

## **Reksa Dana Schroder Dana Mantap Plus**

Laporan Keuangan dalam Likuidasi  
Untuk Tahun-tahun yang Berakhir  
31 Desember 2010 dan 2009

Dan Laporan Auditor Independen

**REKSA DANA SCHRODER DANA MANTAP PLUS**  
**DAFTAR ISI**

---

	<u>Halaman</u>
<b>Laporan Auditor Independen</b>	1
<b>LAPORAN KEUANGAN DALAM LIKUIDASI – Pada tanggal 31 Desember 2010 dan 2009 serta untuk tahun-tahun yang berakhir pada tanggal tersebut</b>	
Laporan Aset dan Kewajiban	2
Laporan Operasi	3
Laporan Perubahan Aset Bersih	4
Catatan atas Laporan Keuangan	5

Registered Public Accountants  
Business License No. 676/KMK.01/2006  
Intiland Tower, 7th Floor  
Jl. Jenderal Sudirman, Kav 32  
Jakarta - 10220  
INDONESIA

Tel : 62-21-570 8111  
Fax : 62-21-572 2737

### Laporan Auditor Independen

**No. 1914211SA**

#### **Pemegang Unit Penyertaan dan Manajer Investasi Reksa Dana Schroder Dana Mantap Plus**

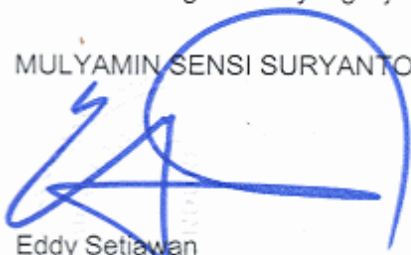
Kami telah mengaudit laporan aset dan kewajiban dalam likuidasi Reksa Dana Schroder Dana Mantap Plus ("Reksa Dana") tanggal 31 Desember 2010 dan 2009, serta laporan operasi dan perubahan aset bersih dalam likuidasi untuk tahun-tahun yang berakhir pada tanggal tersebut. Laporan keuangan adalah tanggung jawab Manajer Investasi Reksa Dana. Tanggung jawab kami terletak pada pernyataan pendapat atas laporan keuangan berdasarkan audit kami.

Kami melaksanakan audit berdasarkan standar auditing yang ditetapkan Institut Akuntan Publik Indonesia. Standar tersebut mengharuskan kami merencanakan dan melaksanakan audit agar kami memperoleh keyakinan memadai bahwa laporan keuangan bebas dari salah saji material. Suatu audit meliputi pemeriksaan, atas dasar pengujian, bukti-bukti yang mendukung jumlah-jumlah dan pengungkapan dalam laporan keuangan. Audit juga meliputi penilaian atas prinsip akuntansi yang digunakan dan estimasi signifikan yang dibuat oleh Manajer Investasi, serta penilaian terhadap penyajian laporan keuangan secara keseluruhan. Kami yakin bahwa audit kami memberikan dasar memadai untuk menyatakan pendapat.

Sebagaimana dijelaskan pada Catatan 2 atas laporan keuangan dalam likuidasi, Reksa Dana telah mengalami penurunan signifikan pada nilai aset bersih dan jumlah unit penyertaan beredar pada tahun 2007 yang terus berlanjut hingga tahun 2010 dan PT Schroder Investment Management Indonesia selaku Manajer Investasi Reksa Dana telah merencanakan untuk melikuidasi Reksa Dana dalam kondisi nilai aset bersih Reksa Dana berjumlah kurang dari Rp 25.000.000.000 selama 90 hari bursa berturut-turut, dimana sesuai dengan peraturan Badan Pengawas Pasar Modal dan Lembaga Keuangan ("Bapepam dan LK") yang berlaku, dalam kondisi demikian Reksa Dana dapat dibubarkan dengan terlebih dahulu mendapat persetujuan dari Bapepam dan LK. Sehubungan dengan hal itu, Reksa Dana telah mengubah dasar akuntansi penyusunan dan pengukuran laporan keuangan dari dasar kelangsungan usaha menjadi dasar likuidasi.

Menurut pendapat kami, laporan keuangan dalam likuidasi yang kami sebut di atas menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, laporan aset dan kewajiban dalam likuidasi Reksa Dana Schroder Dana Mantap Plus tanggal 31 Desember 2010 dan 2009, dan hasil usaha, serta perubahan aset bersih dalam likuidasi untuk tahun-tahun yang berakhir pada tanggal tersebut sesuai dengan prinsip akuntansi yang berlaku umum di Indonesia yang diterapkan menggunakan dasar likuidasi sebagaimana yang dijelaskan paragraf di atas.

MULYAMIN SENSI SURYANTO



Eddy Setiawan  
No. Izin Akuntan Publik: 02.1.0829

21 Februari 2011

**REKSA DANA SCHRODER DANA MANTAP PLUS**  
**Laporan Aset dan Kewajiban dalam Likuidasi**  
**31 Desember 2010 dan 2009**  
*(Dalam Rupiah, kecuali Jumlah Unit Penyertaan Beredar)*

	<u>Catatan</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
<b>ASET</b>			
Portofolio efek			
Instrumen pasar uang	4a,18	3.000.000.000	1.800.000.000
Efek hutang (biaya perolehan Rp 21.440.485.143 tahun 2010 dan Rp 25.661.101.782 tahun 2009)	4b	<u>22.529.130.240</u>	<u>26.319.021.408</u>
Jumlah portofolio efek		25.529.130.240	28.119.021.408
Bank	5,18	614.290.559	149.933.888
Piutang bunga	6,18	581.057.514	332.276.470
Piutang penjualan portofolio efek	7	<u>1.195.425.000</u>	<u>-</u>
<b>JUMLAH ASET</b>		<u><u>27.919.903.313</u></u>	<u><u>28.601.231.766</u></u>
<b>KEWAJIBAN</b>			
Hutang pembelian kembali unit penyertaan	8	-	436.222
Hutang pembelian portofolio efek	9	1.075.360.000	-
Hutang pajak	10	23.587.746	-
Hutang lain-lain	11,18	<u>833.446.813</u>	<u>934.556.548</u>
<b>JUMLAH KEWAJIBAN</b>		<u><u>1.932.394.559</u></u>	<u><u>934.992.770</u></u>
<b>ASET BERSIH</b>		<u><u>25.987.508.754</u></u>	<u><u>27.666.238.996</u></u>
<b>JUMLAH UNIT PENYERTAAN BEREDAR</b>	12	<u><u>10.274.460,1100</u></u>	<u><u>12.998.629,9698</u></u>
<b>NILAI ASET BERSIH PER UNIT PENYERTAAN</b>		<u><u>2.529,3308</u></u>	<u><u>2.128,3965</u></u>

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan.

**REKSA DANA SCHRODER DANA MANTAP PLUS**  
**Laporan Operasi dalam Likuidasi**  
**Untuk Tahun-tahun yang Berakhir 31 Desember 2010 dan 2009**  
**(Dalam Rupiah, kecuali Jumlah Unit Penyertaan Beredar)**

	<u>Catatan</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
<b>PENDAPATAN INVESTASI</b>			
Bunga	13	2.488.195.598	3.681.237.918
Lain-lain		99.338.994	-
Jumlah Pendapatan Investasi		<u>2.587.534.592</u>	<u>3.681.237.918</u>
<b>BEBAN INVESTASI</b>			
Pengelolaan investasi	14,18	335.694.571	425.964.054
Kustodian	15,18	25.512.787	38.480.884
Lain-lain	16	67.227.234	78.619.986
Jumlah Beban Investasi		<u>428.434.592</u>	<u>543.064.924</u>
<b>PENDAPATAN INVESTASI - BERSIH</b>		<u>2.159.100.000</u>	<u>3.138.172.994</u>
<b>KEUNTUNGAN INVESTASI YANG TELAH DAN BELUM DIREALISASI</b>			
Keuntungan investasi yang telah direalisasi		2.106.999.501	3.411.238.381
Keuntungan investasi yang belum direalisasi		430.725.471	514.594.917
Jumlah Keuntungan Investasi yang Telah dan Belum Direalisasi		<u>2.537.724.972</u>	<u>3.925.833.298</u>
<b>KENAIKAN ASET BERSIH DARI AKTIVITAS OPERASI SEBELUM PAJAK</b>		4.696.824.972	7.064.006.292
<b>BEBAN PAJAK</b>	17	<u>(23.587.746)</u>	-
<b>KENAIKAN ASET BERSIH DARI AKTIVITAS OPERASI</b>		<u>4.673.237.226</u>	<u>7.064.006.292</u>

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan.

**REKSA DANA SCHRODER DANA MANTAP PLUS**  
**Laporan Perubahan Aset Bersih dalam Likuidasi**  
**Untuk Tahun-tahun yang Berakhir 31 Desember 2010 dan 2009**  
**(Dalam Rupiah, kecuali Jumlah Unit Penyertaan Beredar)**

	<u>Catatan</u>	<u>2010</u>	<u>2009</u>
<b>KENAIKAN (PENURUNAN) ASET BERSIH DARI AKTIVITAS OPERASI</b>			
Pendapatan investasi - bersih		2.159.100.000	3.138.172.994
Keuntungan investasi yang telah direalisasi		2.106.999.501	3.411.238.381
Keuntungan investasi yang belum direalisasi		430.725.471	514.594.917
Beban pajak	17	<u>(23.587.746)</u>	<u>-</u>
Kenaikan Aset Bersih dari Aktivitas Operasi		<u>4.673.237.226</u>	<u>7.064.006.292</u>
<b>TRANSAKSI DENGAN PEMEGANG UNIT PENYERTAAN</b>			
Penjualan unit penyertaan		-	-
Pembelian kembali unit penyertaan		<u>(6.351.967.468)</u>	<u>(15.708.885.169)</u>
Jumlah Transaksi dengan Pemegang Unit Penyertaan - Bersih		<u>(6.351.967.468)</u>	<u>(15.708.885.169)</u>
<b>JUMLAH PENURUNAN ASET BERSIH</b>		(1.678.730.242)	(8.644.878.877)
<b>ASET BERSIH PADA AWAL TAHUN</b>		<u>27.666.238.996</u>	<u>36.311.117.873</u>
<b>ASET BERSIH PADA AKHIR TAHUN</b>		<u><u>25.987.508.754</u></u>	<u><u>27.666.238.996</u></u>

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan.

**REKSA DANA SCHRODER DANA MANTAP PLUS**  
**Catatan atas Laporan Keuangan dalam Likuidasi**  
**31 Desember 2010 dan 2009 serta untuk Tahun-tahun yang Berakhir pada Tanggal Tersebut**  
**(Dalam Rupiah, kecuali Jumlah Unit Penyertaan Beredar)**

---

**1. Umum**

Reksa Dana Schroder Dana Mantap Plus (Reksa Dana) adalah Reksa Dana berbentuk Kontrak Investasi Kolektif bersifat terbuka berdasarkan Undang-Undang Pasar Modal No. 8 tahun 1995 dan Surat Keputusan Ketua Badan Pengawas Pasar Modal (Bapepam) (sekarang Badan Pengawas Pasar Modal dan Lembaga Keuangan atau Bapepam dan LK) No. Kep-22/PM/1996 tanggal 17 Januari 1996 yang telah diubah beberapa kali, dan terakhir diganti dengan Surat Keputusan Ketua Bapepam dan LK No. Kep-552/BL/2010 tanggal 30 Desember 2010 mengenai Peraturan Nomor IV.B.1 "Pedoman Pengelolaan Reksa Dana Berbentuk Kontrak Investasi Kolektif".

Kontrak Investasi Kolektif Reksa Dana antara PT Schroder Investment Management Indonesia sebagai Manajer Investasi dan Deutsche Bank A.G., cabang Jakarta, sebagai Bank Kustodian dituangkan dalam Akta No. 64 tanggal 23 April 2002 dari Ny. Poerbaningsih Adi Warsito, S.H., notaris di Jakarta. Kontrak Investasi Kolektif tersebut telah mengalami perubahan, terakhir dengan Akta No. 42 tanggal 16 April 2003 dari notaris yang sama, mengenai penyesuaian imbalan jasa pengelolaan investasi.

Jumlah unit penyertaan yang ditawarkan oleh Reksa Dana sesuai dengan Kontrak Investasi Kolektif adalah sebanyak 2.000.000.000 unit penyertaan dan jumlah ini telah ditingkatkan menjadi 8.000.000.000 unit penyertaan sesuai dengan Addendum Kontrak Investasi Kolektif Reksa Dana No. 15 tanggal 10 Februari 2003 dari Ny. Poerbaningsih Adi Warsito, S.H., notaris di Jakarta. Peningkatan jumlah unit penyertaan yang ditawarkan telah disetujui oleh Bapepam (sekarang Bapepam dan LK) melalui surat No. S-54/PM/2003 tanggal 14 Januari 2003.

Reksa Dana telah memperoleh pernyataan efektif berdasarkan Surat Keputusan Ketua Bapepam (sekarang Bapepam dan LK) No. S-913/PM/2002 tanggal 6 Mei 2002.

Sesuai dengan Kontrak Investasi Kolektif, kekayaan Reksa Dana ini akan diinvestasikan minimum 80% dalam efek berpendapatan tetap (termasuk efek hutang dan instrumen pasar uang) dan maksimum 20% dalam efek ekuitas yang ditawarkan melalui penawaran umum di Indonesia.

Transaksi unit penyertaan dan nilai aset bersih per unit dipublikasikan hanya pada hari-hari bursa, dimana hari terakhir bursa di bulan Desember 2010 dan 2009 masing-masing adalah tanggal 30 Desember 2010 dan 30 Desember 2009. Laporan keuangan dalam likuidasi Reksa Dana untuk tahun-tahun yang berakhir 31 Desember 2010 dan 2009 ini disajikan berdasarkan posisi aset bersih Reksa Dana masing-masing pada tanggal 31 Desember 2010 dan 2009.

Manajer Investasi dan Bank Kustodian telah menyelesaikan laporan keuangan dalam likuidasi Reksa Dana pada tanggal 21 Februari 2011. Manajer Investasi bertanggung jawab atas laporan keuangan dalam likuidasi Reksa Dana tersebut.

**2. Likuidasi**

Nilai aset bersih dan jumlah unit penyertaan beredar Reksa Dana telah menurun secara signifikan pada tahun 2007 yang terus berlanjut hingga tahun 2010. Kondisi tersebut terjadi karena menurunnya minat pemegang unit penyertaan untuk terus menginvestasikan dananya pada Reksa Dana.

Manajer Investasi telah merencanakan untuk melikuidasi Reksa Dana dalam kondisi nilai aset bersih Reksa Dana berjumlah kurang dari Rp 25.000.000.000 selama 90 hari bursa berturut-turut, dimana sesuai dengan peraturan Bapepam dan LK yang berlaku, dalam kondisi demikian Reksa Dana dapat dibubarkan dengan terlebih dahulu mendapat persetujuan dari Bapepam dan LK.

**REKSA DANA SCHRODER DANA MANTAP PLUS**  
**Catatan atas Laporan Keuangan dalam Likuidasi**  
**31 Desember 2010 dan 2009 serta untuk Tahun-tahun yang Berakhir pada Tanggal Tersebut**  
**(Dalam Rupiah, kecuali Jumlah Unit Penyertaan Beredar)**

**2. Likuidasi (Lanjutan)**

Untuk menghadapi kondisi tersebut, saat ini Manajer Investasi sedang dalam proses untuk mengalihkan unit penyertaan yang tersisa ke reksa dana lain yang dikelola oleh Manajer Investasi.

**3. Dasar Penyusunan dan Pengukuran Laporan Keuangan dalam Likuidasi**

Sebagaimana dijelaskan dalam Catatan 2 diatas, Manajer Investasi bermaksud untuk melakukan likuidasi atas Reksa Dana. Oleh karena itu, laporan keuangan Reksa Dana tanggal 31 Desember 2010 dan 2009 dan untuk tahun-tahun yang berakhir pada tanggal tersebut disajikan dengan dasar likuidasi. Aset Reksa Dana pada tanggal 31 Desember 2010 dan 2009 dinilai berdasarkan nilai yang diperkirakan dapat direalisasi dan kewajiban Reksa Dana disajikan sebesar nilai yang harus dilunasi.

Laporan keuangan disusun dengan menggunakan prinsip dan praktek akuntansi yang berlaku umum di Indonesia, yakni Pernyataan Standar Akuntansi Keuangan (PSAK) dan peraturan Badan Pengawas Pasar Modal dan Lembaga Keuangan (Bapepam dan LK).

Reksa Dana menyelenggarakan pembukuannya dalam mata uang Rupiah.

Mata uang pelaporan yang digunakan untuk penyusunan laporan keuangan dalam likuidasi Reksa Dana adalah mata uang Rupiah (Rp). Angka-angka di laporan keuangan dalam likuidasi adalah dalam Rupiah, kecuali jumlah unit penyertaan beredar atau jumlah lain yang dinyatakan secara khusus.

**4. Portofolio Efek**

**a. Instrumen Pasar Uang**

Jenis efek	Nilai nominal	2010		Persentase terhadap jumlah portofolio efek %
		Suku bunga per tahun %	Jatuh tempo	
Deposito Berjangka Deutsche Bank A.G., cabang Jakarta *)	<u>3.000.000.000</u>	3,50	03-Jan-11	<u>11,75</u>

Jenis efek	Nilai nominal	2009		Persentase terhadap jumlah portofolio efek %
		Suku bunga per tahun %	Jatuh tempo	
Deposito Berjangka Deutsche Bank A.G., cabang Jakarta *)	<u>1.800.000.000</u>	4,25	04-Jan-10	<u>6,40</u>

\*) Bank Kustodian (Catatan 18).

**REKSA DANA SCHRODER DANA MANTAP PLUS**  
**Catatan atas Laporan Keuangan dalam Likuidasi**  
**31 Desember 2010 dan 2009 serta untuk Tahun-tahun yang Berakhir pada Tanggal Tersebut**  
**(Dalam Rupiah, kecuali Jumlah Unit Penyertaan Beredar)**

**4. Portofolio Efek (Lanjutan)**

**b. Efek Hutang**

Jenis efek	2010				
	Nilai nominal	Nilai wajar	Suku bunga per tahun %	Jatuh tempo	Persentase terhadap jumlah portofolio efek %
Obligasi					
Obligasi Pemerintah FR0046	5.000.000.000	5.400.646.200	9,50	15-Jul-23	21,15
Obligasi Pemerintah FR0030	4.000.000.000	4.667.963.360	10,75	15-Mei-16	18,28
Obligasi Pemerintah FR0027	3.000.000.000	3.308.670.000	9,50	15-Jun-15	12,96
Obligasi Pemerintah FR0036	2.000.000.000	2.503.418.640	11,50	15-Sep-19	9,81
Obligasi Pemerintah FR0044	2.000.000.000	2.203.404.420	10,00	15-Sep-24	8,63
Obligasi Pemerintah FR0042	1.500.000.000	1.651.135.905	10,25	15-Jul-27	6,47
Obligasi Pemerintah FR0043	1.000.000.000	1.148.507.350	10,25	15-Jul-22	4,50
Obligasi Pemerintah FR0054	1.000.000.000	1.027.988.480	9,50	15-Jul-31	4,03
Obligasi Pemerintah FR0031	500.000.000	617.395.885	11,00	15-Nov-20	2,42
<b>Jumlah</b>	<b>20.000.000.000</b>	<b>22.529.130.240</b>			<b>88,25</b>

Jenis efek	2009				
	Nilai nominal	Nilai wajar	Suku bunga per tahun %	Jatuh tempo	Persentase terhadap jumlah portofolio efek %
Obligasi					
Obligasi Pemerintah FR0020	5.000.000.000	5.900.281.250	14,28	15-Des-13	20,98
Obligasi Pemerintah FR0030	5.000.000.000	5.350.667.400	10,75	15-Mei-16	19,03
Obligasi Pemerintah FR0027	5.000.000.000	5.090.568.800	9,50	15-Jun-15	18,10
Obligasi Pemerintah FR0036	3.000.000.000	3.266.351.400	11,50	15-Sep-19	11,63
Obligasi Pemerintah FR0026	2.400.000.000	2.586.548.568	11,00	15-Okt-14	9,20
Obligasi Pemerintah FR0031	1.000.000.000	1.051.671.850	11,00	15-Nov-20	3,74
Obligasi Pemerintah FR0040	1.000.000.000	1.027.557.140	11,00	15-Sep-25	3,65
Obligasi Negara Republik Indonesia ORI006	1.000.000.000	1.024.125.000	9,35	15-Agt-12	3,64
Obligasi Negara Republik Indonesia ORI004	1.000.000.000	1.021.250.000	9,50	12-Mar-12	3,63
<b>Jumlah</b>	<b>24.400.000.000</b>	<b>26.319.021.408</b>			<b>93,60</b>

Efek hutang yang dimiliki Reksa Dana berjangka waktu sampai dengan 21 tahun. Dalam hal harga perdagangan terakhir efek di bursa efek tidak mencerminkan nilai pasar wajar pada saat itu, maka nilai wajar obligasi ditentukan berdasarkan pertimbangan terbaik Manajer Investasi dengan mengacu kepada Surat Keputusan Ketua Bapepam dan LK mengenai "Nilai Pasar Wajar dari Efek dalam Portofolio Reksa Dana". Nilai realisasi dari obligasi tersebut dapat berbeda secara signifikan dengan nilai wajar obligasi masing-masing pada tanggal 31 Desember 2010 dan 2009.

**5. Bank**

	2010	2009
Deutsche Bank A.G., cabang Jakarta (Bank Kustodian) (Catatan 18)	608.201.305	144.028.280
PT Bank Commonwealth	5.840.488	5.656.792
PT Bank Mandiri (Persero) Tbk	243.864	243.864
PT ANZ Panin Bank	4.902	-
The Royal Bank of Scotland, cabang Jakarta	-	4.952
<b>Jumlah</b>	<b>614.290.559</b>	<b>149.933.888</b>

**REKSA DANA SCHRODER DANA MANTAP PLUS**  
**Catatan atas Laporan Keuangan dalam Likuidasi**  
**31 Desember 2010 dan 2009 serta untuk Tahun-tahun yang Berakhir pada Tanggal Tersebut**  
**(Dalam Rupiah, kecuali Jumlah Unit Penyertaan Beredar)**

**6. Piutang Bunga**

	2010	2009
Efek hutang	580.824.181	332.106.470
Instrumen pasar uang (Catatan 18)	233.333	170.000
Jumlah	<u>581.057.514</u>	<u>332.276.470</u>

Reksa Dana tidak membentuk penyisihan piutang ragu-ragu atas piutang bunga karena Manajer Investasi berpendapat bahwa seluruh piutang bunga tersebut dapat ditagih.

**7. Piutang Penjualan Portofolio Efek**

Merupakan tagihan atas transaksi penjualan obligasi yang belum terselesaikan pada tanggal laporan aset dan kewajiban dalam likuidasi.

**8. Hutang Pembelian Kembali Unit Penyertaan**

Merupakan kewajiban kepada pemegang unit penyertaan atas pembelian kembali unit penyertaan yang belum terselesaikan pada tanggal laporan aset dan kewajiban dalam likuidasi.

**9. Hutang Pembelian Portofolio Efek**

Merupakan hutang atas transaksi pembelian obligasi yang belum terselesaikan pada tanggal laporan aset dan kewajiban dalam likuidasi.

**10. Hutang Pajak**

Merupakan hutang pajak kini - Pasal 29 (Catatan 17).

Besarnya pajak terhutang ditetapkan berdasarkan perhitungan pajak yang dilakukan sendiri oleh wajib pajak yang bersangkutan (*self-assessment*). Kantor Pajak dapat melakukan pemeriksaan atas perhitungan pajak tersebut sebagaimana ditetapkan dalam Undang-Undang Mengenai Ketentuan Umum dan Tata Cara Perpajakan.

**11. Hutang Lain-lain**

	2010	2009
Jasa pengelolaan investasi (Catatan 14 dan 18)	30.380.635	32.767.313
Jasa kustodian (Catatan 15 dan 18)	2.308.928	2.490.316
Lainnya	800.757.250	899.298.919
Jumlah	<u>833.446.813</u>	<u>934.556.548</u>

**REKSA DANA SCHRODER DANA MANTAP PLUS**  
**Catatan atas Laporan Keuangan dalam Likuidasi**  
**31 Desember 2010 dan 2009 serta untuk Tahun-tahun yang Berakhir pada Tanggal Tersebut**  
**(Dalam Rupiah, kecuali Jumlah Unit Penyertaan Beredar)**

**12. Unit Penyertaan Beredar**

Jumlah unit penyertaan yang dimiliki oleh pemodal dan Manajer Investasi:

	2010		2009	
	Persentase %	Unit	Persentase %	Unit
Pemodal	100,00	10.274.460,1100	100,00	12.998.629,9698
Manajer Investasi	-	-	-	-
<b>Jumlah</b>	<b>100,00</b>	<b>10.274.460,1100</b>	<b>100,00</b>	<b>12.998.629,9698</b>

**13. Pendapatan Bunga**

Merupakan pendapatan bunga atas:

	2010	2009
Efek hutang	2.454.748.674	3.569.706.268
Jasa giro	32.533.590	35.286.504
Instrumen pasar uang	913.334	76.245.146
<b>Jumlah</b>	<b>2.488.195.598</b>	<b>3.681.237.918</b>

Pendapatan bunga di atas termasuk pendapatan bunga yang belum direalisasi masing-masing sebesar Rp 581.057.514 dan Rp 332.276.470 pada tanggal 31 Desember 2010 dan 2009.

**14. Beban Pengelolaan Investasi**

Merupakan imbalan kepada PT Schroder Investment Management Indonesia sebagai Manajer Investasi sebesar 1,25% per tahun dari jumlah nilai aset bersih yang dihitung secara harian dan dibayarkan setiap bulan. Pemberian imbalan tersebut diatur berdasarkan Kontrak Investasi Kolektif antara Manajer Investasi dan Bank Kustodian. Beban pengelolaan investasi yang belum dibayar dibukukan pada akun Hutang Lain-lain (Catatan 11).

**15. Beban Kustodian**

Merupakan imbalan atas jasa penanganan transaksi investasi, penitipan kekayaan dan administrasi yang berkaitan dengan kekayaan Reksa Dana, pencatatan transaksi penjualan dan pembelian kembali unit penyertaan serta biaya yang berkaitan dengan akun pemegang unit penyertaan kepada Deutsche Bank A.G., cabang Jakarta, sebagai Bank Kustodian sebesar maksimum 0,25% per tahun dari jumlah nilai aset bersih yang dihitung secara harian dan dibayarkan setiap bulan. Pemberian imbalan tersebut diatur berdasarkan Kontrak Investasi Kolektif antara Manajer Investasi dan Bank Kustodian. Beban kustodian yang belum dibayar dibukukan pada akun Hutang Lain-lain (Catatan 11).

**16. Beban Lain-lain**

Termasuk beban Pajak Pertambahan Nilai masing-masing sebesar Rp 38.620.736 dan Rp 48.944.493 pada tahun 2010 dan 2009.

**REKSA DANA SCHRODER DANA MANTAP PLUS**  
**Catatan atas Laporan Keuangan dalam Likuidasi**  
**31 Desember 2010 dan 2009 serta untuk Tahun-tahun yang Berakhir pada Tanggal Tersebut**  
**(Dalam Rupiah, kecuali Jumlah Unit Penyertaan Beredar)**

**17. Pajak Penghasilan**

**a. Beban Pajak**

	2010	2009
Pajak kini	<u>23.587.746</u>	<u>-</u>

**b. Pajak Kini**

Rekonsiliasi antara kenaikan aset bersih dari aktivitas operasi sebelum pajak penghasilan menurut laporan operasi dengan kenaikan aset bersih dari aktivitas operasi kena pajak adalah sebagai berikut:

	2010	2009
Kenaikan aset bersih dari aktivitas operasi sebelum pajak penghasilan menurut laporan operasi	<u>4.696.824.972</u>	<u>7.064.006.292</u>
Perbedaan yang tidak dapat diperhitungkan menurut fiskal:		
Beban investasi	428.434.592	543.064.924
Pendapatan bunga yang telah dikenakan pajak penghasilan final atas:		
Efek hutang	(2.454.748.674)	(3.569.706.268)
Jasa giro	(32.533.590)	(35.286.504)
Instrumen pasar uang	(913.334)	(76.245.146)
Keuntungan investasi yang telah direalisasi	(2.106.999.501)	(3.411.238.381)
Keuntungan investasi yang belum direalisasi	<u>(430.725.471)</u>	<u>(514.594.917)</u>
Jumlah	<u>(4.597.485.978)</u>	<u>(7.064.006.292)</u>
Kenaikan aset bersih dari aktivitas operasi kena pajak	<u>99.338.994</u>	<u>-</u>
Perhitungan pajak kini adalah sebagai berikut:		
Pajak penghasilan:		
25% x 50% x Rp 9.974.026	1.246.753	-
25% x Rp 89.363.974	<u>22.340.993</u>	<u>-</u>
Jumlah	<u>23.587.746</u>	<u>-</u>
Dikurangi pajak dibayar dimuka	<u>-</u>	<u>-</u>
Hutang pajak kini (Catatan 10)	<u>23.587.746</u>	<u>-</u>

Kenaikan aset bersih dari aktivitas operasi kena pajak dan beban pajak Reksa Dana tahun 2009 telah sesuai dengan Surat Pemberitahuan Tahunan (SPT) yang disampaikan ke Kantor Pelayanan Pajak.

**REKSA DANA SCHRODER DANA MANTAP PLUS**  
**Catatan atas Laporan Keuangan dalam Likuidasi**  
**31 Desember 2010 dan 2009 serta untuk Tahun-tahun yang Berakhir pada Tanggal Tersebut**  
*(Dalam Rupiah, kecuali Jumlah Unit Penyertaan Beredar)*

**17. Pajak Penghasilan (Lanjutan)**

**c. Pajak Tangguhan**

Pada tanggal 31 Desember 2010 dan 2009, tidak terdapat perbedaan temporer yang berdampak terhadap pengakuan aset dan kewajiban pajak tangguhan.

**18. Sifat dan Transaksi Hubungan Istimewa**

**Sifat Hubungan Istimewa**

- PT Schroder Investment Management Indonesia adalah Manajer Investasi Reksa Dana.
- Deutsche Bank A.G., cabang Jakarta adalah Bank Kustodian Reksa Dana.

**Transaksi Hubungan Istimewa**

Dalam kegiatan operasionalnya, Reksa Dana melakukan transaksi pembelian dan penjualan efek dengan pihak yang mempunyai hubungan istimewa. Transaksi-transaksi dengan pihak yang mempunyai hubungan istimewa dilaksanakan dengan syarat dan kondisi yang sama sebagaimana bila dilaksanakan dengan pihak ketiga.

- Transaksi Reksa Dana yang signifikan dengan pihak-pihak yang mempunyai hubungan istimewa:

	2010	
	<u>Manajer Investasi</u>	<u>Bank Kustodian</u>
<b>Laporan Aset dan Kewajiban dalam Likuidasi</b>		
Portofolio efek - instrumen pasar uang	-	3.000.000.000
Bank	-	608.201.305
Piutang bunga	-	233.333
Hutang lain-lain	30.380.635	2.308.928
<b>Laporan Operasi dalam Likuidasi</b>		
Beban investasi	335.694.571	25.512.787
	2009	
	<u>Manajer Investasi</u>	<u>Bank Kustodian</u>
<b>Laporan Aset dan Kewajiban dalam Likuidasi</b>		
Portofolio efek - instrumen pasar uang	-	1.800.000.000
Bank	-	144.028.280
Piutang bunga	-	170.000
Hutang lain-lain	32.767.313	2.490.316
<b>Laporan Operasi dalam Likuidasi</b>		
Beban investasi	425.964.054	38.480.884

- Sebesar 2,65% dan 10,69% dari jumlah pembelian portofolio efek masing-masing tahun 2010 dan 2009 serta 4,66% dari jumlah penjualan portofolio efek tahun 2010 dilakukan dengan lembaga-lembaga keuangan yang dikelola oleh PT Schroder Investment Management Indonesia selaku Manajer Investasi dari lembaga-lembaga keuangan tersebut.

**REKSA DANA SCHRODER DANA MANTAP PLUS**  
**Catatan atas Laporan Keuangan dalam Likuidasi**  
**31 Desember 2010 dan 2009 serta untuk Tahun-tahun yang Berakhir pada Tanggal Tersebut**  
**(Dalam Rupiah, kecuali Jumlah Unit Penyertaan Beredar)**

**19. Informasi Segmen Usaha**

Segmen usaha Reksa Dana dibagi berdasarkan jenis portofolio efek yakni instrumen pasar uang dan efek hutang. Klasifikasi tersebut menjadi dasar pelaporan informasi segmen Reksa Dana.

	2010			Jumlah
	Instrumen pasar uang	Efek hutang	Lain-lain	
<b>Laporan Operasi</b>				
<b>Pendapatan Investasi</b>				
Bunga	913.334	2.454.748.674	32.533.590	2.488.195.598
Lain-lain	-	-	99.338.994	99.338.994
Jumlah Pendapatan Investasi	<u>913.334</u>	<u>2.454.748.674</u>	<u>131.872.584</u>	<u>2.587.534.592</u>
<b>Beban Investasi</b>	<u>(151.227)</u>	<u>(406.448.381)</u>	<u>(21.834.984)</u>	<u>(428.434.592)</u>
<b>Keuntungan investasi yang telah dan belum direalisasi</b>				
Keuntungan investasi yang telah direalisasi	-	2.106.999.501	-	2.106.999.501
Keuntungan investasi yang belum direalisasi	-	430.725.471	-	430.725.471
Jumlah keuntungan investasi yang telah dan belum direalisasi	<u>-</u>	<u>2.537.724.972</u>	<u>-</u>	<u>2.537.724.972</u>
<b>Kenaikan aset bersih dari aktivitas operasi sebelum pajak</b>	<u>762.107</u>	<u>4.586.025.265</u>	<u>110.037.600</u>	<u>4.696.824.972</u>
<b>Beban pajak</b>				<u>(23.587.746)</u>
<b>Kenaikan aset bersih dari aktivitas operasi</b>				<u>4.673.237.226</u>

	2010			Jumlah
	Instrumen pasar uang	Efek hutang	Lain-lain	
<b>Laporan Aset dan Kewajiban</b>				
<b>Aset</b>				
Aset segmen	3.000.233.333	24.305.379.421		27.305.612.754
Aset yang tidak dialokasikan				614.290.559
Jumlah Aset				<u>27.919.903.313</u>
<b>Kewajiban</b>				
Kewajiban segmen	5.581.352	1.120.575.443		1.126.156.795
Kewajiban yang tidak dialokasikan				806.237.764
Jumlah Kewajiban				<u>1.932.394.559</u>

**REKSA DANA SCHRODER DANA MANTAP PLUS**  
**Catatan atas Laporan Keuangan dalam Likuidasi**  
**31 Desember 2010 dan 2009 serta untuk Tahun-tahun yang Berakhir pada Tanggal Tersebut**  
**(Dalam Rupiah, kecuali Jumlah Unit Penyertaan Beredar)**

**19. Informasi Segmen Usaha (Lanjutan)**

	2009			Jumlah
	Instrumen pasar uang	Efek hutang	Lain-lain	
<b>Laporan Operasi</b>				
<b>Pendapatan Investasi - Bunga</b>	76.245.146	3.569.706.268	35.286.504	3.681.237.918
<b>Beban Investasi</b>	(11.247.864)	(526.611.510)	(5.205.550)	(543.064.924)
<b>Keuntungan investasi yang telah dan belum direalisasi</b>				
Keuntungan investasi yang telah direalisasi	-	3.411.238.381	-	3.411.238.381
Keuntungan investasi yang belum direalisasi	-	514.594.917	-	514.594.917
Jumlah keuntungan investasi yang telah dan belum direalisasi	-	3.925.833.298	-	3.925.833.298
<b>Kenaikan aset bersih dari aktivitas operasi sebelum pajak</b>	64.997.282	6.968.928.056	30.080.954	7.064.006.292
<b>Beban pajak</b>				-
<b>Kenaikan aset bersih dari aktivitas operasi</b>				7.064.006.292

	2009		Jumlah
	Instrumen pasar uang	Efek hutang	
<b>Laporan Aset dan Kewajiban</b>			
<b>Aset</b>			
Aset segmen	1.800.170.000	26.651.127.878	28.451.297.878
Aset yang tidak dialokasikan			149.933.888
Jumlah Aset			28.601.231.766
<b>Kewajiban</b>			
Kewajiban segmen	3.298.552	48.834.345	52.132.897
Kewajiban yang tidak dialokasikan			882.859.873
Jumlah Kewajiban			934.992.770

**REKSA DANA SCHRODER DANA MANTAP PLUS**  
**Catatan atas Laporan Keuangan dalam Likuidasi**  
**31 Desember 2010 dan 2009 serta untuk Tahun-tahun yang Berakhir pada Tanggal Tersebut**  
**(Dalam Rupiah, kecuali Jumlah Unit Penyertaan Beredar)**

**20. Ikhtisar Pembelian dan Penjualan Efek Hutang**

Jenis efek	2010			
	Pembelian		Penjualan	
	Nilai nominal	Jumlah harga beli	Nilai nominal	Jumlah harga jual
Obligasi				
Obligasi Negara Republik Indonesia ORI004, 12-Mar-12, 9,50%	-	-	1.000.000.000	1.027.300.000
Obligasi Negara Republik Indonesia ORI006, 15-Agt-12, 9,35%	-	-	1.000.000.000	1.030.000.000
Obligasi Pemerintah FR0020, 15-Des-13, 14,28%	-	-	5.000.000.000	5.997.600.000
Obligasi Pemerintah FR0026, 15-Okt-14, 11,00%	-	-	2.400.000.000	2.661.600.000
Obligasi Pemerintah FR0027, 15-Jun-15, 9,50%	3.000.000.000	3.300.300.000	5.000.000.000	5.394.000.000
Obligasi Pemerintah FR0030, 15-Mei-16, 10,75%	4.000.000.000	4.630.400.000	5.000.000.000	5.821.500.000
Obligasi Pemerintah FR0031, 15-Nov-20, 11,00%	500.000.000	610.050.000	1.000.000.000	1.218.750.000
Obligasi Pemerintah FR0036, 15-Sep-19, 11,50%	2.000.000.000	2.480.200.000	3.000.000.000	3.596.200.000
Obligasi Pemerintah FR0040, 15-Sep-25, 11,00%	1.000.000.000	1.157.600.000	2.000.000.000	2.319.500.000
Obligasi Pemerintah FR0042, 15-Jul-27, 10,25%	3.000.000.000	3.134.850.000	1.500.000.000	1.623.750.000
Obligasi Pemerintah FR0043, 15-Jul-22, 10,25%	2.000.000.000	2.165.400.000	1.000.000.000	1.145.000.000
Obligasi Pemerintah FR0044, 15-Sep-24, 10,00%	4.000.000.000	4.201.900.000	2.000.000.000	2.155.000.000
Obligasi Pemerintah FR0046, 15-Jul-23, 9,50%	11.500.000.000	11.509.000.000	6.000.000.000	6.425.000.000
Obligasi Pemerintah FR0047, 15-Feb-28, 10,00%	1.500.000.000	1.613.000.000	1.500.000.000	1.584.000.000
Obligasi Pemerintah FR0052, 15-Agt-30, 10,50%	1.000.000.000	982.000.000	1.000.000.000	1.104.500.000
Obligasi Pemerintah FR0054, 15-Jul-31, 9,50%	3.000.000.000	3.098.200.000	2.000.000.000	2.106.816.140
<b>Jumlah</b>	<b>36.000.000.000</b>	<b>38.882.900.000</b>	<b>40.400.000.000</b>	<b>45.210.516.140</b>
Jenis efek	2009			
	Pembelian		Penjualan	
	Nilai nominal	Jumlah harga beli	Nilai nominal	Jumlah harga jual
Obligasi				
Obligasi Negara Republik Indonesia ORI004, 12-Mar-12, 9,50%	2.000.000.000	2.004.000.000	1.000.000.000	1.007.000.000
Obligasi Negara Republik Indonesia ORI006, 15-Agt-12, 9,35%	2.000.000.000	2.000.000.000	1.000.000.000	1.005.000.000
Obligasi Pemerintah FR0020, 15-Des-13, 14,28%	3.000.000.000	3.472.500.000	11.000.000.000	11.660.500.000
Obligasi Pemerintah FR0023, 15-Des-12, 11,00%	600.000.000	600.060.000	8.100.000.000	8.455.850.000
Obligasi Pemerintah FR0024, 15-Okt-10, 12,00%	-	-	1.000.000.000	1.045.000.000
Obligasi Pemerintah FR0026, 15-Okt-14, 11,00%	2.400.000.000	2.533.400.000	-	-
Obligasi Pemerintah FR0027, 15-Jun-15, 9,50%	5.000.000.000	5.004.000.000	-	-
Obligasi Pemerintah FR0028, 15-Jul-17, 10,00%	500.000.000	452.500.000	500.000.000	501.500.000
Obligasi Pemerintah FR0030, 15-Mei-16, 10,75%	7.000.000.000	7.375.400.000	2.000.000.000	2.088.000.000
Obligasi Pemerintah FR0031, 15-Nov-20, 11,00%	1.000.000.000	1.042.500.000	-	-
Obligasi Pemerintah FR0034, 15-Jun-21, 12,80%	11.000.000.000	10.300.000.000	12.500.000.000	14.287.100.000
Obligasi Pemerintah FR0035, 15-Jun-22, 12,90%	-	-	3.000.000.000	3.432.500.000
Obligasi Pemerintah FR0036, 15-Sep-19, 11,50%	4.000.000.000	4.116.001.000	3.000.000.000	2.911.300.000
Obligasi Pemerintah FR0040, 15-Sep-25, 11,00%	1.000.000.000	1.038.109.540	-	-
Obligasi Pemerintah FR0043, 15-Jul-22, 10,25%	1.000.000.000	940.000.000	1.000.000.000	927.000.000
Obligasi Pemerintah FR0044, 15-Sep-24, 10,00%	13.000.000.000	11.563.540.000	13.000.000.000	11.685.291.000
Obligasi Pemerintah FR0046, 15-Jul-23, 9,50%	-	-	4.000.000.000	3.586.900.000
<b>Jumlah</b>	<b>53.500.000.000</b>	<b>52.442.010.540</b>	<b>61.100.000.000</b>	<b>62.592.941.000</b>

**21. Ikhtisar Rasio Keuangan**

Berikut ini adalah tabel ikhtisar rasio keuangan Reksa Dana untuk tahun-tahun yang berakhir 31 Desember 2010 dan 2009:

	2010	2009
Hasil investasi	18,84%	22,89%
Hasil investasi setelah memperhitungkan beban pemasaran	18,84%	21,68%
Beban operasi	1,59%	1,54%
Perputaran portofolio	1,45 : 1	1,48 : 1
Persentase penghasilan kena pajak	2,12%	-

Tujuan tabel ini adalah semata-mata untuk membantu memahami kinerja masa lalu dari Reksa Dana. Tabel ini seharusnya tidak dipertimbangkan sebagai indikasi bahwa kinerja masa depan akan sama dengan kinerja masa lalu.

\*\*\*\*\*