas manfaat lain tersebut telah tercantum pada Peraturan Dana Pensiun OJK No. 9/PDK.02/2025 tanggal 19 Desember 2025 tentang peraturan Dana Pensiun OJK pada Pasal 38 dan telah disahkan Dewan Komisiner OJK No. KEP-716/PD.02/2025 tanggal 30 Desember 2025 tentang Pengesahan Atas Peraturan Dana Pensiun dari Dana Pensiun OJK.

18. PENDAPATAN INVESTASI

	2025	2024
Bunga		
Obligasi Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	60.698.823.067	55.850.127.755
Surat Berharga Negara	56.482.786.841	53.997.360.894
Sukuk Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	32.591.143.516	20.964.343.742
Deposito Berjangka Pada Bank	2.749.112.640	1.910.073.745
Deposito On Call Pada Bank	1.210.896.238	695.151.127
Efek Beragun Aset	563.586.957	5.704.362
MTN	-	1.159.438.340
Sub Jumlah	154.296.349.260	134.582.199.964

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025 dan 2024
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

18. PENDAPATAN INVESTASI - Lanjutan

	2025	2024
Dividen		
Saham Yang Tercatat Di Bursa Efek di Indonesia	1.208.317.408	926.208.082
Sub Jumlah	1.208.317.408	926.208.082
Laba (Rugi) Pelepasan Investasi		
Saham Yang Tercatat Di Bursa Efek di Indonesia	2.070.863.123	189.611.688
Sukuk Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	110.500.000	-
Obligasi Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	98.350.000	2.320.100.000
MTN	-	300.000.000
Sub Jumlah	2.279.713.123	2.809.711.688
Jumlah	157.784.379.790	138.318.119.733

19. PENINGKATAN (PENURUNAN) NILAI INVESTASI

	2025	Peningkatan (Penurunan)	2024
Deposito <i>On Call</i> Pada Bank	-	-	-
Deposito Berjangka Pada Bank	-	-	-
Sukuk Korporasi yang tercatat di Bursa Efek di Surat Berharga Yang Diterbitkan oleh Bank	13.778.279.172	12.728.583.154	1.049.696.018
Surat Berharga Negara	27.995.329.095	19.632.342.768	8.362.986.327
Saham Yang Tercatat Di Bursa Efek di	(1.388.606.697)	(1.349.991.224)	(38.615.473)
Obligasi Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek	26.601.611.680	21.501.014.853	5.100.596.827
Reksadana	-	-	-
<i>Medium Term Notes</i> (MTN)	-	-	-
Efek Beragun Aset	694.595.002	694.595.002	-
Dana Investasi Real Estat Berbentuk Kontrak	-	-	-
Kontrak Opsi dan Kontrak Berjangka Efek	-	-	-
<i>Repurchase Agreement</i> (REPO)	-	-	-
Penyertaan Langsung	768.508.443	-	768.508.443
Tanah di Indonesia	-	-	-
Bangunan di Indonesia	-	-	-
Tanah dan Bangunan di Indonesia	-	-	-
Jumlah	68.449.716.696	53.206.544.554	15.243.172.142

20. IURAN JATUH TEMPO

Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan memiliki iuran jatuh tempo untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2025 dan 2024 dengan rincian sebagai berikut :

	2025	2024
Iuran Normal Pemberi Kerja	107.325.074.453	105.712.950.140
Iuran Normal Peserta	28.165.034.383	28.136.521.673
Jumlah	135.490.108.836	133.849.471.813

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025 dan 2024
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

21. PENDAPATAN DI LUAR INVESTASI

	2025	2024
Pendapatan Jasa Giro	6.873.554	20.345.085
L/R Penjualan :		
- Perangkat Komputer	2.274.992	99.999
- Kendaraan	-	44.999.999
- Peralatan Kantor	-	449.995
Pendapatan Lain-Lain	-	49.999
Jumlah	9.148.546	65.945.077

22. BEBAN INVESTASI

Beban investasi terdiri dari:

	2025	2024
Beban Transaksi		
Saham yang tercatat di Bursa efek	275.000	-
Deposito On Call Pada Bank	1.855.000	875.000
Deposito Berjangka Pada Bank	1.025.000	825.000
Obligasi Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	300.000	750.000
Sukuk Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	150.000	75.000
Sub Jumlah	3.605.000	2.525.000
Beban Kustodi		
Surat Berharga Negara	250.870.896	394.471.679
Obligasi Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	245.134.326	364.631.144
Sukuk Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	110.234.007	139.070.974
Saham Yang Tercatat Di Bursa Efek di Indonesia	5.771.392	9.088.492
Efek Beragun Aset	831.266	278.401
Sub Jumlah	612.841.888	907.540.690
Jumlah	616.446.888	910.065.690

23. BEBAN OPERASIONAL

Beban operasional terdiri dari :

	2025	2024
Gaji/Honor Karyawan, Pengurus & Dewan Pengawas	5.755.193.432	5.528.456.531
Beban Kantor		
Perjalanan Dinas (Umum)	109.095.866	199.805.098
Rapat / Jamuan Tamu	91.167.021	78.399.999
Perjalanan Dinas (Seminar)	35.869.126	118.051.218
Perlengkapan Komputer	21.692.558	16.955.132
Rumah Tangga	17.341.598	19.915.352
Sosialisasi	12.834.930	20.586.010
Bahan Bakar dan Pelumas	8.331.100	25.244.303
Alat Tulis Kantor	8.195.587	6.735.434
Pajak Kendaraan Operasional DP	6.863.000	12.871.000
Berlangganan Koran / Majalah	6.415.700	12.866.510
Transportasi	3.174.100	6.005.000
Beban Jasa Pengiriman cetak dan Fotocopy	3.833.190	2.794.000
Perlengkapan Kantor	1.337.900	1.199.950
Telepon, Listrik dan Air	1.322.637	10.697.476
Telepon, Listrik dan Air	182.367	2.308.945
Asuransi Kendaraan	-	5.754.500
Sub Jumlah	327.656.680	540.189.927

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025 dan 2024
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

23. BEBAN OPERASIONAL - Lanjutan

	2025	2024
Beban Pemeliharaan		
Kendaraan Dinas	6.933.350	3.985.000
Peralatan Komputer	2.537.000	650.000
Peralatan Kantor	230.000	-
Sub Jumlah	9.700.350	4.635.000
Beban Penyusutan		
Kendaraan	94.400.015	100.270.848
Peralatan Kantor	90.927.882	65.188.558
Komputer	60.687.546	51.179.371
Sub Jumlah	246.015.443	216.638.777
Beban Jasa Pihak Ketiga		
Jasa Akuntan Publik	151.048.800	94.705.200
Jasa Aktuaris	144.300.000	99.450.000
Jasa Pihak Ketiga Sewa Aplikasi Program	113.500.000	126.945.162
Jasa Penilai (KJPP)	88.800.000	-
Jasa Pihak Ketiga - Langganan Pasar Dana sewa mesin fotocopy	52.250.000	58.385.009
Langganan - IBPA	40.771.188	27.777.289
Langganan - IBPA	23.310.000	22.755.000
Jasa Pihak Ketiga Konsultan Management	15.096.000	14.568.750
Jasa Outsourcing	-	98.632.620
langganan - Pefindo	-	16.650.000
Sub Jumlah	629.075.988	559.869.030
Beban Operasional Lainnya		
OJK	605.463.273	841.749.036
Pendidikan dan Pelatihan	80.600.000	59.034.500
iuran ADPI	24.000.000	24.000.000
Sosial	23.075.841	30.066.931
pembuatan ID card peserta Dapen OJK	21.794.000	17.151.717
Beban Parkir dan Toll	12.006.200	20.063.500
Seminar ADPI	10.700.000	49.100.000
Magang	6.225.000	16.650.000
Denda Pajak	3.050.652	-
Denda OJK	1.200.000	3.500.000
Iuran Anggota yg Berkait dengan Dapen	-	1.000.000
Sub Jumlah	788.114.966	1.062.315.684
Jumlah	7.755.756.859	7.912.104.949

24. BEBAN DI LUAR INVESTASI DAN OPERASIONAL

Beban di luar investasi dan operasional terdiri dari :

	2025	2024
Karyawan	80.210.100	129.042.503
Bank Dan Materai	4.353.082	2.390.785
Karangan Bunga / Uang Duka	2.925.000	2.200.000
Medical Check Up Pegawai	2.439.000	-
Kartu Nama	-	80.000
Jumlah	89.927.182	133.713.288

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025 dan 2024
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

25. MANFAAT PENSIUN

	2025	2024
Manfaat Pensiun Bulanan	18.927.865.922	12.731.409.000
Manfaat Pensiun Sekaligus 20%	11.124.754.100	7.453.708.000
Manfaat Pensiun Sekaligus	1.284.488.332	1.110.933.000
PPh Pasal 21 Manfaat Pensiun	1.301.998.169	727.501.886
Pengembalian Iuran	-	4.168.000
Jumlah	32.639.106.523	22.027.719.886

26. PAJAK PENGHASILAN

Perhitungan pajak penghasilan badan Per 31 Desember 2025 dan 2024 adalah sebagai berikut :

	2025	2024
Penghasilan Bruto	157.793.528.337	138.384.064.811
Penghasilan Yang Bukan Merupakan Objek Pajak		
Bunga	154.296.349.260	134.582.199.964
Dividen Saham Bursa	1.208.317.408	926.208.082
Dividen Penyertaan Saham	-	-
Laba (Rugi) Pelepasan Investasi Obligasi	98.350.000	2.320.100.000
Laba (Rugi) Pelepasan Investasi Saham di Bursa	2.070.863.123	189.611.688
Laba (Rugi) Pelepasan Investasi MTN	-	300.000.000
Laba (Rugi) Pelepasan Investasi Sukuk	110.500.000	-
<i>Sub Jumlah</i>	157.784.379.790	138.318.119.733
Pendapatan yang merupakan objek PPh Final		
Jasa Giro	6.873.554	20.345.085
<i>Sub Jumlah</i>	6.873.554	20.345.085
Jumlah Penghasilan Bruto	157.791.253.345	138.338.464.819
Koreksi Fiskal Positif		
Beban Operasional	7.564.471.461	7.550.150.550
Beban Lain-lain	9.692.233	4.670.785
Jumlah	7.574.163.694	7.554.821.335
Pendapatan Kena Pajak :		
1. Pendapatan Objek Pajak	2.274.992	45.599.992
2. Biaya Proporsional yang diperkenankan :		
- Tahun 2025 :		
$\frac{2.274.992}{157.793.528.337} \times 7.574.163.694$	(109.201)	-
- Tahun 2024 :		
$\frac{45.599.992}{138.384.064.811} \times 7.554.821.335$	-	(2.489.447)
Jumlah Penghasilan Kena Pajak	2.165.791	43.110.545
Penghasilan Kena Pajak (Pembulatan)	2.165.000	43.110.000

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025 dan 2024
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

26. PAJAK PENGHASILAN - Lanjutan

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
PPh Badan Terutang		
- Tahun 2025 : 22% x 2.165.000	476.300	-
- Tahun 2024 : 22% x 43.110.000	-	9.484.200
Kredit Pajak PPh Pasal 25	-	-
Pajak Penghasilan Kurang (Lebih) Bayar	<u>476.300</u>	<u>9.484.200</u>

27. KEKAYAAN UNTUK PENDANAAN

Perhitungan Aset Neto (Kekayaan bersih) yang dipergunakan untuk pendanaan setelah berlakunya Peraturan Otoritas Jasa Keuangan (OJK) Nomor 8/POJK.05/2018 tanggal 30 Mei 2018 yaitu pada :

- a. Keputusan Menteri Keuangan Republik Indonesia No. 113/PMK.05/2005 tentang Perubahan atas Keputusan Menteri Keuangan No. 510/KMK.06/2002 tanggal 4 Desember 2002 Tentang Pendanaan dan Solvabilitas Dana Pensiun Pemberi Kerja.
- b. Keputusan Menteri Keuangan Republik Indonesia No. 21/PMK.010/2012 tanggal 1 Februari 2012 tentang Perubahan Kedua atas Keputusan Menteri Keuangan Nomor. 510/KMK.06/2002 tentang Pendanaan dan Solvabilitas Dana Pensiun Pemberi Kerja.
- c. Peraturan Otoritas Jasa Keuangan Nomor 8/POJK.05/2018 tanggal 30 Mei 2018 tentang Pendanaan Dana Pensiun.
- d. Peraturan Otoritas Jasa Keuangan No. 27 tahun 2023 tanggal 22 Desember 2023 tentang penyelenggaraan usaha dana pensiun karena POJK Nomor 3/POJK.05/2015 dan POJK Nomor 29/POJK.05/2018 tentang Investasi Dana Pensiun sudah tidak berlaku lagi.

Sesuai Peraturan Otoritas Jasa Keuangan Nomor 8/POJK.05/2018 Tentang Pendanaan Dana Pensiun diberlakukan pada tanggal 30 Mei 2018 yang semula mengacu pada Peraturan Otoritas Jasa Keuangan Nomor 3/POJK.05/2015 tanggal 31 Maret 2015 tentang Investasi Dana Pensiun maka Kekayaan untuk pendanaan dihitung dari Aset Neto dikurangi dengan:

- Kekayaan dalam sengketa di pengadilan, atau yang dikuasai atau disita oleh pihak yang berwenang.
- Iuran, baik sebagian atau seluruhnya yang pada tanggal perhitungan aktuarial belum disetor ke Dana Pensiun lebih dari 3 (tiga) bulan sejak tanggal jatuh temponya.
- Kekayaan yang ditempatkan di luar negeri,
- Jenis kekayaan yang dikategorikan sebagai piutang lain-lain dan aset lain-lain.

Penjelasan mengenai kekayaan pendanaan per 31 Desember 2025 dan 31 Desember 2024 dengan rincian dalam Rupiah sebagai berikut:

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
a. Aset Neto	2.142.133.524.839	1.838.250.056.866
b. Iuran yang belum disetor lebih dari 3 bulan	-	-
c. Aset Lain-lain	-	(318.163.891)
d. Selisih Lebih Nilai Investasi dari batasan Per Pihak	-	-
Kekayaan Pendanaan	<u>2.142.133.524.839</u>	<u>1.837.931.892.975</u>

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025 dan 2024
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

28. TRANSAKSI DENGAN PIHAK BERELASI

Dana Pensiun OJK memiliki transaksi-transaksi dengan pihak berelasi. Transaksi dengan pihak berelasi dimaksud adalah transaksi-transaksi dengan pihak yang berelasi secara langsung maupun tidak langsung dengan Pengurus, Dewan Pengawas, Pendiri, Mitra Pendiri, atau Penerima Titipan dalam rangka menjalankan kegiatannya. Berikut rincian transaksi-transaksi dengan pihak berelasi pada Dana Pensiun OJK :

Nama Perusahaan	Sifat Hubungan
PT. Bangun Prestasi Bersama	Anak Perusahaan

Berikut saldo akun pada pihak berelasi :

No	Keterangan	2025	2024
1	Penyertaan Langsung Pada Saham (PLPS)	15.768.508.443	15.768.508.443

29. IKATAN

Dana Pensiun OJK mengadakan perjanjian kustodian dengan PT Bank Mandiri (Persero) Tbk berdasarkan Pembaruan Perjanjian Kustodian No. CS/868/2015 tanggal 2 November 2015 mengenai jasa kustodian.

30. RASIO

	2025	2024
a. ROI		
- ROI (R) Tanpa Selisih Penilaian Investasi (SPI)		
1) Pendapatan investasi yang telah direalisasi	157.784.379.790	138.318.119.733
2) Beban investasi	616.446.888	910.065.690
3) Hasil Usaha Investasi	157.167.932.902	137.408.054.043
4) Rata-rata Investasi (Nilai Wajar)	1.964.301.324.505	1.708.076.176.155
ROI (Riil)	8,00%	8,04%
- ROI (R + U) Termasuk Selisih Penilaian Investasi (SPI)		
1) Pendapatan investasi yang telah direalisasi	157.784.379.790	138.318.119.733
2) Beban investasi	616.446.888	910.065.690
3) Hasil Usaha Investasi	157.167.932.902	137.408.054.043
4) Selisih Penilaian Investasi (SPI)	53.206.544.554	(17.117.897.038)
Jumlah	210.374.477.456	120.290.157.005
Rata-rata Investasi (Nilai Wajar)	1.964.301.324.505	1.708.076.176.155
ROI (Potensi)	10,71%	7,04%
b. ROA		
- ROA (R) Tanpa Selisih Penilaian Investasi (SPI)		
1) Pendapatan investasi yang telah direalisasi	157.784.379.790	138.318.119.733
2) Beban investasi	616.446.888	910.065.690
3) Hasil Usaha Investasi	157.167.932.902	137.408.054.043
4) Pendapatan di luar Investasi	9.148.546	65.945.077
5) Beban Operasional	7.755.756.859	7.912.104.949
6) Beban diluar Investasi dan Operasional	89.927.182	133.713.288
7) Hasil Usaha	149.331.397.407	129.428.180.883
Rata-rata Aset Tersedia	1.995.730.358.188	1.735.475.536.461
ROA (Riil)	7,48%	7,46%

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025 dan 2024
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

30. RASIO - Lanjutan

	2025	2024
- ROA (R + U) Termasuk Selisih Penilaian Investasi (SPI)		
1) Pendapatan investasi yang telah direalisasi	157.784.379.790	138.318.119.733
2) Beban investasi	616.446.888	910.065.690
3) Hasil Usaha Investasi	157.167.932.902	137.408.054.043
4) Pendapatan di luar Investasi	9.148.546	65.945.077
5) Beban Operasional	7.755.756.859	7.912.104.949
6) Beban diluar Investasi dan Operasional	89.927.182	133.713.288
7) Hasil Usaha	149.331.397.407	129.428.180.883
8) Selisih Penilaian Investasi (SPI)	53.206.544.554	(17.117.897.038)
Jumlah	202.537.941.961	112.310.283.845
Rata-rata Aset Tersedia	1.995.730.358.188	1.735.475.536.461
ROA (Potensi)	10,15%	6,47%
c. RASIO KECUKUPAN DANA (RKD)		
Kekayaan Untuk Pendanaan	2.142.133.524.839	1.837.931.892.975
Nilai Kini Aktuarial	1.873.862.235.787	1.592.138.033.341
Defisit Pendanaan	268.271.289.053	245.793.859.634
RKD	114,32%	115,44%
Kualitas Pendanaan	Tingkat I	Tingkat I
d. RASIO BIAYA OPERASIONAL		
Biaya Operasional	7.755.756.859	7.912.104.949
Pendapatan Investasi + Pendapatan Diluar Investasi	157.793.528.337	138.384.064.811
BOPO	4,92%	5,72%
e. RASIO INVESTASI TERHADAP ASET NETO (RITA)		
Total Investasi	2.109.078.343.572	1.812.065.329.794
Total Aset Neto	2.142.133.524.839	1.838.250.056.866
RITA	98,46%	98,58%
f. RASIO SOLVABILITAS		
Kekayaan Pendanaan	2.142.133.524.839	1.837.931.892.975
Liabilitas Solvabilitas	1.071.359.473.269	909.868.378.781
Rasio Solvabilitas	199,95%	202,00%
g. REALISASI DANA PENGEMBANGAN KUALITAS SDM		
Target pemenuhan pada tahun 2025 sebagai berikut:		
1,75% x	5.528.456.531	= 96.747.989
Realisasi Beban Pembinaan:		
- Beban Pendidikan dan Pelatihan	80.600.000	
- Beban Perjalanan Dinas Untuk Seminar	35.869.126	
- Pembelian Aset Untuk Seminar	56.297.079	
Realisasi Dana Pengembangan Kualitas SDM	172.766.205	
% Realisasi Dana Pengembangan Kualitas SDM	3,13%	

Dana Pensiun OJK telah memenuhi realisasi dana pengembangan kualitas SDM sesuai POJK 34 tahun 2024.

31. REKLASIFIKASI AKUN

Beberapa akun dalam laporan keuangan untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2024 telah direklasifikasi agar penyajiannya sesuai dengan laporan keuangan untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2025.

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025 dan 2024
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

32. PERISTIWA SETELAH TANGGAL PELAPORAN

Dana Pensiun OJK telah memiliki Arahan Investasi terbaru berdasarkan Keputusan Pendiri Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan (OJK) No. 1/KEP.DAPEN/2026 tanggal 28 Januari 2026 tentang Arahan Investasi Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan.

33. INFORMASI PENTING LAINNYA

a. Pemenuhan Kewajiban POJK 56/2017

Dalam Peraturan Otoritas Jasa Keuangan Nomor 1/POJK.05/2016 tentang Investasi Surat Berharga Negara bagi Lembaga Jasa Keuangan Non-Bank sebagaimana telah diubah dengan Peraturan Otoritas Jasa Keuangan Nomor 36/POJK.05/2016 dan terakhir telah diubah kembali dengan Peraturan Otoritas Jasa Keuangan Nomor 56/POJK.05/2017, mengatur ketentuan bahwa Dana Pensiun pemberi kerja wajib menempatkan investasi pada SBN paling rendah 30% dari seluruh jumlah investasi. Penempatan / investasi pada obligasi dan/atau sukuk yang diterbitkan oleh badan usaha milik negara, badan usaha milik daerah, dan/atau anak perusahaan dari badan usaha milik negara dapat diperhitungkan sebagai pemenuhan ketentuan batas minimum penempatan investasi SBN dengan ketentuan paling tinggi 50%.

Pemenuhan alokasi SBN oleh Dana Pensiun Otoritas Jasa Keuangan pada akhir tahun 2025 dan akhir tahun 2024 dapat disajikan sebagai berikut :

Jenis Instrumen	2025	2024
SBN	37,93%	41,37%
Non-SBN	12,46%	13,94%
Total	50,39%	55,31%

Berdasarkan Peraturan Otoritas Jasa Keuangan Nomor 56/POJK.05/2017, maka Dana Pensiun OJK telah melakukan pemenuhan komposisi SBN minimal 30% dari seluruh jumlah investasi yaitu pada tahun 2025 dan 2024 sebesar 37,93% dan 41,37%.

Adapun instrumen non-SBN yang dapat diperhitungkan sebagai bagian pemenuhan POJK 56/2017, pada tahun 2025 dan 2024 sebesar 12,46% dan 13,94%.

b. Peraturan Terbaru

- Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan Nomor 11/SEOJK.05/2025

Pada tahun 2025, terdapat Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan Nomor 11/SEOJK.05/2025 tanggal 11 Juni 2025 tentang Bentuk dan Susunan Laporan Berkala Dana Pensiun.

- Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan Nomor 12/SEOJK.05/2025

Pada tahun 2025, terdapat Surat Edaran Otoritas Jasa Keuangan Nomor 12/SEOJK.05/2025 tanggal 23 Juni 2025 tentang Sertifikat Kompetensi Kerja Bagi Perusahaan Perasuransian, Lembaga Penjamin, Dana Pensiun, Serta Lembaga Khusus Bidang Perasuransian, Penjamin dan Dana Pensiun.

- Peraturan Otoritas Jasa Keuangan Nomor 35 Tahun 2024

Pada tahun 2024, terdapat Peraturan Otoritas Jasa Keuangan Nomor 35 Tahun 2024 tanggal 23 Desember 2024 tentang Perizinan dan Kelembagaan Dana Pensiun.

- Peraturan Otoritas Jasa Keuangan Nomor 34 Tahun 2024

Pada tahun 2024, terdapat Peraturan Otoritas Jasa Keuangan Nomor 34 Tahun 2024 tanggal 20 Desember 2024 tentang Pengembangan Kualitas SDM bagi Perusahaan Perasuransian, Lembaga Penjamin, Dana Pensiun, serta Lembaga Khusus Bidang Perasuransian, Penjaminan, dan Dana Pensiun.

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025 dan 2024
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

34. PENYELESAIAN LAPORAN KEUANGAN

Pengurus Dana Pensiun OJK bertanggung jawab atas penyajian dan pengungkapan laporan keuangan untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2025 yang telah diselesaikan pada tanggal 24 Februari 2026.

LAMPIRAN

4

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
NERACA**

Per 31 Desember 2025 dan 2024
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	2025	2024
ASET		
INVESTASI (Nilai Historis)		
Deposito On Call Pada Bank	59.405.000.000	3.090.000.000
Deposito Berjangka Pada Bank	-	89.000.000.000
Sertifikat Deposito Pada Bank	-	-
Surat Berharga Yang Diterbitkan oleh Bank Indonesia	-	-
Surat Berharga Negara	771.880.114.179	741.250.114.179
Saham Yang Terdaftar Di Bursa Efek di Indonesia	32.261.012.697	12.374.543.473
Obligasi Korporasi Yang Terdaftar di Bursa Efek di Indonesia	733.782.500.000	708.607.500.000
Sukuk Korporasi Yang Terdaftar di Bursa Efek di Indonesia	388.300.000.000	227.500.000.000
Obligasi/Sukuk Daerah	-	-
Reksadana	-	-
Medium Term Notes (MTN)	-	-
Efek Beragun Aset	40.000.000.000	-
Dana Investasi Real Estat Berbentuk Kontrak Investasi Kolektif	-	-
Dana Investasi Infrastruktur Berbentuk Kontrak Investasi Kolektif	-	-
Kontrak Opsi dan Kontrak Berjangka Efek Yang Terdaftar di Bursa Efek di Indonesia	-	-
Repurchase Agreement (REPO)	-	-
Penyertaan Langsung	15.000.000.000	15.000.000.000
Tanah di Indonesia	-	-
Bangunan di Indonesia	-	-
Tanah dan Bangunan di Indonesia	-	-
Akumulasi Penyusutan	-	-
Total Investasi	2.040.628.626.876	1.796.822.157.652
SELISIH PENILAIAN INVESTASI	68.449.716.696	15.243.172.142
ASET LANCAR DI LUAR INVESTASI		
Kas dan Bank	940.587.543	351.505.232
Piutang Iuran		
Iuran Normal Pemberi Kerja	-	-
Iuran Normal Peserta	-	-
Iuran Sukarela Peserta	-	-
Iuran Tambahan	-	-
Piutang Bunga Keterlambatan Iuran	-	-
Beban Dibayar Dimuka	1.864.558.206	2.505.016.068
Piutang Investasi	4.107.640.000	-
Piutang Hasil Investasi	25.524.962.044	22.747.026.883
Piutang Lain-lain	-	-
Total Aset Lancar di Luar Investasi	32.437.747.793	25.603.548.182

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
NERACA**

Per 31 Desember 2025 dan 2024
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	2025	2024
ASET OPERASIONAL		
Tanah dan Bangunan	-	-
Kendaraan	472.000.000	472.000.000
Peralatan Komputer	444.890.389	431.355.000
Peralatan Kantor	381.618.459	379.847.399
Aset Operasional Lain	-	-
Akumulasi Penyusutan	(677.877.823)	(533.507.385)
Total Aset Operasional	620.631.025	749.695.014
ASET LAIN - LAIN	-	318.163.891
TOTAL ASET	2.142.136.722.390	1.838.736.736.881
LIABILITAS		
NILAI KINI AKTUARIAL	1.873.862.235.787	1.592.138.033.341
SELISIH NILAI KINI AKTUARIAL	268.271.289.053	246.112.023.525
LIABILITAS DI LUAR NILAI KINI AKTUARIAL		
Utang Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain Jatuh Tempo	-	-
Utang Manfaat Sukarela	-	-
Utang Investasi	-	-
Pendapatan Diterima Dimuka	-	-
Beban Yang Masih Harus Dibayar	3.197.550	168.516.124
Utang Lain-Lain	-	318.163.891
Total Liabilitas di Luar Nilai Kini Aktuarial	3.197.550	486.680.015
TOTAL LIABILITAS	2.142.136.722.390	1.838.736.736.881

**DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
PERHITUNGAN HASIL USAHA**

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025 dan 2024
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	2025	2024
PENDAPATAN INVESTASI		
Bunga/Bagi Hasil	154.296.349.260	134.582.199.964
Deviden	1.208.317.408	926.208.082
Sewa	-	-
Laba (Rugi) Pelepasan Investasi	2.279.713.123	2.809.711.688
Pendapatan Investasi Lain	-	-
Total Pendapatan Investasi	157.784.379.790	138.318.119.733
BEBAN INVESTASI		
Beban Transaksi	3.605.000	2.525.000
Beban Pemeliharaan Tanah dan Bangunan	-	-
Beban Penyusutan Bangunan	-	-
Beban Kustodi	612.841.888	907.540.690
Beban Manager Investasi	-	-
Beban Investasi Lain	-	-
Total Beban Investasi	616.446.888	910.065.690
HASIL USAHA INVESTASI	157.167.932.902	137.408.054.043
BEBAN OPERASIONAL		
Gaji/Honor Karyawan, Pengurus & Dewan Pengawas	5.755.193.432	5.528.456.531
Beban Kantor	327.656.680	540.189.927
Beban Pemeliharaan	9.700.350	4.635.000
Beban Penyusutan	246.015.443	216.638.777
Beban Jasa Pihak Ketiga	629.075.988	559.869.030
Beban Investasi Lainnya	788.114.966	1.062.315.684
Total Beban Operasional	7.755.756.859	7.912.104.949
PENDAPATAN DAN BEBAN LAIN - LAIN		
Bunga Keterlambatan Iuran	-	-
Laba (Rugi) Penjualan Aset Operasional	2.274.992	-
Laba (Rugi) Penjualan Aset Lain-lain	-	-
Pendapatan Lain Diluar Investasi	6.873.554	65.945.077
Beban lain Diluar Investasi dan Operasional	(89.927.182)	(133.713.288)
Total Pendapatan dan Beban Lain-lain	(80.778.636)	(67.768.211)
HASIL USAHA SEBELUM PAJAK	149.331.397.407	129.428.180.883
PAJAK PENGHASILAN	476.300	9.484.200
HASIL USAHA SETELAH PAJAK	149.330.921.107	129.418.696.683

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN ARUS KAS

Untuk Tahun yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2025 dan 2024
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	2025	2024
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI		
Penerimaan Bunga/Bagi Hasil	151.597.734.099	133.191.756.564
Penerimaan Dividen	1.208.317.408	933.663.846
Penerimaan Sewa	-	-
Pendapatan Investasi Lain	-	-
Pelepasan Investasi	1.869.895.867.942	1.036.386.953.477
Penanaman Investasi	(2.115.609.584.043)	(1.271.457.106.316)
Pembayaran Beban Investasi	(613.337.913)	(910.065.690)
Arus Kas Bersih Dari Aktivitas Investasi	(93.521.002.507)	(101.854.798.120)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASIONAL		
Pembayaran Beban Operasional	(7.540.441.436)	(14.202.776.952)
Penjualan Aset Operasional	2.275.000	-
Pembelian Aset Operasional	(116.951.449)	(487.881.499)
Penjualan Aset Lain-lain	-	-
Pembelian Aset Lain-lain	-	-
Pendapatan Lain di Luar Investasi	6.873.541	20.395.085
Beban Lain di Luar Investasi dan Operasional	(92.832.149)	(133.713.288)
Pajak Penghasilan	-	-
Arus Kas Bersih Dari Aktivitas Operasional	(7.741.076.493)	(14.803.976.654)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN		
Penerimaan Iuran Normal Pemberi Kerja	105.820.069.459	105.712.950.140
Penerimaan Iuran Normal Peserta	28.165.039.376	28.136.521.673
Penerimaan Iuran Sukarela Peserta	-	-
Penerimaan Iuran Tambahan	-	-
Penerimaan Lainnya	-	-
Penerimaan Bunga Keterlambatan Iuran	-	-
Penerimaan Pengalihan Dana dari Dana Pensiun Lain	-	-
Pembayaran Pengalihan Dana ke Dana Pensiun Lain	-	-
Pembayaran Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain	(32.133.947.523)	(17.280.963.427)
Arus Kas Bersih Dari Aktivitas Pendanaan	101.851.161.312	116.568.508.386
KENAIKAN (PENURUNAN) KAS BERSIH	589.082.312	(90.266.387)
KAS PADA AWAL PERIODE	351.505.232	441.771.619
KAS PADA AKHIR PERIODE	940.587.543	351.505.232

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
REKAP INVESTASI
PER 31 DESEMBER 2025

No.	Jenis Investasi	Januari	Februari	Maret	April	Mei	Juni	Juli	Agustus	September	Oktober	November	Desember
1	Deposito <i>On Call</i> Pada Bank	33.550.000.000	13.000.000.000	-	-	-	38.465.000.000	32.000.000.000	5.140.000.000	101.575.000.000	-	9.479.000.000	59.405.000.000
2	Deposito Berjangka Pada Bank	14.460.000.000	5.150.000.000	9.260.000.000	36.820.000.000	86.555.000.000	69.995.000.000	51.720.000.000	95.495.000.000	1.190.000.000	78.475.000.000	98.607.000.000	-
3	Sertifikat Deposito Pada Bank	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Surat Berharga Yang Diterbitkan oleh Bank Indonesia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Surat Berharga Negara (Termasuk Sukuk Negara)	747.333.045.830	751.832.536.239	747.353.731.532	751.181.852.519	752.330.561.129	753.562.299.572	756.115.602.235	758.924.506.719	758.764.607.346	771.031.837.985	767.372.313.312	799.875.443.274
6	Saham Yang Tercatat di Bursa Efek Indonesia	12.854.602.000	10.375.676.000	12.075.105.000	13.631.285.000	15.427.745.000	13.374.434.000	13.093.111.000	18.283.205.000	25.041.990.000	26.819.318.000	27.530.788.000	30.872.406.000
7	Obligasi Korporasi yang tercatat di Bursa Efek Indonesia	742.823.755.622	745.587.247.709	743.413.035.035	747.243.072.582	703.444.606.242	705.281.613.622	712.097.844.901	716.976.869.667	719.324.948.686	736.587.233.899	733.204.327.129	760.384.111.680
8	Sukuk Korporasi yang tercatat di Bursa Efek Indonesia	263.904.994.537	309.139.196.857	329.512.420.435	331.745.354.900	353.177.812.682	354.655.214.504	396.318.184.317	400.143.124.965	402.196.796.861	403.061.287.905	400.553.448.818	402.078.279.172
9	Obligasi/ Sukuk Daerah	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Reksadana	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Medium Term Notes (MTN)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	Efek Beragun Aset	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40.000.000.000	39.621.891.720	40.694.595.002
13	Dana Investasi Real Estate Berbentuk Kontrak Investasi Kolektif	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Dana Investasi Infrastruktur Berbentuk Kontrak Investasi Kolektif	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Kontrak Opsi dan Kontrak Berjangka Efek yang diperdagangkan di Bursa Efek Indonesia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Repurchase Agreement (REPO)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	Penyertaan Langsung	15.768.508.443	15.768.508.443	15.768.508.443	15.768.508.443	15.768.508.443	15.768.508.443	15.768.508.443	15.768.508.443	15.768.508.443	15.768.508.443	15.768.508.443	15.768.508.443
18	Tanah	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19	Bangunan	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	Tanah dan Bangunan	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTAL INVESTASI	1.830.694.906.432	1.850.853.165.248	1.857.382.800.445	1.896.390.073.444	1.926.704.233.496	1.951.102.070.141	1.977.113.250.896	2.010.731.214.794	2.023.861.851.336	2.071.743.186.232	2.092.137.277.422	2.109.078.343.572

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN HASIL INVESTASI UNTUK PROGRAM PENSIUN DAN MANFAAT PENSIUN
PER 31 DESEMBER 2025

No.	Jenis Investasi	Hasil investasi yang teralisasi					Hasil Investasi yang Belum Terealisasi	Beban Investasi	Hasil Investasi Bersih	Rata-rata Investasi	ROI
		Bunga/ Bagi Hasil	Dividen	Sewa	Labu/Rugi Pelepasan	Lainnya					
	INVESTASI										
1	Deposito On Call Pada Bank	1.210.896.238	-	-	-	-	-	1.855.000	1.209.041.238	25.105.760.597	4,82%
2	Deposito Berjangka Pada Bank	2.749.112.640	-	-	-	-	-	1.025.000	2.748.087.640	27.570.289.858	9,97%
3	Sertifikat Deposito Pada Bank	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
4	Surat Berharga Yang Diterbitkan oleh Bank Indonesia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
5	Surat Berharga Negara (Termasuk Sukuk Negara)	56.482.786.841	-	-	-	-	19.632.342.768	250.870.896	75.864.258.713	759.513.956.960	9,99%
6	Saham Yang Tercatat di Bursa Efek Indonesia	-	1.208.317.408	-	2.070.863.123	-	1.349.991.224	6.046.392	1.923.142.915	17.085.989.034	11,26%
7	Obligasi Korporasi yang tercatat di Bursa Efek Indonesia	60.698.823.067	-	-	98.350.000	-	21.501.014.853	245.434.326	82.052.753.594	730.314.764.938	11,24%
8	Sukuk Korporasi yang tercatat di Bursa Efek Indonesia	32.591.143.516	-	-	110.500.000	-	12.728.583.154	110.384.007	45.319.842.664	359.274.603.743	12,61%
9	Obligasi/ Sukuk Daerah	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
10	Reksadana	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
11	Medium Term Notes (MTN)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
12	Efek Beragun Aset	563.586.957	-	-	-	-	694.595.002	831.266	1.257.350.693	40.333.838.597	3,12%
13	Dana Investasi Real Estate Berbentuk Kontrak Investasi Kolektif	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
14	Dana Investasi Infrastruktur Berbentuk Kontrak Investasi Kolektif	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
15	Kontrak Opsi dan Kontrak Berjangka Efek yang diperdagangkan di Bursa Efek Indonesia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
16	Repurchase Agreement (REPO)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
17	Penyertaan Langsung Saham di Indonesia	-	-	-	-	-	-	-	-	15.768.508.443	0,00%
18	Tanah di Indonesia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
19	Bangunan di Indonesia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
20	Tanah dan Bangunan di Indonesia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
	TOTAL INVESTASI	154.296.349.260	1.208.317.408	-	2.279.713.123	-	53.206.544.554	616.446.888	210.374.477.456	1.964.301.324.505	10,71%

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN ASET DAN LIABILITAS
PER 31 DESEMBER 2025

Uraian	Jatuh Tempo < 1 Tahun			Jatuh Tempo < 5 Tahun			5 Tahun <= Jatuh Tempo < 10 Tahun			Jatuh Tempo >= 10 Tahun			Total		
	Rupiah	Non Rupiah	Total	Rupiah	Non Rupiah	Total	Rupiah	Non Rupiah	Total	Rupiah	Non Rupiah	Total	Rupiah	Non Rupiah	Total
A. INVESTASI															
Tabungan Pada Bank	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Deposito On Call Pada Bank	59.405.000.000	-	59.405.000.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	59.405.000.000	-	59.405.000.000
Deposito Berjangka Pada Bank	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sertifikat Deposito Pada Bank	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Surat Berharga Yang Diterbitkan oleh Bank Indonesia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Surat Berharga Negara	-	-	-	-	-	-	92.585.334.732	-	92.585.334.732	707.290.108.542	-	707.290.108.542	799.875.443.274	-	799.875.443.274
Saham Yang Tercatat di Bursa Efek Indonesia	30.872.406.000	-	30.872.406.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30.872.406.000	-	30.872.406.000
Obligasi Korporasi yang tercatat di Bursa Efek Indonesia	-	-	-	412.145.653.428	-	412.145.653.428	178.373.927.371	-	178.373.927.371	169.864.530.881	-	169.864.530.881	760.384.111.680	-	760.384.111.680
Sukuk Korporasi yang tercatat di Bursa Efek Indonesia	-	-	-	176.117.136.888	-	176.117.136.888	198.665.575.422	-	198.665.575.422	27.295.566.862	-	27.295.566.862	402.078.279.172	-	402.078.279.172
Obligasi/ Sukuk Daerah	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reksadana	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Medium Term Notes (MTN)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Efek Beragun Aset	-	-	-	-	-	-	40.694.595.002	-	40.694.595.002	-	-	-	40.694.595.002	-	40.694.595.002
Dana Investasi Real Estate Berbentuk Kontrak Investasi Kolektif	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dana Investasi Infrastruktur Berbentuk Kontrak Investasi Kolektif	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Berjangka Efek yang diperdagangkan di Bursa Efek Indonesia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Repurchase Agreement (REPO)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Penyertaan Langsung	-	-	-	15.768.508.443	-	15.768.508.443	-	-	-	-	-	-	15.768.508.443	-	15.768.508.443
Tanah	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bangunan	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tanah dan Bangunan	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL INVESTASI	90.277.406.000	-	90.277.406.000	604.031.298.759	-	604.031.298.759	510.319.432.527	-	510.319.432.527	904.450.206.285	-	904.450.206.285	2.109.078.343.572	-	2.109.078.343.572

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
RINCIAN INVESTASI PADA SATU PIHAK
PER 31 DESEMBER 2025

Nomor Baris	Nama Pihak	Investasi			Batasan Dalam Arah Investasi	Batasan Investasi Sesuai Ketentuan
		Jenis	Jumlah	Persentase Terhadap Total Investasi		
1	Aneka Gas Industri, Tbk	Obligasi, sukuk	50.000.000.000	2,37%	100%	20%
2	PT Arkora Hydro	obligasi	10.635.129.502	0,50%	100%	20%
3	Bank UOB Indonesia	obligasi	15.000.000.000	0,71%	100%	20%
4	Bank Bukopin, Tbk	obligasi	20.000.000.000	0,95%	100%	20%
5	Bank Negara Indonesia (Persero), Tbk	Saham	6.992.000.000	0,33%	100%	20%
6	Bank Rakyat Indonesia (Persero), Tbk	saham	15.533.406.000	0,74%	100%	20%
7	Bank Tabungan Negara (Persero), Tbk	Obligasi	5.254.747.599	0,25%	100%	20%
8	Bank Pembangunan Daerah Jawa Barat dan Banten, Tbk	obligasi	80.601.599.945	3,82%	100%	20%
9	Bank Pembangunan Daerah Jawa Barat dan Banten Syariah	Sukuk	15.800.000.000	0,75%	100%	20%
10	PT Jakarta Lingkar Baratsatu	EBA	40.694.595.002	1,93%	100%	20%
11	PT Bukit Makmur Mandiri Utama	Obligasi, sukuk	76.730.322.755	3,64%	100%	20%
12	Bank Mandiri (Persero), Tbk	obligasi, saham	62.905.000.000	2,98%	100%	20%
13	Bumi Serpong Damai Tbk	obligasi	2.000.000.000	0,09%	100%	20%
14	Bank Sulsebar	Obligasi	11.000.000.000	0,52%	100%	20%
15	PT Danareksa (Persero)	Obligasi	26.289.691.789	1,25%	100%	20%
16	XL Axiata, Tbk	Sukuk	5.244.273.250	0,25%	100%	20%
17	Pemerintah Republik Indonesia	SBN dan SBNS	799.875.443.274	37,93%	100%	20%
18	Indofood CBP Sukses Makmur, Tbk	Saham	6.642.000.000	0,31%	100%	20%
19	Integrasi Jaringan Ekosistem	Obligasi, sukuk	9.670.959.752	0,46%	100%	20%
20	Indosat, Tbk	Sukuk	5.262.658.272	0,25%	100%	20%
21	Jasa Marga (Persero), Tbk	obligasi	11.705.000.000	0,55%	100%	20%
22	PT Kereta Api (Persero)	Obligasi, Sukuk	16.000.000.000	0,76%	100%	20%
23	PT Merdeka Battery Materials Tbk	obligasi	56.669.295.688	2,69%	100%	20%
24	Medco Energi Internasional, Tbk	Obligasi, Sukuk	120.570.224.073	5,72%	100%	20%
25	Medco Power Indonesia	Sukuk	108.994.976.804	5,17%	100%	20%
26	Mayora Indah, Tbk	Obligasi	20.250.000.000	0,96%	100%	20%
27	PT. Bangun Prestasi Bersama	Penyertaan Langsung	15.768.508.443	0,75%	100%	20%
28	PT PUPUK INDONESIA	Obligasi	4.131.775.872	0,20%	100%	20%
29	Pembangunan Jaya Ancol Tbk	Obligasi	10.430.868.526	0,49%	100%	20%
30	Bank Pan Indonesia, Tbk	Obligasi	26.000.000.000	1,23%	100%	20%
31	Perusahaan Nasional Madani	Obligasi, sukuk	26.000.000.000	1,23%	100%	20%
32	Pos Indonesia (Persero) PT	Sukuk	58.947.532.601	2,79%	100%	20%
33	PT Perusahaan Pengelola Aset	Obligasi	10.000.000.000	0,47%	100%	20%
34	Perusahaan Listrik Negara	Obligasi, Sukuk	215.315.344.238	10,21%	100%	20%
35	Samudera Indonesia Tbk	Sukuk	39.302.520.894	1,86%	100%	20%
36	Sarana Multi Infrastruktur (Persero), Tbk	Sukuk	10.000.000.000	0,47%	100%	20%
37	Summarecon Agung, Tbk	obligasi	40.788.209.680	1,93%	100%	20%
38	Telekomunikasi Indonesia (Persero), Tbk	Obligasi	27.506.474.345	1,30%	100%	20%
39	Trimegah Sekuritas Indonesia Tbk.	obligasi	24.565.785.268	1,16%	100%	20%
	TOTAL		2.109.078.343.572	100%		

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
PEMEMUHAN KEBUTUHAN SBN
PER 31 DESEMBER 2025

No.	Nama Jenis Investasi	Seri Efek	2025		2024	
			Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Nilai Perolehan	Nilai Wajar
	SBN - AFS					
1	Surat Berharga Negara	FR0062	6.175.000.000	6.921.390.000	6.175.000.000	6.586.090.000
2	Surat Berharga Negara	FR0067	5.115.500.000	6.176.148.044	5.115.500.000	5.849.949.298
3	Surat Berharga Negara	FR0068	3.348.000.000	3.431.760.000	3.348.000.000	3.263.144.402
4	Surat Berharga Negara	FR0072	13.052.500.000	14.445.988.358	13.052.500.000	13.567.375.000
5	Surat Berharga Negara	FR0075	20.880.000.000	22.030.569.925	20.880.000.000	20.623.280.000
6	Surat Berharga Negara	FR0076	76.329.588.748	79.701.166.620	76.329.588.748	75.826.758.080
7	Surat Berharga Negara	FR0083	33.321.400.000	35.146.160.000	33.321.400.000	33.169.933.527
8	Surat Berharga Negara	FR0089	29.700.000.000	30.627.700.000	29.700.000.000	29.153.415.163
9	Surat Berharga Negara	FR0097	25.192.440.000	26.617.582.398	25.192.440.000	25.085.900.000
10	Surat Berharga Negara	FR0098	19.779.060.000	21.392.856.733	19.779.060.000	20.085.750.000
11	Surat Berharga Negara	FR0102	9.905.430.000	10.257.280.000	9.905.430.000	9.750.000.000
			242.798.918.748	256.748.602.078	242.798.918.748	242.961.595.470
	SBN - HTM					
1	Surat Berharga Negara	FR0072	52.280.000.000	51.928.382.473	52.280.000.000	52.043.995.006
2	Surat Berharga Negara	FR0076	42.881.105.288	43.123.030.395	42.881.105.288	43.078.063.955
3	Surat Berharga Negara	FR0079	26.365.000.000	26.213.880.787	26.365.000.000	26.265.524.498
4	Surat Berharga Negara	FR0080	20.967.004.581	21.155.304.161	20.967.004.581	21.116.022.847
5	Surat Berharga Negara	FR0083	62.315.536.121	62.155.805.295	62.315.536.121	62.199.931.812
6	Surat Berharga Negara	FR0092	29.214.120.000	29.283.866.221	29.214.120.000	29.262.618.923
			234.022.765.990	233.860.269.332	234.022.765.990	233.966.157.041
	SBSN - AFS					
1	Surat Berharga Syariah Negara	PBS005	9.780.000.000	12.289.399.892	9.780.000.000	11.848.251.567
2	Surat Berharga Syariah Negara	PBS012	25.678.197.691	27.671.408.481	25.678.197.691	26.987.810.697
3	Surat Berharga Syariah Negara	PBS015	17.835.064.000	20.608.382.328	17.835.064.000	20.253.133.404
4	Surat Berharga Syariah Negara	PBS028	52.324.213.558	56.710.685.027	52.324.213.558	55.287.567.132
5	Surat Berharga Syariah Negara	PBS038	84.002.835.930	86.589.570.997	53.372.835.930	52.887.429.894
			189.620.311.179	203.869.446.725	158.990.311.179	167.264.192.694

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
PEMEMUHAN KEBUTUHAN SBN
PER 31 DESEMBER 2025

No.	Nama Jenis Investasi	Seri Efek	2025		2024	
			Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Nilai Perolehan	Nilai Wajar
SBSN - HTM						
1	Surat Berharga Syariah Negara	PBS005	11.728.954.000	11.986.486.849	11.728.954.000	11.936.248.338
2	Surat Berharga Syariah Negara	PBS012	20.739.612.000	20.841.123.950	20.739.612.000	20.822.896.051
3	Surat Berharga Syariah Negara	PBS015	31.696.115.262	31.928.472.039	31.696.115.262	31.885.230.074
4	Surat Berharga Syariah Negara	PBS022	41.273.437.000	40.641.042.301	41.273.437.000	40.776.780.838
			105.438.118.262	105.397.125.139	105.438.118.262	105.421.155.301
Sub Jumlah						
			771.880.114.179	799.875.443.274	741.250.114.179	749.613.100.506
OBLIGASI KORPORASI - AFS						
1	Obligasi Bkljt III PLN Thp VI Thn 2020 Seri D	PPLN03DCN6	23.000.000.000	25.968.842.142	23.000.000.000	24.657.930.480
2	Obligasi Berkelanjutan III PLN Thp VI 2020 Seri E	PPLN03ECN6	87.625.000.000	96.550.935.233	87.625.000.000	91.317.854.573
3	Obligasi Bkljt I Telkom Thp I 2015 Sr D	TLKM01DCN1	26.170.000.000	27.506.474.344	26.170.000.000	25.922.411.296
			136.795.000.000	150.026.251.719	136.795.000.000	141.898.196.349
OBLIGASI KORPORASI - HTM						
1	Obligasi Bkljt III PLN Thp VII Th 2020 Sr C	PPLN03CCN7	2.000.000.000	2.000.000.000	2.000.000.000	2.000.000.000
2	Obligasi Brkelanjutan III PLN Thp VII Th 2020 Sr D	PPLN03DCN7	28.000.000.000	28.000.000.000	28.000.000.000	28.000.000.000
3	Obligasi Bkljt II Jasa Marga Thp I Th 2020 Sr D	JSMR02DCN1	10.000.000.000	10.000.000.000	10.000.000.000	10.000.000.000
			40.000.000.000	40.000.000.000	40.000.000.000	40.000.000.000
SUKUK - AFS						
1	Sukuk Ijarah Bkljt IV PLN Thp I Th 2020 Seri D	SIPPLN04DCN1	16.000.000.000	18.037.406.677	16.000.000.000	16.260.520.426
2	Sukuk Ijarah Bkljt III PLN Thp VI Thn 2020 Seri C	SIPPLN03CCN6	2.000.000.000	2.258.160.186	2.000.000.000	1.994.667.646
			18.000.000.000	20.295.566.863	18.000.000.000	18.255.188.072
SUKUK - HTM						
1	Sukuk Ijarah Bkljt III PLN Thp IV 2019 Sr C	SIPPLN03CCN4	16.000.000.000	16.000.000.000	16.000.000.000	16.000.000.000
2	Sukuk Ijarah Bkljt IV PLN Thp I Th 2020 Seri E	SIPPLN04ECN1	14.500.000.000	14.500.000.000	14.500.000.000	14.500.000.000

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
PEMENUHAN KEBUTUHAN SBN
PER 31 DESEMBER 2025

No.	Nama Jenis Investasi	Seri Efek	2025		2024	
			Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Nilai Perolehan	Nilai Wajar
3	Sukuk Ijarah Bkljt III PLN Thp V Thn 2019 Sr B	SIPPLN03BCN5	5.000.000.000	5.000.000.000	5.000.000.000	5.000.000.000
4	Sukuk Ijarah Bkljt III PLN Thp V Thn 2019 Sr C	SIPPLN03CCN5	7.000.000.000	7.000.000.000	7.000.000.000	7.000.000.000
7	Sukuk Mudharabah Bkljt I SMI III 2019 D	SMSMII01DCN3	10.000.000.000	10.000.000.000	10.000.000.000	10.000.000.000
			52.500.000.000	52.500.000.000	42.500.000.000	52.500.000.000
	Sub Jumlah		247.295.000.000	262.821.818.582	237.295.000.000	252.653.384.421
		TOTAL	1.019.175.114.179	1.062.697.261.856	978.545.114.179	1.002.266.484.927
	TOTAL NILAI WAJAR INVESTASI PER 31 DESEMBER			2.109.078.343.572		1.812.065.329.794
	Total Pemenuhan POJK 56/2017 atas SBN dan SBSN			37,93%		41,37%
	Total Pemenuhan POJK 56/2017 atas Obligasi, Sukuk, Reksadana dan EBA dibidang infrastruktu			12,46%		13,94%

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
RINCIAN SURAT BERHARGA NEGARA
PER 31 DESEMBER 2025

Nomor Baris	Kode Surat Berharga	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Sesilih Penilaian Investasi		Program Pensiun/ Manfaat lain	Metode Pencatatan	Keterangan	Pengelolaan	
								Nilai	%				Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi
1	30-FR0072	25/04/2018	7.500.000.000	0,0825	15/05/2036	8.107.500.000	8.667.593.015	560.093.015	0,07	1001	AFS	-	Swakelola	-
2	30-FR0062	25/04/2018	7.000.000.000	0,06375	15/04/2042	6.175.000.000	6.921.390.000	746.390.000	0,12	1001	AFS	-	Swakelola	-
3	30-FR0067	23/12/2016	5.000.000.000	0,0875	15/02/2044	5.115.500.000	6.176.148.044	1.060.648.044	0,21	1001	AFS	-	Swakelola	-
4	30-FR0068	28/12/2017	3.000.000.000	0,08375	15/03/2034	3.348.000.000	3.431.760.000	83.760.000	0,03	1001	AFS	-	Swakelola	-
5	30-FR0072	29/11/2016	5.000.000.000	0,0825	15/05/2036	4.945.000.000	5.778.395.343	833.395.343	0,17	1001	AFS	-	Swakelola	-
6	30-FR0075	13/12/2021	20.000.000.000	0,075	15/05/2038	20.880.000.000	22.030.569.925	1.150.569.925	0,06	1001	AFS	-	Swakelola	-
7	30-FR0076	21/01/2020	19.611.000.000	0,07375	15/05/2048	19.127.628.072	21.111.045.390	1.983.417.318	0,10	1001	AFS	-	Swakelola	-
8	30-FR0076-01	20/02/2020	9.427.000.000	0,07375	15/05/2048	9.326.960.676	10.148.071.230	821.110.554	0,09	1001	AFS	-	Swakelola	-
9	30-FR0076-02	26/06/2023	10.000.000.000	0,07375	15/05/2048	10.630.000.000	10.764.900.000	134.900.000	0,01	1001	AFS	-	Swakelola	-
10	30-FR0076-03	27/06/2023	20.000.000.000	0,07375	15/05/2048	21.300.000.000	21.529.800.000	229.800.000	0,01	1001	AFS	-	Swakelola	-
11	30-FR0076-04	27/06/2023	15.000.000.000	0,07375	15/05/2048	15.945.000.000	16.147.350.000	202.350.000	0,01	1001	AFS	-	Swakelola	-
12	30-FR0083	20/12/2021	10.000.000.000	0,075	15/04/2040	10.440.000.000	10.983.175.000	543.175.000	0,05	1001	AFS	-	Swakelola	-
13	30-FR0083-01	02/10/2023	15.000.000.000	0,075	15/04/2040	15.705.000.000	16.474.762.500	769.762.500	0,05	1001	AFS	-	Swakelola	-
14	30-FR0083-02	11/10/2023	7.000.000.000	0,075	15/04/2040	7.176.400.000	7.688.222.500	511.822.500	0,07	1001	AFS	-	Swakelola	-
15	30-FR0089	20/09/2023	30.000.000.000	0,06875	15/08/2051	29.700.000.000	30.627.700.000	927.700.000	0,03	1001	AFS	-	Swakelola	-
16	30-FR0097	04/10/2023	10.000.000.000	0,07125	15/06/2043	10.098.000.000	10.647.032.959	549.032.959	0,05	1001	AFS	-	Swakelola	-
17	30-FR0097-01	20/05/2024	5.000.000.000	0,07125	15/06/2043	5.038.590.000	5.323.516.480	284.926.480	0,06	1001	AFS	-	Swakelola	-
18	30-FR0097-02	29/11/2024	10.000.000.000	0,07125	15/06/2043	10.055.850.000	10.647.032.959	591.182.959	0,06	1001	AFS	-	Swakelola	-
19	30-FR0098	06/05/2024	20.000.000.000	0,07125	15/06/2038	19.779.060.000	21.392.856.733	1.613.796.733	0,08	1001	AFS	-	Swakelola	-
20	30-FR0102	18/01/2024	10.000.000.000	0,06875	15/07/2054	9.905.430.000	10.257.280.000	351.850.000	0,04	1001	AFS	-	Swakelola	-
21	31-FR0072	20/06/2022	20.000.000.000	0,0825	15/05/2036	20.720.000.000	20.601.750.387	118.249.613	-0,01	1001	HTM	-	Swakelola	-
22	31-FR0072-01	30/09/2022	15.000.000.000	0,0825	15/05/2036	15.810.000.000	15.687.308.960	122.691.040	-0,01	1001	HTM	-	Swakelola	-
23	31-FR0072-02	24/10/2022	15.000.000.000	0,0825	15/05/2036	15.750.000.000	15.639.323.126	110.676.874	-0,01	1001	HTM	-	Swakelola	-
24	31-FR0076-01	01/04/2019	10.000.000.000	0,07375	15/05/2048	8.791.450.000	8.880.481.480	89.031.480	0,01	1001	HTM	-	Swakelola	-
25	31-FR0076-02	01/04/2019	5.000.000.000	0,07375	15/05/2048	4.376.525.000	4.421.367.980	44.842.980	0,01	1001	HTM	-	Swakelola	-
26	31-FR0076-03	01/04/2019	4.000.000.000	0,07375	15/05/2048	3.547.880.000	3.581.012.882	33.132.882	0,01	1001	HTM	-	Swakelola	-
27	31-FR0076-04	01/04/2019	3.000.000.000	0,07375	15/05/2048	2.660.910.000	2.685.759.661	24.849.661	0,01	1001	HTM	-	Swakelola	-
28	31-FR0076-05	01/04/2019	4.000.000.000	0,07375	15/05/2048	3.547.880.000	3.581.012.882	33.132.882	0,01	1001	HTM	-	Swakelola	-
29	31-FR0076-06	05/03/2020	1.664.000.000	0,07375	15/05/2048	1.611.588.992	1.615.509.529	3.920.537	0,00	1001	HTM	-	Swakelola	-
30	31-FR0076-07	05/03/2020	3.328.000.000	0,07375	15/05/2048	3.223.177.984	3.231.019.059	7.841.075	0,00	1001	HTM	-	Swakelola	-
31	31-FR0076-08	05/03/2020	5.325.000.000	0,07375	15/05/2048	5.157.278.475	5.169.824.666	12.546.191	0,00	1001	HTM	-	Swakelola	-
32	31-FR0076-09	15/05/2020	175.000.000	0,07375	15/05/2048	156.152.325	157.413.929	1.261.604	0,01	1001	HTM	-	Swakelola	-
33	31-FR0076-10	22/06/2020	2.296.000.000	0,07375	15/05/2048	2.185.440.712	2.193.323.352	7.882.640	0,00	1001	HTM	-	Swakelola	-
34	31-FR0076-11	03/12/2020	1.400.000.000	0,07375	15/05/2048	1.440.994.800	1.437.959.030	3.035.770	0,00	1001	HTM	-	Swakelola	-
35	31-FR0076-12	03/12/2020	2.500.000.000	0,07375	15/05/2048	2.576.272.500	2.570.616.176	5.656.324	0,00	1001	HTM	-	Swakelola	-
36	31-FR0076-13	03/12/2020	1.000.000.000	0,07375	15/05/2048	1.029.282.000	1.027.113.593	2.168.407	0,00	1001	HTM	-	Swakelola	-
37	31-FR0076-14	03/12/2020	2.500.000.000	0,07375	15/05/2048	2.576.272.500	2.570.616.176	5.656.324	0,00	1001	HTM	-	Swakelola	-
38	31-FR0079	21/10/2022	5.000.000.000	0,08375	15/04/2039	5.305.000.000	5.270.882.310	34.117.690	-0,01	1001	HTM	-	Swakelola	-
39	31-FR0079-01	28/10/2022	20.000.000.000	0,08375	15/04/2039	21.060.000.000	20.942.998.477	117.001.523	-0,01	1001	HTM	-	Swakelola	-
40	31-FR0080	19/03/2020	5.667.000.000	0,075	15/06/2035	5.569.011.903	5.593.902.155	24.890.252	0,00	1001	HTM	-	Swakelola	-
41	31-FR0080-01	19/03/2020	5.667.000.000	0,075	15/06/2035	5.569.011.903	5.593.902.155	24.890.252	0,00	1001	HTM	-	Swakelola	-
42	31-FR0080-02	19/03/2020	1.889.000.000	0,075	15/06/2035	1.856.337.301	1.864.634.052	8.296.751	0,00	1001	HTM	-	Swakelola	-
43	31-FR0080-03	03/04/2020	6.779.000.000	0,075	15/06/2035	6.352.939.850	6.455.860.094	102.920.244	0,02	1001	HTM	-	Swakelola	-
44	31-FR0080-04	15/05/2020	1.736.000.000	0,075	15/06/2035	1.619.703.624	1.647.005.705	27.302.081	0,02	1001	HTM	-	Swakelola	-
45	31-FR0083-01	03/04/2020	2.237.000.000	0,075	15/04/2040	2.055.527.849	2.081.124.822	25.596.973	0,01	1001	HTM	-	Swakelola	-
46	31-FR0083-02	03/04/2020	2.237.000.000	0,075	15/04/2040	2.055.527.849	2.081.124.822	25.596.973	0,01	1001	HTM	-	Swakelola	-
47	31-FR0083-03	15/05/2020	1.577.000.000	0,075	15/04/2040	1.452.415.423	1.470.452.183	18.036.760	0,01	1001	HTM	-	Swakelola	-
48	31-FR0083-04	08/03/2021	15.000.000.000	0,075	15/04/2040	15.461.550.000	15.397.076.555	64.473.445	0,00	1001	HTM	-	Swakelola	-
49	31-FR0083-05	08/03/2021	10.000.000.000	0,075	15/04/2040	10.297.180.000	10.255.703.280	41.476.720	0,00	1001	HTM	-	Swakelola	-
50	31-FR0083-06	08/03/2021	5.000.000.000	0,075	15/04/2040	5.143.335.000	5.123.347.458	19.987.542	0,00	1001	HTM	-	Swakelola	-
51	31-FR0083-07	20/12/2021	10.000.000.000	0,075	15/04/2040	10.415.000.000	10.363.016.664	51.983.336	0,00	1001	HTM	-	Swakelola	-
52	31-FR0083-08	11/03/2022	15.000.000.000	0,075	15/04/2040	15.435.000.000	15.383.959.511	51.040.489	0,00	1001	HTM	-	Swakelola	-
53	31-FR0092	18/05/2022	10.000.000.000	0,07125	15/06/2042	9.713.690.000	9.739.179.832	25.489.832	0,00	1001	HTM	-	Swakelola	-
54	31-FR0092-01	18/05/2022	10.000.000.000	0,07125	15/06/2042	9.683.290.000	9.711.401.100	28.111.100	0,00	1001	HTM	-	Swakelola	-
55	31-FR0092-02	09/06/2022	10.000.000.000	0,07125	15/06/2042	9.817.140.000	9.833.285.289	16.145.289	0,00	1001	HTM	-	Swakelola	-
56	80-PBS005	31/07/2018	12.000.000.000	0,0675	15/04/2043	9.780.000.000	12.289.399.892	2.509.399.892	0,26	1001	AFS	-	Swakelola	-
57	80-PBS012	24/08/2018	24.074.000.000	0,08875	15/11/2031	25.678.197.691	27.671.408.481	1.993.210.790	0,08	1001	AFS	-	Swakelola	-
58	80-PBS015-01	16/10/2019	2.000.000.000	0,08	15/07/2047	1.945.422.000	2.289.820.259	344.398.259	0,18	1001	AFS	-	Swakelola	-
59	80-PBS015-02	16/10/2019	2.000.000.000	0,08	15/07/2047	1.945.422.000	2.289.820.259	344.398.259	0,18	1001	AFS	-	Swakelola	-

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
RINCIAN SURAT BERHARGA NEGARA
PER 31 DESEMBER 2025

Nomor Baris	Kode Surat Berharga	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Sesilih Penilaian Investasi		Program Pensiun/ Manfaat lain	Metode Pencatatan	Keterangan	Pengelolaan	
								Nilai	%				Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi
60	80-PBS015-03	16/10/2019	2.000.000.000	0,08	15/07/2047	1.944.220.000	2.289.820.259	345.600.259	0,18	1001	AFS	-	Swakelola	-
61	80-PBS015-04	29/11/2019	4.000.000.000	0,08	15/07/2047	4.000.000.000	4.579.640.517	579.640.517	0,14	1001	AFS	-	Swakelola	-
62	80-PBS015-05	29/11/2019	4.000.000.000	0,08	15/07/2047	4.000.000.000	4.579.640.517	579.640.517	0,14	1001	AFS	-	Swakelola	-
63	80-PBS015-06	29/11/2019	4.000.000.000	0,08	15/07/2047	4.000.000.000	4.579.640.517	579.640.517	0,14	1001	AFS	-	Swakelola	-
64	80-PBS028	02/10/2020	3.788.000.000	0,0775	15/10/2046	3.881.783.304	4.244.365.576	362.582.272	0,09	1001	AFS	-	Swakelola	-
65	80-PBS028-01	02/10/2020	6.300.000.000	0,0775	15/10/2046	6.478.806.600	7.059.002.937	580.196.337	0,09	1001	AFS	-	Swakelola	-
66	80-PBS028-02	16/10/2020	1.912.000.000	0,0775	15/10/2046	1.966.337.128	2.142.351.368	176.014.240	0,09	1001	AFS	-	Swakelola	-
67	80-PBS028-03	16/10/2020	4.780.000.000	0,0775	15/10/2046	4.780.000.000	5.355.878.419	440.035.599	0,09	1001	AFS	-	Swakelola	-
68	80-PBS028-04	16/10/2020	2.868.000.000	0,0775	15/10/2046	2.949.505.692	3.213.527.052	264.021.360	0,09	1001	AFS	-	Swakelola	-
69	80-PBS028-05	03/11/2020	4.000.000.000	0,0775	15/10/2046	4.142.536.000	4.481.906.627	339.370.627	0,08	1001	AFS	-	Swakelola	-
70	80-PBS028-06	03/11/2020	3.921.000.000	0,0775	15/10/2046	3.921.000.000	4.046.370.054	4.393.388.971	0,09	1001	AFS	-	Swakelola	-
71	80-PBS028-07	03/11/2020	8.000.000.000	0,0775	15/10/2046	8.285.072.000	8.963.813.254	678.741.254	0,08	1001	AFS	-	Swakelola	-
72	80-PBS028-08	03/11/2020	7.844.000.000	0,0775	15/10/2046	8.094.804.056	8.789.018.896	694.214.840	0,09	1001	AFS	-	Swakelola	-
73	80-PBS028-09	17/11/2020	2.000.000.000	0,0775	15/10/2046	2.100.884.000	2.240.953.313	140.069.313	0,07	1001	AFS	-	Swakelola	-
74	80-PBS028-10	17/11/2020	2.000.000.000	0,0775	15/10/2046	2.100.884.000	2.240.953.313	140.069.313	0,07	1001	AFS	-	Swakelola	-
75	80-PBS028-11	17/11/2020	2.000.000.000	0,0775	15/10/2046	2.100.884.000	2.240.953.313	140.069.313	0,07	1001	AFS	-	Swakelola	-
76	80-PBS028-12	17/11/2020	1.200.000.000	0,0775	15/10/2046	1.260.503.904	1.344.571.988	84.068.084	0,07	1001	AFS	-	Swakelola	-
77	80-PBS038	12/02/2024	9.654.000.000	0,06875	15/12/2049	9.532.234.098	9.896.946.846	364.712.748	0,04	1001	AFS	-	Swakelola	-
78	80-PBS038-01	26/02/2024	10.000.000.000	0,06875	15/12/2049	9.873.790.000	10.251.654.077	377.864.077	0,04	1001	AFS	-	Swakelola	-
79	80-PBS038-02	26/02/2024	1.938.000.000	0,06875	15/12/2049	1.908.984.264	1.986.770.560	77.786.296	0,04	1001	AFS	-	Swakelola	-
80	80-PBS038-03	27/05/2024	4.000.000.000	0,06875	15/12/2049	3.908.076.000	4.100.661.631	192.585.631	0,05	1001	AFS	-	Swakelola	-
81	80-PBS038-04	27/05/2024	3.000.000.000	0,06875	15/12/2049	2.920.698.000	3.075.496.223	154.798.223	0,05	1001	AFS	-	Swakelola	-
82	80-PBS038-05	27/05/2024	14.000.000.000	0,06875	15/12/2049	13.710.648.000	14.352.315.708	641.667.708	0,05	1001	AFS	-	Swakelola	-
83	80-PBS038-06	27/05/2024	4.000.000.000	0,06875	15/12/2049	3.903.464.000	4.100.661.631	197.197.631	0,05	1001	AFS	-	Swakelola	-
84	80-PBS038-07	18/07/2024	4.000.000.000	0,06875	15/12/2049	3.871.612.000	4.100.661.631	229.049.631	0,06	1001	AFS	-	Swakelola	-
85	80-PBS038-08	18/07/2024	3.872.000.000	0,06875	15/12/2049	3.743.329.568	3.969.440.459	226.110.891	0,06	1001	AFS	-	Swakelola	-
86	80-PBS038-09	29/12/2025	30.000.000.000	0,06875	15/12/2049	30.630.000.000	30.754.962.231	124.962.231	0,00	1001	AFS	-	Swakelola	-
87	81-PBS005	23/08/2019	4.000.000.000	0,0675	15/04/2043	3.345.944.000	3.420.471.038	74.527.038	0,02	1001	HTM	-	Swakelola	-
88	81-PBS005-01	23/08/2019	4.000.000.000	0,0675	15/04/2043	3.345.944.000	3.420.471.038	74.527.038	0,02	1001	HTM	-	Swakelola	-
89	81-PBS005-02	20/09/2019	6.000.000.000	0,0675	15/04/2043	5.037.066.000	5.145.544.773	108.478.773	0,02	1001	HTM	-	Swakelola	-
90	81-PBS012	19/10/2018	5.500.000.000	0,08875	15/11/2031	5.294.509.000	5.375.083.992	80.574.992	0,02	1001	HTM	-	Swakelola	-
91	81-PBS012-01	01/11/2018	5.500.000.000	0,08875	15/11/2031	5.295.103.000	5.374.938.154	79.835.154	0,02	1001	HTM	-	Swakelola	-
92	81-PBS012-02	01/04/2019	10.000.000.000	0,08875	15/11/2031	10.150.000.000	10.091.101.804	58.898.196	-0,01	1001	HTM	-	Swakelola	-
93	81-PBS015	25/09/2018	3.000.000.000	0,08	15/07/2047	2.598.975.000	2.628.482.858	29.507.858	0,01	1001	HTM	-	Swakelola	-
94	81-PBS015-01	09/10/2018	3.000.000.000	0,08	15/07/2047	2.566.437.000	2.597.510.530	31.073.530	0,01	1001	HTM	-	Swakelola	-
95	81-PBS015-02	16/11/2018	8.000.000.000	0,08	15/07/2047	6.844.928.000	6.926.115.888	81.187.888	0,01	1001	HTM	-	Swakelola	-
96	81-PBS015-03	06/05/2019	4.000.000.000	0,08	15/07/2047	3.674.828.000	3.699.087.017	24.259.017	0,01	1001	HTM	-	Swakelola	-
97	81-PBS015-04	06/05/2019	3.000.000.000	0,08	15/07/2047	2.756.148.000	2.774.180.486	18.032.486	0,01	1001	HTM	-	Swakelola	-
98	81-PBS015-05	06/05/2019	3.000.000.000	0,08	15/07/2047	2.756.121.000	2.774.155.229	18.034.229	0,01	1001	HTM	-	Swakelola	-
99	81-PBS015-06	12/07/2019	6.000.000.000	0,08	15/07/2047	5.777.742.000	5.794.809.019	17.067.019	0,00	1001	HTM	-	Swakelola	-
100	81-PBS015-08	29/07/2019	4.886.000.000	0,08	15/07/2047	4.720.936.262	4.734.131.012	13.194.750	0,00	1001	HTM	-	Swakelola	-
101	81-PBS022	15/06/2020	8.000.000.000	0,08625	15/04/2034	8.455.608.000	8.328.614.421	126.993.579	-0,02	1001	HTM	-	Swakelola	-
102	81-PBS022-01	15/06/2020	3.000.000.000	0,08625	15/04/2034	3.170.853.000	3.123.230.408	47.622.592	-0,02	1001	HTM	-	Swakelola	-
103	81-PBS022-02	15/06/2020	12.000.000.000	0,08625	15/04/2034	12.715.872.000	12.516.037.404	199.834.596	-0,02	1001	HTM	-	Swakelola	-
104	81-PBS022-03	26/06/2020	8.000.000.000	0,08625	15/04/2034	8.454.752.000	8.328.867.846	125.884.154	-0,01	1001	HTM	-	Swakelola	-
105	81-PBS022-04	26/06/2020	8.000.000.000	0,08625	15/04/2034	8.476.352.000	8.344.292.222	132.059.778	-0,02	1001	HTM	-	Swakelola	-
TOTAL			770.552.000.000			771.880.114.179	799.875.443.274	27.995.329.095						

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
RINCIAN SAHAM
PER 31 DESEMBER 2025

Nomor Baris	Kode Saham	Nama Emiten	Tanggal	Jumlah Saham	Nilai Perolehan	Nilai Pasar	Selisih Penilaian Investasi		Sektor Ekonomi	Program Pensiun/ Manfaat lain	Keterangan	Pengelolaan	
							Nilai	%				Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi
1	02-BBNI	Bank Negara Indonesia Tbk	09/10/2023	1.000.000	4.398.880.970	4.370.000.000	- 28.880.970	-0,66%	Keuangan	1001	-	Swakelola	-
2	03-BBNI	Bank Negara Indonesia Tbk	09/10/2023	60.000	235.219.499	262.200.000	26.980.501	11,47%	Keuangan	1001	-	Swakelola	-
3	04-BBNI	Bank Negara Indonesia Tbk	09/10/2023	90.000	335.356.875	393.300.000	57.943.125	17,28%	Keuangan	1001	-	Swakelola	-
4	05-BBNI	Bank Negara Indonesia Tbk	09/10/2023	100.000	332.580.499	437.000.000	104.419.501	31,40%	Keuangan	1001	-	Swakelola	-
5	06-BBNI	Bank Negara Indonesia Tbk	09/10/2023	350.000	1.050.221.247	1.529.500.000	479.278.753	45,64%	Keuangan	1001	-	Swakelola	-
6	01-BBRI	Bank Rakyat Indonesia (Persero) Tbk	11/01/2023	250.000	1.042.103.920	915.000.000	- 127.103.920	-12,20%	Keuangan	1001	-	Swakelola	-
7	02-BBRI	Bank Rakyat Indonesia (Persero) Tbk	11/01/2023	240.000	976.348.800	878.400.000	- 97.948.800	-10,03%	Keuangan	1001	-	Swakelola	-
8	03-BBRI	Bank Rakyat Indonesia (Persero) Tbk	11/01/2023	2.000.000	7.349.670.000	7.320.000.000	- 29.670.000	-0,40%	Keuangan	1001	-	Swakelola	-
9	BBRI	Bank Rakyat Indonesia (Persero) Tbk	11/01/2023	1.754.100	7.761.728.452	6.420.006.000	- 1.341.722.452	-17,29%	Keuangan	1001	-	Swakelola	-
10	ICBP	Indofood Cbp Sukses Makmur Tbk	31/10/2025	810.000	7.095.503.795	6.642.000.000	- 453.503.795	-6,39%	Barang Konsumen	1001	-	Swakelola	-
11	JSMR	Jasa Marga Tbk	19/12/2025	500.000	1.683.398.640	1.705.000.000	21.601.360	1,28%	Infrastruktur	1001	-	Swakelola	-
	TOTAL			7.154.100	32.261.012.697	30.872.406.000	- 1.388.606.697						

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
RINCIAN OBLIGASI
PER 31 DESEMBER 2025

Nomor Baris	Nama Penerbit	Kode Obligasi	Nama Obligasi	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Peringkat		Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Sektor Ekonomi	Program Pensiun/ Manfaat lain	Metode Pencatatan	Keterangan	Pengelolaan	
								Awal	Akhir			Nilai	%					Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi
1	Bank Bukopin Tbk	41-BBK03BSBCN1	Obligasi Subor Bkjtjn III KB Bukopin 2021 Seri B	09/09/2021	20.000.000.000	8,90%	09/09/2028	AA	AA	20.000.000.000	20.000.000.000	-	0,00%	Keuangan	1001	HTM	-	Swakelola	-
2	Bank Mandiri (Persero) Tbk	41-BMRI02BCN1	Obligasi Bkjtj II Bank Mandiri Thp I Th 2020 Sr B	11/05/2020	3.500.000.000	8,30%	12/05/2027	AAA	AAA	3.500.000.000	3.500.000.000	-	0,00%	Keuangan	1001	HTM	-	Swakelola	-
3	Bank Pan Indonesia Tbk	41-PNBW04CN2	Obligasi Berkelanjutan IV BANK PANIN II 2024	07/10/2024	26.000.000.000	7,25%	08/10/2029	AA	AA	26.000.000.000	26.000.000.000	-	0,00%	Keuangan	1001	HTM	-	Swakelola	-
4	Bank Pembangunan Daerah Jawa Barat Dan Banten Tbk	40-BJBR02BSBCN2	Obligasi Sub Bkjtj II Bank BJB Thp II Th 2020 Sr B	16/11/2020	3.000.000.000	9,00%	17/11/2027	A	A+	3.000.000.000	3.101.599.945	101.599.945	3,39%	Keuangan	1001	AFS	-	Swakelola	-
5	Bank Pembangunan Daerah Jawa Barat Dan Banten Tbk	41-BJBR03BSBCN1	Obligasi Subordinasi III Bank BJB I 2021 Seri B	15/07/2021	9.500.000.000	8,60%	15/07/2028	A	A+	9.500.000.000	9.500.000.000	-	0,00%	Keuangan	1001	HTM	-	Swakelola	-
6	Bank Pembangunan Daerah Jawa Barat Dan Banten Tbk	41-BJBR03BSBCN2	Obligasi Sub Bkjtj III Bank BJB Thp II 2022 Seri B	08/06/2022	18.000.000.000	8,60%	09/06/2029	A+	A+	18.000.000.000	18.000.000.000	-	0,00%	Keuangan	1001	HTM	-	Swakelola	-
7	Bank Pembangunan Daerah Jawa Barat Dan Banten Tbk	41-BJBR04BSBCN1	Obligasi Sub Bkjtj IV Bank BJB Tahap I 2024 Sr B	04/07/2024	50.000.000.000	8,50%	05/07/2031	A+	A+	50.000.000.000	50.000.000.000	-	0,00%	Keuangan	1001	HTM	-	Swakelola	-
8	Bank Tabungan Negara (Persero) Tbk	40-BBTN03DCN1	Obligasi Bkjtj III Bank BTN Thp I 2017 D	27/12/2017	5.000.000.000	8,90%	13/07/2027	AA	AA+	5.237.500.000	5.254.747.599	17.247.599	0,33%	Keuangan	1001	AFS	-	Swakelola	-
9	Bumi Serpong Damai Tbk	41-BSDE03BCN1	Obligasi Bkjtj III Bumi Serpong Damai I 2022 Sr B	06/04/2022	2.000.000.000	7,75%	07/04/2027	AA-	AA	2.000.000.000	2.000.000.000	-	0,00%	Properti&Real Estate	1001	HTM	-	Swakelola	-
10	Integrasi Jaringan Ekosistem	40-IJEE02A	Obligasi II Integrasi Jaringan Ekosistem 2025 A	08/07/2025	4.500.000.000	10,25%	18/07/2026	A	A	4.500.000.000	4.569.012.002	69.012.002	1,53%	Infrastruktur	1001	AFS	-	Swakelola	-
11	Jasa Marga Tbk	41-JSMR02DCN1	Obligasi Bkjtj II Jasa Marga Thp I Th 2020 Sr D	07/09/2020	10.000.000.000	9,00%	08/09/2030	AA	AA	10.000.000.000	10.000.000.000	-	0,00%	Infrastruktur	1001	HTM	-	Swakelola	-
12	Mayora Indah Tbk	41-MYOR02ACN2	Obligasi Bkjtj II Mayora Indah Thp II Th 2022 sr A	28/03/2022	5.000.000.000	7,00%	29/03/2027	AA	AA	5.000.000.000	5.000.000.000	-	0,00%	Barang Konsumen Prim	1001	HTM	-	Swakelola	-
13	Mayora Indah Tbk	41-MYOR02BCN2	Obligasi Bkjtj II Mayora Indah Thp II Th 2022 Sr B	28/03/2022	15.250.000.000	7,50%	29/03/2029	AA	AA	15.250.000.000	15.250.000.000	-	0,00%	Barang Konsumen Prim	1001	HTM	-	Swakelola	-
14	Medco Energi Internasional Tbk	40-MEDC05BCN3	Obligasi Bkjtj V Medco Energi Int III 2025 B	06/01/2025	37.000.000.000	8,25%	07/01/2032	AA-	AA-	37.000.000.000	39.451.110.681	2.451.110.681	6,62%	Energi	1001	AFS	-	Swakelola	-
15	Medco Energi Internasional Tbk	40-MEDC05CCN1	Obligasi Bkjtj V Medco Energi Int Thp I 2023 C	06/07/2023	50.000.000.000	8,15%	07/07/2030	AA-	AA-	50.000.000.000	52.978.987.850	2.978.987.850	5,96%	Energi	1001	AFS	-	Swakelola	-
16	Medco Energi Internasional Tbk	40-MEDC05CCN2	Obligasi Bkjtj V Medco Energi Int Thp II 2024 C	12/02/2024	15.000.000.000	8,50%	13/02/2031	AA-	AA-	15.000.000.000	16.140.125.542	1.140.125.542	7,60%	Energi	1001	AFS	-	Swakelola	-
17	Medco Energi Internasional Tbk	41-MEDC04CCN3	Obligasi Bkjtj IV Medco Energi Int III 2022 Sr C	25/07/2022	12.000.000.000	9,00%	26/07/2029	AA-	AA-	12.000.000.000	12.000.000.000	-	0,00%	Energi	1001	HTM	-	Swakelola	-
18	Pembangunan Jaya Ancol Tbk	40-PJAA03CCN1	Obligasi Bkjtj III Jaya Ancol Thp I 2024 Sr C	09/07/2024	10.000.000.000	9,00%	09/07/2031	A+	A+	10.000.000.000	10.430.868.526	430.868.526	4,31%	Barang Konsumen Non	1001	AFS	-	Swakelola	-
19	Perusahaan Listrik Negara, PT	40-PPLN03DCN6	Obligasi Bkjtj III PLN Thp VI Thn 2020 Seri D	17/02/2020	7.000.000.000	8,70%	18/02/2035	AAA	AAA	7.000.000.000	7.903.560.652	903.560.652	12,91%	Infrastruktur	1001	AFS	-	Swakelola	-
20	Perusahaan Listrik Negara, PT	40-PPLN03DCN6-01	Obligasi Bkjtj III PLN Thp VI Thn 2020 Seri D	17/02/2020	2.000.000.000	8,70%	18/02/2035	AAA	AAA	2.000.000.000	2.258.160.186	258.160.186	12,91%	Infrastruktur	1001	AFS	-	Swakelola	-
21	Perusahaan Listrik Negara, PT	40-PPLN03DCN6-02	Obligasi Bkjtj III PLN Thp VI Thn 2020 Seri D	17/02/2020	2.000.000.000	8,70%	18/02/2035	AAA	AAA	2.000.000.000	2.258.160.186	258.160.186	12,91%	Infrastruktur	1001	AFS	-	Swakelola	-
22	Perusahaan Listrik Negara, PT	40-PPLN03DCN6-04	Obligasi Bkjtj III PLN Thp VI Thn 2020 Seri D	17/02/2020	2.000.000.000	8,70%	18/02/2035	AAA	AAA	2.000.000.000	2.258.160.186	258.160.186	12,91%	Infrastruktur	1001	AFS	-	Swakelola	-
23	Perusahaan Listrik Negara, PT	40-PPLN03DCN6-05	Obligasi Bkjtj III PLN Thp VI Thn 2020 Seri D	17/02/2020	2.000.000.000	8,70%	18/02/2035	AAA	AAA	2.000.000.000	2.258.160.186	258.160.186	12,91%	Infrastruktur	1001	AFS	-	Swakelola	-
24	Perusahaan Listrik Negara, PT	40-PPLN03DCN6-06	Obligasi Bkjtj III PLN Thp VI Thn 2020 Seri D	17/02/2020	8.000.000.000	8,70%	18/02/2035	AAA	AAA	8.000.000.000	9.032.640.745	1.032.640.745	12,91%	Infrastruktur	1001	AFS	-	Swakelola	-
25	Perusahaan Listrik Negara, PT	40-PPLN03ECN6	Obligasi Berkelanjutan III PLN Thp VI 2020 Seri E	01/07/2021	20.000.000.000	9,05%	18/02/2040	AAA	AAA	20.300.000.000	22.717.867.114	2.417.867.114	11,91%	Infrastruktur	1001	AFS	-	Swakelola	-
26	Perusahaan Listrik Negara, PT	40-PPLN03ECN6-01	Obligasi Berkelanjutan III PLN Thp VI 2020 Seri E	19/07/2021	15.000.000.000	9,05%	18/02/2040	AAA	AAA	15.345.000.000	17.038.400.335	1.693.400.335	11,04%	Infrastruktur	1001	AFS	-	Swakelola	-
27	Perusahaan Listrik Negara, PT	40-PPLN03ECN6-02	Obligasi Berkelanjutan III PLN Thp VI 2020 Seri E	02/08/2021	20.000.000.000	9,05%	18/02/2040	AAA	AAA	20.570.000.000	22.717.867.114	2.147.867.114	10,44%	Infrastruktur	1001	AFS	-	Swakelola	-
28	Perusahaan Listrik Negara, PT	40-PPLN03ECN6-03	Obligasi Berkelanjutan III PLN Thp VI 2020 Seri E	31/01/2023	30.000.000.000	9,05%	18/02/2040	AAA	AAA	31.410.000.000	34.076.800.671	2.666.800.671	8,49%	Infrastruktur	1001	AFS	-	Swakelola	-
29	Perusahaan Listrik Negara, PT	41-PPLN03CCN7	Obligasi Bkjtj III PLN Thp VII Th 2020 Sr C	05/05/2020	2.000.000.000	8,55%	06/05/2027	AAA	AAA	2.000.000.000	2.000.000.000	-	0,00%	Infrastruktur	1001	HTM	-	Swakelola	-
30	Perusahaan Listrik Negara, PT	41-PPLN03DCN7	Obligasi Brkelanjutan III PLN Thp VII Th 2020 Sr D	05/05/2020	28.000.000.000	9,10%	06/05/2030	AAA	AAA	28.000.000.000	28.000.000.000	-	0,00%	Infrastruktur	1001	HTM	-	Swakelola	-
31	PT Aneka Gas Industri Tbk	41-AGII02BCN4	Obligasi Bkjtj II Aneka Gas Industri Thp IV 2021 B	21/12/2021	6.000.000.000	9,15%	22/12/2026	A-	A	6.000.000.000	6.000.000.000	-	0,00%	Barang Baku	1001	HTM	-	Swakelola	-
32	PT Aneka Gas Industri Tbk	41-AGII02CCN3	Obligasi Berkelanjutan II Aneka Gas III 2021 Seri C	06/07/2021	1.000.000.000	10,75%	06/07/2028	A-	A	1.000.000.000	1.000.000.000	-	0,00%	Barang Baku	1001	HTM	-	Swakelola	-
33	PT Aneka Gas Industri Tbk	41-AGII03BCN1	Obligasi Bkjtj III Samantor Indo Gas Thp I 2023 B	09/10/2023	7.000.000.000	7,90%	10/10/2028	A	A	7.000.000.000	7.000.000.000	-	0,00%	Barang Baku	1001	HTM	-	Swakelola	-
34	PT Arkora Hydro	40-ARKO01BGN	Obligasi Berwswan Lingkungan I Arkora Hydro 2023 B	07/08/2023	10.000.000.000	10,00%	08/08/2028	A	A+	10.000.000.000	10.635.129.502	635.129.502	6,35%	Infrastruktur	1001	AFS	-	Swakelola	-
35	PT Bukit Makmur Mandiri Utama	40-BOLD01C	PT BUKIT MAKMUR MANDIRI UTAMA	27/12/2023	10.000.000.000	9,70%	28/12/2028	A+	A+	10.000.000.000	10.609.614.508	609.614.508	6,10%	Energi	1001	AFS	-	Swakelola	-
36	PT Bukit Makmur Mandiri Utama	40-BOLD02C	OBLIGASI II BUMA TAHUN 2024 SERI C	07/10/2024	15.000.000.000	9,75%	08/10/2029	A+	A+	15.000.000.000	16.038.266.662	1.038.266.662	6,92%	Energi	1001	AFS	-	Swakelola	-
37	PT Bukit Makmur Mandiri Utama	40-BOLD03C	Obligasi III BUMA Tahun 2025 Seri C	10/10/2025	13.000.000.000	8,75%	10/10/2030	A+	A+	13.000.000.000	13.453.638.847	453.638.847	3,49%	Energi	1001	AFS	-	Swakelola	-

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
RINCIAN OBLIGASI
PER 31 DESEMBER 2025

Nomor Baris	Nama Penerbit	Kode Obligasi	Nama Obligasi	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Peringkat		Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Sektor Ekonomi	Program Pensiun/ Manfaat lain	Metode Pencatatan	Keterangan	Pengelolaan	
								Awal	Akhir			Nilai	%					Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi
38	PT Danareksa (Persero)	40-DNRK08C	Obligasi VIII Danareksa Tahun 2023 Seri C	08/01/2024	6.000.000.000	7,85%	09/01/2029	AA	AA	6.000.000.000	6.289.691.789	289.691.789	4,83%	Keuangan	1001	AFS	-	Swakelola	-
39	PT Danareksa (Persero)	41-DNRK07B	Obligasi VII Danareksa Tahun 2023 Sr B	07/02/2023	20.000.000.000	8,00%	08/02/2028	AA	AA	20.000.000.000	20.000.000.000	-	0,00%	Keuangan	1001	HTM	-	Swakelola	-
40	PT Kereta Api (Persero)	41-KAII01BCN1	Obligasi Bkjjt I Kereta Api Indonesia I 2022 B	04/08/2022	8.000.000.000	8,00%	05/08/2029	AA+	AAA	8.000.000.000	8.000.000.000	-	0,00%	Transportasi&Logisti	1001	HTM	-	Swakelola	-
41	PT Merdeka Battery Materials Tbk	40-MBMA01B	Obligasi Merdeka Battery Materials Tahun 2024 Sr B	02/04/2024	29.500.000.000	9,25%	03/07/2027	A	A	29.500.000.000	30.372.973.888	872.973.888	2,96%	Barang Baku	1001	AFS	-	Swakelola	-
42	PT Merdeka Battery Materials Tbk	40-MBMA02B	Obligasi II Merdeka Battery Materials 2024 Sr B	07/10/2024	25.000.000.000	9,00%	08/10/2027	A	A	25.000.000.000	26.296.321.801	1.296.321.801	5,19%	Barang Baku	1001	AFS	-	Swakelola	-
43	PT Permodalan Nasional Madani (Persero)	41-PNMP04CCN1	Obligasi Berkelanjutan IV PNM Thp I Th 2021 Sr C	09/12/2021	16.000.000.000	6,25%	10/12/2026	AA	AAA	16.000.000.000	16.000.000.000	-	0,00%	Keuangan	1001	HTM	-	Swakelola	-
44	PT Perusahaan Pengelola Aset	41-PPAP02B	Obligasi II Perusahaan Pengelola Aset Th 2022 Sr B	07/07/2022	10.000.000.000	7,80%	08/07/2027	AA	AA-	10.000.000.000	10.000.000.000	-	0,00%	Keuangan	1001	HTM	-	Swakelola	-
45	PT Pupuk Indonesia	40-PIHC02CCN2	OBLIGASI BKJLT II PUPUK INDONESIA THP II 2021 C	09/03/2021	4.000.000.000	7,20%	10/03/2028	AAA	AAA	4.000.000.000	4.131.775.872	131.775.872	3,29%	Barang Baku	1001	AFS	-	Swakelola	-
46	PT. Bank Sulselbar	41-BSSB03BCN1	Obligasi Bkjjt III Bank Sulselbar Thp I 2021 Sr B	28/12/2021	11.000.000.000	6,95%	29/12/2026	A+	A+	11.000.000.000	11.000.000.000	-	0,00%	Keuangan	1001	HTM	-	Swakelola	-
47	PT. Bank UOB Indonesia	41-BBIA03SBCN1	Obligasi Sub Bkjjt III Bank UOB Indnsia Thp I 2022	07/03/2022	15.000.000.000	8,00%	08/03/2029	AA	AA	15.000.000.000	15.000.000.000	-	0,00%	Keuangan	1001	HTM	-	Swakelola	-
48	Summarecon Agung Tbk	40-SMRA04BCN3	Obligasi Bkjjt IV Summarecon Agung III 2024 Sr B	03/06/2024	21.000.000.000	9,30%	04/06/2029	A+	A+	21.000.000.000	21.788.209.680	788.209.680	3,75%	Properti&Real Estate	1001	AFS	-	Swakelola	-
49	Summarecon Agung Tbk	41-SMRA04BCN2	Obligasi Bkjjt IV Summarecon Agung Thp II 2023 B	18/10/2023	19.000.000.000	8,00%	19/10/2028	A+	A+	19.000.000.000	19.000.000.000	-	0,00%	Properti&Real Estate	1001	HTM	-	Swakelola	-
50	Telekomunikasi Indonesia (Persero) Tbk	40-TLKM01DCN1	Obligasi Bkjjt I Telkom Thp I 2015 Sr D	04/04/2023	20.000.000.000	11,00%	23/06/2045	AAA	AAA	26.170.000.000	27.506.474.344	1.336.474.344	5,11%	Infrastruktur	1001	AFS	-	Swakelola	-
51	Trimegah Securities Tbk	40-TRIM02BCN3	Obligasi Berkelanjutan II Trimegah Thp III 2025 B	04/12/2025	24.500.000.000	8,50%	05/12/2032	A	A	24.500.000.000	24.565.785.267	65.785.267	0,27%	Keuangan	1001	AFS	-	Swakelola	-
	TOTAL									733.782.500.000	760.384.111.680	26.601.611.680							

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN IURAN PASTI
RINCIAN SUKUK
PER 31 DESEMBER 2025

Nomor Baris	Nama Penerbit	Kode Sukuk	Nama Sukuk	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Peringkat		Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Sektor Ekonomi	Program Pensiun/ Manfaat lain	Metode Pencatatan	Pengelolaan	
								Awal	Akhir			Nilai	%				Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi
1	Bank BJB Syariah	51-SWBJS01ASB-01	Sukuk Wklh BI Al-Istitsmar Sub Bank BJB Syariah 25A	02/07/2025	800.000.000	8,70%	02/07/2030	A	A	800.000.000	800.000.000	-	0,00%	Keuangan	1001	HTM	Swakelola	-
2	Bank BJB Syariah	51-SWBJS01BSB-01	Sukuk Wklh BI Al-Istitsmar Sub Bank BJB Syariah 25B	02/07/2025	1.000.000.000	9,00%	02/07/2032	A	A	1.000.000.000	1.000.000.000	-	0,00%	Keuangan	1001	HTM	Swakelola	-
3	Bank BJB Syariah	51-SWBJS01ASB	Sukuk Wklh BI Al-Istitsmar Sub Bank BJB Syariah 25A	01/07/2025	8.000.000.000	8,70%	02/07/2030	A	A	8.000.000.000	8.000.000.000	-	0,00%	Keuangan	1001	HTM	Swakelola	-
4	Bank BJB Syariah	51-SWBJS01BSB	Sukuk Wklh BI Al-Istitsmar Sub Bank BJB Syariah 25B	01/07/2025	6.000.000.000	9,00%	02/07/2032	A	A	6.000.000.000	6.000.000.000	-	0,00%	Keuangan	1001	HTM	Swakelola	-
5	Indosat Tbk	50-SIASAT02DCN1	Sukuk Ijarah Berkelanjutan II Indosat tahap I Tahu	24/05/2017	5.000.000.000	9,25%	31/05/2027	AAA	AAA	5.000.000.000	5.262.658.272	262.658.272	5,25%	Infrastruktur	1001	AFS	Swakelola	-
6	Integrasi Jaringan Ekosistem	50-SIJEE01A	Sukuk Ijarah I Integrasi Jaringan Ekosistem 2025 A	08/07/2025	5.000.000.000	10,25%	18/07/2026	A	A	5.000.000.000	5.101.947.751	101.947.751	2,04%	Infrastruktur	1001	AFS	Swakelola	-
7	Medco Energi Internasional Tbk	52-SWMEDP02C-00	Sukuk Wakalah Medco Power Indonesia II 2019 Sr C	22/05/2019	10.000.000.000	11,10%	23/05/2026	A	A	10.000.000.000	10.000.000.000	-	0,00%	Energi	1001	HTM	Swakelola	-
8	Perusahaan Listrik Negara, PT	51-SIPPLN04ECN1	Sukuk Ijarah Bkijt IV PLN Thp I Th 2020 Seri E	07/09/2020	14.500.000.000	8,86%	08/09/2040	AAA	AAA	14.500.000.000	14.500.000.000	-	0,00%	Infrastruktur	1001	HTM	Swakelola	-
9	Perusahaan Listrik Negara, PT	51-SIPPLN03CCN4	Sukuk Ijarah Bkijt III PLN Thp IV 2019 Sr C	31/07/2019	16.000.000.000	8,70%	01/08/2029	AAA	AAA	16.000.000.000	16.000.000.000	-	0,00%	Infrastruktur	1001	HTM	Swakelola	-
10	Perusahaan Listrik Negara, PT	52-SIPPLN03BCN5-00	Sukuk Ijarah Bkijt III PLN Thp V Thn 2019 Sr B	30/09/2019	5.000.000.000	8,40%	01/10/2026	AAA	AAA	5.000.000.000	5.000.000.000	-	0,00%	Infrastruktur	1001	HTM	Swakelola	-
11	Perusahaan Listrik Negara, PT	52-SIPPLN03CCN5-00	Sukuk Ijarah Bkijt III PLN Thp V Thn 2019 Sr C	30/09/2019	7.000.000.000	8,60%	01/10/2029	AAA	AAA	7.000.000.000	7.000.000.000	-	0,00%	Infrastruktur	1001	HTM	Swakelola	-
12	Perusahaan Listrik Negara, PT	50-SIPPLN03CCN6-01	Sukuk Ijarah Bkijt III PLN Thp VI Thn 2020 Seri C	17/02/2020	1.000.000.000	8,70%	18/02/2035	AAA	AAA	1.000.000.000	1.129.080.093	129.080.093	12,91%	Infrastruktur	1001	AFS	Swakelola	-
13	Perusahaan Listrik Negara, PT	50-SIPPLN03CCN6	Sukuk Ijarah Bkijt III PLN Thp VI Thn 2020 Seri C	17/02/2020	1.000.000.000	8,70%	18/02/2035	AAA	AAA	1.000.000.000	1.129.080.093	129.080.093	12,91%	Infrastruktur	1001	AFS	Swakelola	-
14	Perusahaan Listrik Negara, PT	50-SIPPLN04DCN1	Sukuk Ijarah Bkijt IV PLN Thp I Th 2020 Seri D	07/09/2020	16.000.000.000	8,65%	08/09/2035	AAA	AAA	16.000.000.000	18.037.406.677	2.037.406.677	12,73%	Infrastruktur	1001	AFS	Swakelola	-
15	Pos Indonesia (Persero) PT	50-SIPOST01CCN1	Sukuk Ijarah Bkijt I Pos Indonesia Tahap I 2024 C	07/01/2025	35.000.000.000	9,90%	08/01/2032	A	A	35.000.000.000	37.576.919.282	2.576.919.282	7,36%	Transportasi&Logi	1001	AFS	Swakelola	-
16	Pos Indonesia (Persero) PT	50-SIPOST01CCN2	Sukuk Ijarah Bkijt I Pos Indonesia Thp II 2025 C	27/05/2025	20.000.000.000	9,80%	28/05/2032	A	A	20.000.000.000	21.370.613.319	1.370.613.319	6,85%	Transportasi&Logi	1001	AFS	Swakelola	-
17	PT Aneka Gas Industri Tbk	51-SIAGII02CCN3	Sukuk Ijarah Bkijt II Aneka Gas III 2021 Seri C	06/07/2021	12.000.000.000	10,75%	06/07/2028	A-	A	12.000.000.000	12.000.000.000	-	0,00%	Barang Baku	1001	HTM	Swakelola	-
18	PT Aneka Gas Industri Tbk	52-SIAGII02BCN4	Sukuk Ijarah Bkijt II Aneka Gas Industri IV 2021 B	21/12/2021	4.000.000.000	9,15%	22/12/2026	A-	A	4.000.000.000	4.000.000.000	-	0,00%	Barang Baku	1001	HTM	Swakelola	-
19	PT Aneka Gas Industri Tbk	51-SIAGII02BCN5	Sukuk Ijarah Bkijt II Aneka Gas Industri V 2022 B	04/04/2022	8.000.000.000	8,90%	05/04/2027	A-	A	8.000.000.000	8.000.000.000	-	0,00%	Barang Baku	1001	HTM	Swakelola	-
20	PT Aneka Gas Industri Tbk	51-SIAGII02CCN5	Sukuk Ijarah Bkijt II Aneka Gas Industri V 2022 C	04/04/2022	2.000.000.000	9,75%	05/04/2029	A-	A	2.000.000.000	2.000.000.000	-	0,00%	Barang Baku	1001	HTM	Swakelola	-
21	PT Aneka Gas Industri Tbk	51-SIAGII03BCN1	Sukuk Ijarah Bkijt III Samator Indo Gas I 2023 B	09/10/2023	10.000.000.000	7,90%	10/10/2028	A	A	10.000.000.000	10.000.000.000	-	0,00%	Barang Baku	1001	HTM	Swakelola	-
22	PT Bukit Makmur Mandiri Utama	50-SIBOLD01C	Sukuk Ijarah I BUMA Tahun 2025 Seri C	25/03/2025	35.000.000.000	9,25%	26/03/2030	A+	A+	35.000.000.000	36.628.802.738	1.628.802.738	4,65%	Energi	1001	AFS	Swakelola	-
23	PT Kereta Api (Persero)	51-SIKAI01BCN1	Sukuk Ijarah Bkijt I Kereta Api Indonesia I 2022 B	04/08/2022	8.000.000.000	8,00%	05/08/2029	AA+	AAA	8.000.000.000	8.000.000.000	-	0,00%	Transportasi&Logi	1001	HTM	Swakelola	-
24	PT Medco Power Indonesia	51-SWMEDP01BCN1	Sukuk Wklh Bkijt I Medco Power Ind I 2022 B	03/08/2022	10.000.000.000	9,25%	05/08/2027	A	A	10.000.000.000	10.000.000.000	-	0,00%	Infrastruktur	1001	HTM	Swakelola	-
25	PT Medco Power Indonesia	51-SWMEDP01BCN2	Sukuk Wklh Bkijt I Medco Power Indo Thp II 2022 B	29/12/2022	20.000.000.000	9,50%	30/12/2027	A	A	20.000.000.000	20.000.000.000	-	0,00%	Infrastruktur	1001	HTM	Swakelola	-
26	PT Medco Power Indonesia	50-SWMEDP01CCN3	Sukuk Wklh Bkijt I Medco Power Indonesia III 2024 C	17/01/2024	20.000.000.000	10,00%	18/01/2031	A	A	20.000.000.000	21.538.555.305	1.538.555.305	7,69%	Infrastruktur	1001	AFS	Swakelola	-
27	PT Medco Power Indonesia	50-SWMEDP01CCN4	Sukuk Wklh Bkijt I Medco Power Indonesia IV 2025 C	06/02/2025	45.000.000.000	9,50%	07/02/2032	A	A	45.000.000.000	47.456.421.500	2.456.421.500	5,46%	Infrastruktur	1001	AFS	Swakelola	-
28	PT Permodalan Nasional Madani (Persero)	51-SMPNMP01CCN1	Sukuk Mudharabah Berkelanjutan I PNM I 2021 Seri C	08/07/2021	10.000.000.000	8,00%	08/07/2026	A+	AAA	10.000.000.000	10.000.000.000	-	0,00%	Keuangan	1001	HTM	Swakelola	-
29	PT Sarana Multi Infrastruktur	52-SMSMII01DCN3	Sukuk Mudharabah Bkijt I SMI III 2019 D	27/08/2019	10.000.000.000	8,50%	28/08/2026	AAA	AAA	10.000.000.000	10.000.000.000	-	0,00%	Keuangan	1001	HTM	Swakelola	-
30	Samudera Indonesia Tbk	50-SISMDR01BCN1	Sukuk Ijarah Bkijt I Samudera Indonesia I 2023 B	01/08/2023	20.000.000.000	9,45%	02/08/2028	A+	A+	20.000.000.000	21.008.257.615	1.008.257.615	5,04%	Transportasi&Logi	1001	AFS	Swakelola	-
31	Samudera Indonesia Tbk	50-SISMDR01CN2	Sukuk Ijarah Bkijt I Samudera Indonesia II 2025	03/07/2025	18.000.000.000	8,85%	04/07/2030	A+	A+	18.000.000.000	18.294.263.278	294.263.278	1,63%	Transportasi&Logi	1001	AFS	Swakelola	-
32	XI Axiata Tbk. Tbk	50-SIEXLOC1ECN2	Sukuk Ijarah Bkijt I XL Axiata Thp II 2017 Sr E	21/04/2017	5.000.000.000	9,40%	28/04/2027	A+	AA+	5.000.000.000	5.244.273.250	244.273.250	4,89%	Infrastruktur	1001	AFS	Swakelola	-
TOTAL					388.300.000.000					388.300.000.000	402.078.279.172	13.778.279.173						

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN IURAN PASTI
RINCIAN EFEK BERAGUN ASET
PER 31 DESEMBER 2025

Nomor Baris	Kode	Nama Produk	Nama Penerbit	Tanggal Perolehan	Nilai Nominal	Kupon (%)	Tanggal Jatuh Tempo	Peringkat		Nilai Perolehan	Nilai Wajar	Selisih Penilaian Investasi		Sektor Ekonomi	Program Pensiun/ Manfaat lain	Keterangan	Pengelolaan	
								Awal	Akhir			Nilai	%				Swakelola/ KPD	Nama Manajer Investasi
1.	50-BJLB01	EBA Syariah BRIMI Jakarta Lingkar Baratsatu Kls A	PT Jakarta Lingkar Baratsatu	31/10/2025	40.000.000.000	8,50%	31/10/2032	Pefindo	AAA	40.000.000.000	40.694.595.002	694.595.002	1,74%	Keuangan	1001	-	Swakelola	-

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
RINCIAN PENYERTAAN LANGSUNG PADA SAHAM
PER 31 DESEMBER 2025

Nomor Baris	Nama Perusahaan	Perwakilan Dana Pensiun		Kategori Penyertaan	Tanggal Perolehan	Penempatan Awal		Nilai Perolehan per tanggal Pelaporan		Nilai yang ditetapkan penilai yang terdaftar di OJK			Selisih Penilaian Investasi		Sektor Ekonomi	Program Pensiun/ Manfaat lain	Pengelola		
		Nama	Jabatan			Tanggal	Persentase Kepemilikan (%)	Total	Persentase Kepemilikan (%)	Total	Tanggal	Persentase Kepemilikan (%)	Jumlah	Nilai			%	Swakelola/ KPD	Nama Manajer
1	PT Bangun Prestasi bersama	Arief Boediman R	Komisaris	Penyertaan langsung pada saham	1/05/2019	31/12/2019	26,70%	18.750.000.000	20,00%	15.000.000.000	31/12/2024	20,00%	15.768.508.443	768.508.443	5,12%	Farmasi	1001	Swakelola	-
	TOTAL							18.750.000.000		15.000.000.000			15.768.508.443	768.508.443					

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
RINCIAN KAS DAN BANK
PER 31 DESEMBER 2025

Nomor Baris	Kas>Nama Bank	No Rekening	Nominal	Program Pensiun/Manfaat	Keterangan (Tujuan Penggunaan)	Nama Cabang Bank	Kode Bank
1	Kas	103-001201817-8	3.960.295	1001	Operasional	Bank Mandiri Cabang Kementerian Keuangan	008
2	Bank Mandiri	103-00-0629055-1	475.830.772	1001	Investasi	Bank Mandiri Cabang Kementerian Keuangan	008
3	Bank Mandiri	103-00-0729055-0	449.742.547	1001	Operasional	Bank Mandiri Cabang Kementerian Keuangan	008
4	Bank Mandiri	103-00-1269155-2	6.163.930	1001	Kepesertaan	Bank Mandiri Cabang Kementerian Keuangan	008
5	Bank Mandiri	103-00-0078255-3	4.890.000	1002	Manfaat lain	Bank Mandiri Cabang Kementerian Keuangan	008
Total			940.587.543				

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
RINCIAN BEBAN DIBAYAR DIMUKA
PER 31 DESEMBER 2025

Nomor Baris	Jenis Piutang Investasi	Nominal	Program Pensiun/Manfaat	Keterangan
1	Uang Muka Pajak PPh Dimuka Pasal 21	14.730.874	1001	
2	Beban Operasional Dibayar Dimuka	45.177.146	1001	
3	Uang Muka Manfaat Pensiun	1.804.650.186	1001	
	Total	1.864.558.206		

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
RINCIAN PIUTANG INVESTASI
PER 31 DESEMBER 2025

Nomor Baris	Jenis Piutang Investasi	Nominal	Program Pensiun/ Manfaat	Keterangan	Pihak
1	PI - Saham yang tercatat di Bursa efek	4.107.640.000	1001		
Total		4.107.640.000			

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
RINCIAN PIUTANG HASIL INVESTASI
PER 31 DESEMBER 2025

Nomor Baris	Jenis Piutang Hasil Investasi	Nominal	Program Pensiun/ Manfaat	Keterangan	Pihak
1	PHI - Deposito on call pada Bank	7.161.151	1001		
2	PHI - Surat Berharga Pemerintah	10.239.303.619	1001		
3	PHI - Obligasi Korporasi yang tercatat di Bursa efek	9.421.492.225	1001		
4	PHI - Sukuk Korporasi yang tercatat di Bursa efek	5.293.418.092	1001		
5	PHI - Efek Beragun Aset	563.586.957	1001		
	Total	25.524.962.043			

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
RINCIAN KENDARAAN
PER 31 DESEMBER 2025

Nomor Baris	No Plat Kendaraan	Jenis Kendaraan	Tanggal Perolehan	Nilai Perolehan	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku	Keterangan
1	B 2790 PZI	Mobil Innova Zenix Hybrid Tipe G	31/05/2023	472.000.000	251.733.344	220.266.656	
	TOTAL			472.000.000	251.733.344	220.266.656	-

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
RINCIAN PERALATAN KOMPUTER
PER 31 DESEMBER 2025

Nomor Baris	Jenis Pealatan Komputer	Tanggal Perolehan	Nilai Perolehan	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku	Keterangan
1	Lenovo Idea Pad	27/04/2017	11.715.000	11.714.999	1	
2	Proyektor EPSON EB-X300	27/04/2017	5.000.000	4.999.999	1	
3	Monitor dekk 43 P43170 LED (2)	14/11/2018	13.400.000	13.399.999	1	
4	CPU MSI H370 (2)	22/11/2018	13.565.000	13.564.999	1	
5	HP Pavilion x360-14-dh1054tx (2)	22/09/2020	14.499.000	14.498.999	1	
6	HP Pavilion x360-14-dh1054tx (3)	22/09/2020	14.499.000	14.498.999	1	
7	HP Pavilion x360-14-dh1054tx (4)	22/09/2020	14.499.000	14.498.999	1	
8	HP OMEN Laptop - 15-en0013ax	01/02/2021	20.999.000	20.998.999	1	
9	DELL Inspirion 14 5406 2 in 1	30/03/2021	16.499.000	16.498.999	1	
10	DELL Inspirion 14 5406 2 in 1	30/03/2021	16.499.000	16.498.999	1	
11	Laptop HP x360 CONVERTIBLE 14-dy0065TU	24/05/2022	14.849.000	13.611.576	1.237.424	
12	Laptop HP x360 CONVERTIBLE 14-dy0065TU (1)	24/05/2022	14.849.000	13.611.576	1.237.424	
13	Printer Epson L5290 Wi-Fi All in One EcoTank Ink Tank with A	26/05/2022	4.798.000	4.398.152	399.848	
14	HP ALL IN PC 24-CB1017D	27/06/2024	12.248.000	4.848.171	7.399.829	
15	HP ALL IN PC 24-CB1017D	27/06/2024	12.248.000	4.848.171	7.399.829	
16	HP ALL IN PC 24-CB1017D	27/06/2024	12.248.000	4.848.171	7.399.829	
17	HP ALL IN PC 24-CB1017D	27/06/2024	12.248.000	4.848.171	7.399.829	
18	HP ALL IN PC 24-CB1017D	27/06/2024	12.248.000	4.848.171	7.399.829	
19	HP ALL IN PC 24-CB1017D	27/06/2024	12.248.000	4.848.171	7.399.829	
20	HP ALL IN PC 24-CB1017D	27/06/2024	12.248.000	4.848.171	7.399.829	
21	HP ALL IN ONE PC 24-CB1017D	27/06/2024	12.248.000	4.848.171	7.399.829	
22	HP ALL IN ONE PC 24-CB1017D	27/06/2024	12.248.000	4.848.171	7.399.829	
23	HP ALL IN ONE PC 24-CB1017D	27/06/2024	12.248.000	4.848.171	7.399.829	
24	CPU RAKIT ASROCK RADEON CORE I5, KEYBOARD DAN MOUSE (1)	01/07/2024	15.780.000	5.917.500	9.862.500	
25	CPU RAKIT ASROCK RADEON CORE I5, KEYBOARD DAN MOUSE (2)	01/07/2024	15.780.000	5.917.500	9.862.500	
26	Monitor Samsung Neo G7 - 43 Inchi (1)	18/02/2025	11.900.000	2.727.087	9.172.913	
27	Monitor Samsung Neo G7 - 43 Inchi (2)	18/02/2025	11.900.000	2.727.087	9.172.913	
28	Laptop HP Pavilion Plus Intel Core Ultra 7 Arc 32GB 1TB SSD	14/05/2025	15.011.050	2.501.868	12.509.182	
29	Laptop HP Pavilion Plus 14-EW1005TU 32GB 1TB	04/09/2025	14.474.060	1.206.172	13.267.888	
30	Ruijie Reyee Cloud Managed PoE Router	13/11/2025	3.224.300	134.346	3.089.954	
31	Ruijie Wi-Fi6 AX3000 High-performance Wireless Router	14/11/2025	2.375.900	98.996	2.276.904	
32	Logitech Combo Touch Keyboard Case iPad Air M3 (1)	17/11/2025	2.756.250	114.844	2.641.406	
33	Logitech Combo Touch Keyboard Case iPad Air M3 (2)	17/11/2025	2.756.250	114.844	2.641.406	
34	Xiaomi Pad 7 Pro (12/512GB) Gray + Keyboard (1)	17/11/2025	8.242.290	343.428	7.898.862	

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
RINCIAN PERALATAN KOMPUTER
PER 31 DESEMBER 2025

Nomor Baris	Jenis Pealatan Komputer	Tanggal Perolehan	Nilai Perolehan	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku	Keterangan
35	Xiaomi Pad 7 Pro (12/512GB) Gray + Keyboard (2)	17/11/2025	8.242.289	343.428	7.898.861	
36	IPAD Air WiFi 512GB 11-Inch M3 Starlight	17/11/2025	17.149.000	714.542	16.434.458	
37	IPAD Air WiFi 512GB 11-Inch M3 Space Gray	17/11/2025	17.149.000	714.542	16.434.458	
	TOTAL		444.890.389	244.853.188	200.037.201	

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
RINCIAN PERALATAN KANTOR
PER 31 DESEMBER 2025

Nomor Baris	Jenis Peralatan Komputer	Tanggal Perolehan	Nilai Perolehan	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku	Keterangan
1	PAPER SHREDDER IDEAL 2245SC	04/04/2019	3.825.000	3.824.999	1	
2	Trolley	22/07/2019	1.100.000	1.099.999	1	
3	Air Conditional (AC)	26/11/2019	4.099.000	4.098.999	1	
4	Meja Kerja Direktur	26/11/2019	3.999.000	3.998.999	1	
5	Kursi Kerja Direktur Utama	26/11/2019	2.239.200	2.239.199	1	
6	Kursi Kerja Direktur	26/11/2019	1.759.200	1.759.199	1	
7	MEJA TAMU NOURA	11/10/2022	1.919.400	1.559.532	359.868	
8	SOFA TAMU 1S	11/10/2022	7.499.000	6.092.931	1.406.069	
9	SOFA TAMU 2S	11/10/2022	9.899.000	8.042.931	1.856.069	
10	FILE CABINET 4 SHELF 4 DOOR SL	13/01/2023	2.969.100	2.226.819	742.281	
11	DRAWER 3 SHELVES	13/01/2023	1.899.000	1.424.262	474.738	
12	HP OPERASIONAL SAMSUNG A34	26/04/2023	4.799.000	3.299.306	1.499.694	
13	Webcam Conference	06/01/2024	2.356.320	1.178.160	1.178.160	
14	KURSI KERJA BIRU (1)	03/04/2024	1.499.000	655.810	843.190	
15	KURSI KERJA BIRU (2)	03/04/2024	1.499.000	655.810	843.190	
16	KURSI KERJA BIRU (3)	03/04/2024	1.499.000	655.810	843.190	
17	KURSI KERJA BIRU (5)	03/04/2024	1.499.000	655.810	843.190	
18	FURNITURE KANTOR BIRU PUTIH	18/04/2024	287.014.250	125.568.740	161.445.510	
19	KURSI RAPAT INFORMA (4)	13/08/2024	799.000	282.981	516.019	
20	KURSI RAPAT INFORMA (5)	13/08/2024	799.000	282.981	516.019	
21	KURSI RAPAT INFORMA (6)	13/08/2024	799.000	282.981	516.019	
22	KURSI KERJA BIRU (4)	01/09/2024	1.499.000	499.665	999.335	
23	KURSI KERJA BIRU (6)	01/09/2024	1.499.000	499.665	999.335	
24	KURSI KERJA BIRU (7)	01/09/2024	1.499.000	499.665	999.335	
25	KURSI KERJA BIRU (8)	01/09/2024	1.499.000	499.665	999.335	
26	KURSI KERJA BIRU (9)	01/09/2024	1.499.000	499.665	999.335	
27	KURSI KERJA BIRU (10)	01/09/2024	1.499.000	499.665	999.335	
28	Kursi kerja Fantech (1)	01/09/2024	2.130.350	710.113	1.420.237	
29	Kursi kerja Fantech (2)	01/09/2024	2.130.350	710.113	1.420.237	
30	Kursi kerja Fantech (3)	01/09/2024	2.130.350	710.113	1.420.237	
31	Kursi kerja Fantech (4)	01/09/2024	2.130.350	710.113	1.420.237	
32	KURSI RAPAT INFORMA (1)	01/09/2024	799.000	266.336	532.664	
33	KURSI RAPAT INFORMA (2)	01/09/2024	799.000	266.336	532.664	
34	KURSI RAPAT INFORMA (3)	01/09/2024	799.000	266.336	532.664	
35	WIFI ORBIT E010	01/09/2024	2.689.529	896.512	1.793.017	
36	Mesin Kopi Bosch	13/12/2024	13.476.000	3.649.737	9.826.263	
37	Kursi Kerja Fantech (5)	07/07/2025	1.771.060	221.382	1.549.678	
	TOTAL		381.618.459	181.291.339	200.327.168	

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
RINCIAN BEBAN YANG MASIH HARUS DIBAYAR
PER 31 DESEMBER 2025

Nomor Baris	Rincian Beban Yang Masih Harus Dibayar	Pihak	Nilai	Program Pensiun/Manfaat	Keterangan
1	PPh Pasal 23	Pajak	2.721.250	1001	
2	PPh Pasal 29	Pajak	476.300	1001	
	TOTAL		3.197.550		

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
RINCIAN PENINGKATAN/PENURUNAN INVESTASI
PER 31 DESEMBER 2025

Nomor Baris	Jenis Investasi	Selisih Penilaian Investasi	Peningkatan/Penurunan	Program Pensiun/Manfaat	Keterangan
1	Surat Berharga Negara	27.995.329.095	19.632.342.768	1001	-
2	Saham	(1.388.606.697)	(1.349.991.224)	1001	-
3	Obligasi	26.601.611.680	21.501.014.853	1001	-
4	Sukuk Korporasi	13.778.279.172	12.728.583.154	1001	-
5	Efek Beragun Aset	694.595.002	694.595.002	1001	-
6	Penyertaan Langsung	768.508.443	-	1001	-
	TOTAL	68.449.716.696	53.206.544.554		

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
RINCIAN PENDAPATAN DILUAR INVESTASI
PER 31 DESEMBER 2025

Nomor Baris	Jenis Pendapatan Investasi Lain	Jumlah	Program Pensiun/Manfaat	Keterangan
1	Pendapatan Jasa Giro	6.873.554	1001	-
2	Penjualan Perangkat Komputer	2.274.992	1001	-
	TOTAL	9.148.546		

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
RINCIAN BEBAN INVESTASI
PER 31 DESEMBER 2025

Nomor Baris	Jenis Beban	Jumlah	Program Pensiun/Manfaat	Keterangan
1	Saham yang tercatat di Bursa efek	6.046.392	1001	-
2	Deposito On Call Pada Bank	1.855.000	1001	-
3	Deposito Berjangka Pada Bank	1.025.000	1001	-
	Surat Berharga Negara	250.870.896	1001	
4	Obligasi Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	245.434.326	1001	-
5	Sukuk Korporasi Yang Tercatat di Bursa Efek di Indonesia	110.384.007	1001	-
6	Efek Beragun Aset	831.266	1001	
	TOTAL	616.446.888		

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
RINCIAN BEBAN OPERASIONAL
PER 31 DESEMBER 2025

Nomor Baris	Jenis Beban	Jumlah	Program Pensiun/Manfaat	Keterangan
1	Gaji/Honor Karyawan, Pengurus & Dewan Pengawas	5.755.193.432	1001	-
2	Beban Kantor	327.656.680	1001	-
3	Beban Pemeliharaan	9.700.350	1001	-
4	Beban Penyusutan	246.015.443	1001	-
5	Beban Jasa Pihak Ketiga	629.075.988	1001	-
6	Beban Operasional Lainnya	788.114.966	1001	-
	TOTAL	7.755.756.859		

DANA PENSIUN OTORITAS JASA KEUANGAN
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
RINCIAN BEBAN DILUAR INVESTASI DAN OPERASIONAL
PER 31 DESEMBER 2025

Nomor Baris	Jenis Beban	Jumlah	Program Pensiun/Manfaat	Keterangan
1	Karyawan	80.210.100	1001	-
2	Bank Dan Materai	4.353.082	1001	-
3	Karangan Bunga / Uang Duka	2.925.000	1001	-
3	Medical Check Up Pegawai	2.439.000	1001	-
	TOTAL	89.927.182		