

LAPORAN POSISI KEUANGAN
Per 31 Desember 2025 dan 2024

ASET	2025		2024		LIABILITAS	2025		2024	
I. INVESTASI (Nilai Perolehan)					I. LIABILITAS				
Surat Berharga Negara	333.423	294.017			LIABILITAS MANFAAT PENSIUN				
Tabungan	-	-			Akumulasi iuran	423.839	451.028		
Deposito on Call	26.377	13.565			Hasil Usaha	199.184	169.031		
Deposito Berjangka	6.500	10.500			Pengalihan Dana dari DPPK dan Pemberi Kerja	16.626	13.677		
Sertifikat Deposito	-	-			Total Liabilitas Manfaat Pensiun	639.649	633.736		
Sertifikat Bank Indonesia	-	-			LIABILITAS DILUAR LIABILITAS MANFAAT PENSIUN				
Saham	1.626	1.626			Utang Manfaat Pensiun Jatuh Tempo	-	-		
Obligasi	167.222	239.330			Utang Investasi	-	-		
Sukuk	37.813	33.630			Pendapatan Diterima Dimuka	-	-		
Medium Term Notes (MTN)	20.000	20.000			Beban Yang Masih Harus Dibayar	410	357		
Unit Penyertaan Reksadana	25.800	-			Liabilitas lain	5.536	5.706		
Unit Penyertaan Dana Investasi Kolektif	-	-			Total Liabilitas di Luar liabilitas MP	5.946	6.063		
Kontrak Opsi Saham	-	-			PENDAPATAN YANG BELUM DIREALISASI	20.434	(3.866)		
Penempatan Langsung	-	-							
Tanah	-	-							
Bangunan	-	-							
Tanah dan Bangunan	-	-							
Akumulasi Penyusutan	-	-							
Total Investasi	618.761	612.668							
SELISIH PENILAIAN INVESTASI	20.434	(3.866)							
II. ASET LANCAR DILUAR INVESTASI									
Kas dan Bank	8.255	6.731							
Beban Dibayar Dimuka	-	-							
Piutang Investasi	-	-							
Piutang Hasil Investasi	10.291	10.399							
Piutang Lain-lain	8.288	10.000							
Total Aset Lancar Di luar Investasi	26.834	27.130							
TOTAL ASET	666.029	635.933			TOTAL LIABILITAS	666.029	635.933		

PERHITUNGAN HASIL USAHA
Per 31 Desember 2025 dan 2024

URAIAN	2025		2024	
I. PENDAPATAN INVESTASI				
Bunga	50.839	50.507		
Dividen	81	104		
Sewa	-	-		
Laba (Rugi) Pelepasan Investasi	(7.903)	850		
Pendapatan Investasi Lain	-	-		
Total Pendapatan Investasi	43.017	51.461		
II. BEBAN INVESTASI				
Beban Transaksi	-	-		
Beban Pemeliharaan Tanah dan Bangunan	-	-		
Beban Penyusutan Bangunan	-	-		
Beban Manajer Investasi	-	-		
Beban Investasi Lainnya	553	569		
Total Beban Investasi	553	569		
HASIL USAHA INVESTASI	42.464	50.892		
III. BEBAN OPERASIONAL				
Beban (Fee) kepada Pendiri	8.190	7.956		
IV. PENDAPATAN DAN BEBAN LAIN-LAIN				
Pendapatan di luar Investasi	27	33		
Beban di luar Investasi dan Operasional	(4.147)	(398)		
Total Pendapatan dan Beban Lain-lain	(4.120)	(365)		
V. HASIL USAHA SEBELUM PAJAK	30.153	42.571		
PAJAK PENGHASILAN	-	-		
HASIL USAHA SETELAH PAJAK	30.153	42.571		

LAPORAN ASET NETO
Per 31 Desember 2025 dan 2024

URAIAN	2025		2024	
I. INVESTASI (Nilai Wajar)				
Surat Berharga Negara	345.828	294.494		
Tabungan	-	-		
Deposito on Call	26.377	13.565		
Deposito Berjangka	6.500	10.500		
Sertifikat Deposito	-	-		
Sertifikat Bank Indonesia	-	-		
Saham	1.340	980		
Obligasi	174.323	235.057		
Sukuk	38.992	34.207		
Medium Term Notes (MTN)	20.000	20.000		
Unit Penyertaan Reksa Dana	25.835	-		
Unit Penyertaan Investasi Kolektif	-	-		
Kontrak Opsi Saham	-	-		
Penempatan Langsung	-	-		
Tanah	-	-		
Bangunan	-	-		
Tanah dan Bangunan	-	-		
Total Investasi	639.194	608.803		
II. ASET LANCAR DILUAR INVESTASI				
Kas dan Bank	8.255	6.731		
Beban Dibayar Dimuka	-	-		
Piutang Investasi	-	-		
Piutang Hasil Investasi	10.291	10.399		
Piutang Lain-lain	8.288	10.000		
Total Aset Lancar Diluar Investasi	26.834	27.130		
ASET TERSEDIA	666.029	635.933		
III. LIABILITAS				
LIABILITAS DILUAR LIABILITAS MANFAAT PENSIUN				
Hutang Manfaat Pensiun Jatuh Tempo	-	-		
Hutang Investasi	-	-		
Pendapatan Diterima Dimuka	-	-		
Beban Yang Masih Harus Dibayar	410	357		
Liabilitas Lain	5.536	5.707		
Total Liabilitas di Luar liabilitas manfaat Pensiun	5.946	6.064		
IV. ASET NETO	660.083	629.869		

LAPORAN PERUBAHAN ASET NETO
Per 31 Desember 2025 dan 2024

URAIAN	2025		2024	
I. PENAMBAHAN				
Pendapatan Investasi				
Bunga	50.839	50.508		
Dividen	81	104		
Sewa	-	-		
Laba (Rugi) Pelepasan/Perolehan Investasi	(7.903)	850		
Pendapatan Investasi Lain	-	-		
Total Pendapatan Investasi	43.017	51.462		
Peningkatan (Penurunan) Nilai Investasi luran	24.299	(8.075)		
Pendapatan di Luar Investasi	192.085	202.846		
Pengalihan Dana dari DPPK dan Pemberi Kerja	27	33		
Jumlah Penambahan	262.386	251.476		
II. PENGURANGAN				
Beban Investasi	553	569		
Beban Operasional (fee kepada pendiri)	8.190	7.956		
Beban di Luar Investasi dan Operasional	4.147	398		
Manfaat Pensiun	217.399	229.716		
Pajak Penghasilan	-	-		
Pengalihan Dana ke Dana Pensiun Lain	8	-		
Penarikan luran	1.875	10.366		
Jumlah Pengurangan	232.173	249.005		
III. KENAIKAN (PENURUNAN) ASET NETO	30.213	2.471		
IV. ASET NETO AWAL PERIODE	629.869	627.398		
V. ASET NETO AKHIR PERIODE	660.083	629.869		

LAPORAN ARUS KAS
Per 31 Desember 2025 dan 2024

URAIAN	2025		2024	
I. ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI				
Penerimaan Bunga	50.351	50.508		
Penerimaan Dividen	81	104		
Penerimaan Sewa	-	-		
Penerimaan Investasi Lain	-	-		
Pelepasan Investasi	3.176.883	3.482.404		
Penanaman Investasi	(3.189.878)	(3.488.625)		
Pembayaran Beban Investasi	(553)	(569)		
Arus Kas Bersih di gunakan untuk Aktivitas Investasi	36.884	43.822		
II. ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASIONAL				
Pembayaran Beban Operasional	(8.190)	(7.956)		
Pendapatan di Luar Investasi dan operasional	27	33		
Beban di Luar investasi dan Operasional	-	-		
Pajak Penghasilan	-	-		
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasional	(8.163)	(7.923)		
III. ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN				
Penerimaan luran	192.085	202.846		
Penerimaan Pengalihan Dana dari DPPK dan Pemberi kerja	-	-		
Pembayaran Pengalihan Dana ke DPLK lain	(8)	-		
Pembayaran Manfaat Pensiun	(217.399)	(229.716)		
Penarikan luran	(1.875)	(10.366)		
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan	(27.197)	(37.236)		
IV. KENAIKAN (PENURUNAN) KAS BERSIH	1.524	(1.337)		
V. KAS PADA AWAL PERIODE	6.731	8.068		
VI. KAS PADA AKHIR PERIODE	8.255	6.731		

DEWAN PENGAWAS DAN PENGURUS

Dewan Pengawas		Pengurus	
Ketua	: Dumasi Marisina M. Samosir	Ketua	: Amru Ritonga
		Anggota	: Alvin Ginardi

Catatan:

Informasi keuangan diatas untuk posisi keuangan pada tanggal 31 Desember 2025 diambil dari laporan keuangan yang telah diaudit oleh Kantor Akuntan Publik Mirawati Sensi Idris (*Member of Moore Global Network Limited*) dengan Opini "Wajar Tanpa Pengecualian" atas laporan keuangan tersebut.
 Laporan Keuangan diatas disusun berdasarkan Peraturan Ketua BAPEPAM-LK No.PER-05/BL/2012, sebagaimana telah diubah dengan SEOJK No.9/SEOJK.05/2016.
 Angka (nilai) yang disajikan pada Laporan Posisi Keuangan, Perhitungan Hasil Usaha, Laporan Aset Neto, Laporan Perubahan Aset Neto dan Laporan Arus Kas berdasarkan SAK (*Audited*).

Jakarta, 29 April 2026

 Pengurus
 S.E & O
 Dana Pensiun Lembaga Keuangan Simas Jiwa