

DANA PENSIUN BERSAMA
PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM SELURUH INDONESIA
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN ASET NETO
Per 31 Maret 2026 dan 31 Desember 2025
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Program Pensiun		Per 31 Maret 2026	Per 31 Desember 2025
	Manfaat Pensiun	Manfaat Lain		
ASET				
INVESTASI				
Deposito on Call pada Bank	-	-	-	-
Deposito Berjangka pada bank	95,550,000,000	34,500,000,000	130,050,000,000	325,100,000,000
Sertifikat Rupiah Bank Indonesia	-	-	-	-
Surat Berharga Negara	3,523,620,100,083	127,885,874,936	3,651,505,975,019	3,351,194,997,925
Saham yang tercatat di BEI	263,406,970,228	-	263,406,970,228	282,080,250,106
Obligasi yang tercatat di BEI	4,574,606,135,143	637,000,000,000	5,211,606,135,143	5,256,606,135,143
Penyertaan Langsung pada LJK	3,969,282,000	-	3,969,282,000	3,969,282,000
Tanah di Indonesia	10,925,000,000	-	10,925,000,000	10,925,000,000
Tanah dan Bangunan di Indonesia	116,549,000,000	-	116,549,000,000	116,549,000,000
Total Investasi	8,588,626,487,454	799,385,874,936	9,388,012,362,390	9,346,424,665,174
ASET LANCAR DILUAR INVESTASI				
Kas dan Bank	8,218,083,552	48,165,880	8,266,249,432	1,847,941,307
Piutang Iuran				
Iuran Normal Pemberi Kerja	4,651,918,596	10,487,027	4,662,405,623	3,023,109,454
Iuran Normal Peserta	348,710,234	-	348,710,234	112,974,096
Iuran Tambahan	5,700,367,964	-	5,700,367,964	2,532,153,039
Piutang Bunga Keterlambatan Iuran	67,170,608	-	67,170,608	48,109,078
Beban Dibayar Dimuka	3,508,404,994	-	3,508,404,994	761,722,290
Piutang Investasi	1,370,913,822	-	1,370,913,822	-
Piutang Hasil Investasi	107,975,988,385	7,055,340,193	115,031,328,578	109,743,652,715
Piutang Lain-Lain	-	-	-	-
Total Aset Lancar di Luar Investasi	131,841,558,155	7,113,993,100	138,955,551,255	118,069,661,979
ASET OPERASIONAL				
Tanah dan Bangunan	6,882,814,547	-	6,882,814,547	6,921,432,781
Kendaraan	991,454,156	-	991,454,156	1,134,297,908
Peralatan Komputer	115,684,486	-	115,684,486	132,462,217
Peralatan Kantor	80,578,674	-	80,578,674	75,955,009
Aset Operasional Lain	-	-	-	-
Total Aset Operasional	8,070,531,863	-	8,070,531,863	8,264,147,915
ASET LAIN-LAIN	-	-	-	-
ASET TERSEDIA	8,728,538,577,472	806,499,868,036	9,535,038,445,508	9,472,758,475,068
LIABILITAS DILUAR NILAI KINI AKTUARIAL				
Utang Manfaat Pensiun Jatuh Tempo	13,234,462,896	1,401,450,760	14,635,913,656	12,973,963,856
Utang Investasi	2,354,619,550	-	2,354,619,550	-
Pendapatan Diterima Dimuka	74,246,573	-	74,246,573	105,068,490
Beban Yang Masih Harus Dibayar	450,697,559	-	450,697,559	1,666,190,172
Utang Lain	43,360,784,448	-	43,360,784,448	40,740,882,150
Total Liabilitas Diluar Kewajiban Kini Aktuarial	59,474,811,026	1,401,450,760	60,876,261,786	55,486,104,668
ASET NETO	8,669,063,766,446	805,098,417,276	9,474,162,183,722	9,417,272,370,400

Lihat Catatan Atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan.

DANA Pensiun Bersama
PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM SELURUH INDONESIA
PROGRAM Pensiun Manfaat Pasti
LAPORAN PERUBAHAN ASET NETO
Periode 1 Januari Sampai Dengan 31 Maret 2026
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Program Pensiun		s.d. 31 Maret 2026	s.d. 31 Desember 2025
	Manfaat Pensiun	Manfaat Lain		
PENAMBAHAN				
Pendapatan Investasi				
Bunga / Bagi Hasil / Diskonto	150,428,646,322	14,541,710,896	164,970,357,218	667,607,817,765
Dividen	1,119,120,000	-	1,119,120,000	19,800,898,715
Sewa	30,821,917	-	30,821,917	125,000,000
Laba (Rugi) Pelepasan Investasi	2,531,445,204	-	2,531,445,204	8,554,621,721
Pendapatan Investasi Lain	-	-	-	-
Total Pendapatan Investasi	154,110,033,443	14,541,710,896	168,651,744,339	696,088,338,201
Peningkatan (Penurunan) Nilai Investasi	(31,044,898,657)	(44,125,064)	(31,089,023,721)	70,983,167,128
Luran Jatuh Tempo :				
luran Normal Pemberi Kerja	49,529,415,958	4,127,451,320	53,656,867,278	193,267,033,889
luran Normal Peserta	16,931,247,990	-	16,931,247,990	68,153,453,276
luran Tambahan	82,698,128,562	-	82,698,128,562	373,678,418,801
Total luran Jatuh Tempo	149,158,792,510	4,127,451,320	153,286,243,830	635,098,905,966
Pendapatan di Luar Investasi	312,362,460	-	312,362,460	424,000,355
Jumlah Penambahan	272,536,289,756	18,625,037,152	291,161,326,908	1,402,594,411,650
PENGURANGAN				
Beban Investasi	1,391,991,341	108,700,321	1,500,691,662	10,543,752,168
Beban Operasional	6,988,150,220	629,877,330	7,618,027,550	52,744,583,950
Beban di Luar Investasi dan Operasional	1,510,103	-	1,510,103	375,139,277
Manfaat Pensiun dan Manfaat Lain	177,661,194,466	47,490,089,805	225,151,284,271	736,252,914,464
Pajak Penghasilan	-	-	-	33,842,600
Pengalihan Dana ke Dana Pensiun Lain	-	-	-	1,230,795,049
Pengurangan Aset Neto Lain	-	-	-	-
Jumlah Pengurangan	186,042,846,130	48,228,667,456	234,271,513,586	801,181,027,508
Kenaikan/(Penurunan) Aset Neto	86,493,443,626	(29,603,630,304)	56,889,813,322	601,413,384,142
Aset Neto Awal Periode	8,582,570,322,820	834,702,047,580	9,417,272,370,400	8,815,858,986,258
ASET NETO AKHIR TAHUN	8,669,063,766,446	805,098,417,276	9,474,162,183,722	9,417,272,370,400

Lihat Catatan Atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan.

DANA Pensiun Bersama
PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM SELURUH INDONESIA
PROGRAM Pensiun Manfaat Pasti
NERACA

Per 31 Maret 2026 dan 31 Desember 2025
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Program Pensiun		Per 31 Maret 2026	Per 31 Desember 2025
	Manfaat Pensiun	Manfaat Lain		
ASET				
INVESTASI (Harga Perolehan)				
Deposito on Call pada Bank	-	-	-	-
Deposito Berjangka pada bank	95,550,000,000	34,500,000,000	130,050,000,000	325,100,000,000
Sertifikat Rupiah Bank Indonesia	-	-	-	-
Surat Berharga Negara	3,535,294,252,795	127,930,000,000	3,663,224,252,795	3,356,001,852,795
Saham yang tercatat di BEI	548,347,668,016	-	548,347,668,016	542,843,347,079
Obligasi yang tercatat di BEI	4,583,942,857,143	637,000,000,000	5,220,942,857,143	5,265,942,857,143
Penyertaan Langsung pada LJK	32,769,606,295	-	32,769,606,295	32,769,606,295
Tanah di Indonesia	4,135,500,000	-	4,135,500,000	4,135,500,000
Tanah dan Bangunan di Indonesia	16,833,884,891	-	16,833,884,891	16,833,884,891
Akumulasi Penyusutan Bangunan	(1,426,883,845)	-	(1,426,883,845)	(1,426,883,845)
	15,407,001,046	-	15,407,001,046	15,407,001,046
Total Investasi	8,815,446,885,295	799,430,000,000	9,614,876,885,295	9,542,200,164,358
SELISIH PENILAIAN INVESTASI	(226,820,397,841)	(44,125,064)	(226,864,522,905)	(195,775,499,184)
ASET LANCAR DILUAR INVESTASI				
Kas dan Bank	8,218,083,552	48,165,880	8,266,249,432	1,847,941,307
Piutang Iuran				
Iuran Normal Pemberi Kerja	4,651,918,596	10,487,027	4,662,405,623	3,023,109,454
Iuran Normal Peserta	348,710,234	-	348,710,234	112,974,096
Iuran Tambahan	5,700,367,964	-	5,700,367,964	2,532,153,039
Piutang Bunga Keterlambatan Iuran	67,170,608	-	67,170,608	48,109,078
Beban Dibayar Dimuka	3,508,404,994	-	3,508,404,994	761,722,290
Piutang Investasi	1,370,913,822	-	1,370,913,822	-
Piutang Hasil Investasi	107,975,988,385	7,055,340,193	115,031,328,578	109,743,652,715
Piutang Lain-Lain	-	-	-	-
Total Aktiva Lancar di Luar Investasi	131,841,558,155	7,113,993,100	138,955,551,255	118,069,661,979
ASET OPERASIONAL				
Tanah dan Bangunan	12,355,134,169	-	12,355,134,169	12,355,134,169
Kendaraan	3,422,904,000	-	3,422,904,000	3,422,904,000
Peralatan Komputer	980,168,800	-	980,168,800	980,168,800
Peralatan Kantor	1,210,479,846	-	1,210,479,846	1,198,279,846
Aset Operasional Lain	-	-	-	-
Akumulasi Penyusutan	(9,898,154,952)	-	(9,898,154,952)	(9,692,338,900)
Total Aset Operasional	8,070,531,863	-	8,070,531,863	8,264,147,915
Aset Lain-Lain	-	-	-	-
TOTAL ASET	8,728,538,577,472	806,499,868,036	9,535,038,445,508	9,472,758,475,068
LIABILITAS				
NILAI KINI AKTUARIAL	10,125,687,846,021	841,844,934,839	10,967,532,780,860	10,851,126,618,541
SELISIH NILAI KINI AKTUARIAL	(1,456,624,079,575)	(36,746,517,563)	(1,493,370,597,138)	(1,433,854,248,141)
LIABILITAS DILUAR NILAI KINI AKTUARIAL				
Utang Manfaat Pensiun Jatuh Tempo	13,234,462,896	1,401,450,760	14,635,913,656	12,973,963,856
Utang Investasi	2,354,619,550	-	2,354,619,550	-
Pendapatan Diterima Dimuka	74,246,573	-	74,246,573	105,068,490
Beban Yang Masih Harus Dibayar	450,697,559	-	450,697,559	1,666,190,172
Utang Lain	43,360,784,448	-	43,360,784,448	40,740,882,150
Total Liabilitas Diluar Nilai Kini Aktuarial	59,474,811,026	1,401,450,760	60,876,261,786	55,486,104,668
TOTAL LIABILITAS	8,728,538,577,472	806,499,868,036	9,535,038,445,508	9,472,758,475,068

Lihat Catatan Atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan.

DANA PENSIUN BERSAMA
PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM SELURUH INDONESIA
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN PERHITUNGAN HASIL USAHA
Periode 1 Januari Sampai Dengan 31 Maret 2026
(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Program Pensiun		s.d. 31 Maret 2026	s.d. 31 Desember 2025
	Manfaat Pensiun	Manfaat Lain		
PENDAPATAN INVESTASI				
Bunga / Bagi Hasil / Diskonto	150,428,646,322	14,541,710,896	164,970,357,218	667,607,817,765
Dividen	1,119,120,000	-	1,119,120,000	19,800,898,715
Sewa	30,821,917	-	30,821,917	125,000,000
Laba (Rugi) Pelepasan Investasi	2,531,445,204	-	2,531,445,204	8,554,621,721
Pendapatan Investasi Lain	-	-	-	-
Total Pendapatan Investasi	154,110,033,443	14,541,710,896	168,651,744,339	696,088,338,201
BEBAN INVESTASI				
Beban Pemeliharaan Tanah dan Bangunan	108,063,927	-	108,063,927	574,710,497
Beban Kustodi	1,168,803,461	108,700,321	1,277,503,782	4,707,009,931
Beban Investasi Lain	115,123,953	-	115,123,953	5,262,031,740
Total Beban Investasi	1,391,991,341	108,700,321	1,500,691,662	10,543,752,168
HASIL USAHA INVESTASI	152,718,042,102	14,433,010,575	167,151,052,677	685,544,586,033
BEBAN OPERASIONAL				
Gaji/Honor Karyawan, Pengurus dan Dewas	5,523,700,927	512,987,698	6,036,688,625	44,433,798,688
Beban Kantor	236,551,713	21,968,626	258,520,339	1,963,576,224
Beban Pemeliharaan	97,928,533	9,094,651	107,023,184	529,813,466
Beban Penyusutan	205,816,052	-	205,816,052	900,288,595
Beban Jasa Pihak Ketiga	615,889,513	57,197,837	673,087,350	1,044,274,126
Beban Operasional Lain	308,263,482	28,628,518	336,892,000	3,872,832,851
Total Beban Operasional	6,988,150,220	629,877,330	7,618,027,550	52,744,583,950
PENDAPATAN DAN BEBAN LAIN-LAIN				
Bunga Keterlambatan Iuran	38,690,014	-	38,690,014	167,396,675
Laba (Rugi) Penjualan Aset Operasional	-	-	-	699,954
Laba (Rugi) Penjualan Aset Lain-lain	-	-	-	-
Pendapatan Lain diluar Investasi	273,672,446	-	273,672,446	255,903,726
Beban Lain diluar Investasi dan Operasional	(1,510,103)	-	(1,510,103)	(375,139,277)
Jumlah Pendapatan dan Beban Lain-Lain	310,852,357	-	310,852,357	48,861,078
HASIL USAHA SEBELUM PAJAK	146,040,744,239	13,803,133,245	159,843,877,484	632,848,863,161
PAJAK PENGHASILAN	-	-	-	33,842,600
HASIL USAHA SETELAH PAJAK	146,040,744,239	13,803,133,245	159,843,877,484	632,815,020,561

Lihat Catatan Atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan.

DANA PENSIUN BERSAMA
PERUSAHAAN DAERAH AIR MINUM SELURUH INDONESIA
PROGRAM PENSIUN MANFAAT PASTI
LAPORAN ARUS KAS

Periode 1 Januari Sampai Dengan 31 Maret 2026

(Disajikan dalam Rupiah, kecuali dinyatakan lain)

	Program Pensiun		s.d. 31 Maret 2026	s.d. 31 Desember 2025
	Manfaat Pensiun	Manfaat Lain		
ARUS KAS DARI AKTIVITAS INVESTASI				
Penerimaan Bunga / Diskonto	149,229,774,842	17,917,638,013	167,147,412,855	49,966,391,281
Penerimaan Dividen	1,119,120,000	-	1,119,120,000	108,570,000
Penerimaan Sewa	-	-	-	50,000,000
Pendapatan Investasi Lain	-	-	-	-
Pelepasan Investasi	344,830,421,139	237,950,000,000	582,780,421,139	268,735,877,851
Penanaman Investasi	(447,083,315,477)	(212,307,980,000)	(659,391,295,477)	(315,838,393,743)
Pembayaran Beban Investasi	(1,342,657,604)	(108,700,321)	(1,451,357,925)	(490,455,247)
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Investasi	46,753,342,900	43,450,957,692	90,204,300,592	2,531,990,142
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASIONAL				
Pembayaran Beban Operasional	(9,707,542,237)	(629,877,330)	(10,337,419,567)	(2,587,302,643)
Penjualan Aktiva Operasional	-	-	-	-
Pembelian Aktiva Operasional	(12,200,000)	-	(12,200,000)	(5,000,000)
Penjualan Aktiva Lain-lain	-	-	-	-
Pembelian Aktiva Lain-lain	-	-	-	-
Pendapatan Lain di luar Investasi	4,404,719,659	-	4,404,719,659	(16,958,471,911)
Beban Lain di luar Investasi	(1,510,053)	-	(1,510,053)	(344,997)
Pajak Penghasilan	(2,612,873,101)	-	(2,612,873,101)	(235,554,840)
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Operasional	(7,929,405,732)	(629,877,330)	(8,559,283,062)	(19,786,674,391)
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN				
Penerimaan Iuran Normal Pemberi Kerja	47,889,763,658	4,127,807,451	52,017,571,109	16,381,188,221
Penerimaan Iuran Normal Peserta	16,695,511,852	-	16,695,511,852	5,704,624,865
Penerimaan Iuran Tambahan	79,529,913,619	-	79,529,913,619	48,503,466,150
Penerimaan Bunga Keterlambatan Iuran	19,628,486	-	19,628,486	11,500,984
Penerimaan Pengalihan Dana dari DP Lain	-	-	-	-
Pembayaran Pengalihan Dana ke DP Lain	-	-	-	(109,341,910)
Pembayaran Manfaat Pensiun	(176,556,325,197)	(46,933,009,274)	(223,489,334,471)	(58,517,863,360)
Arus Kas Bersih dari Aktivitas Pendanaan	(32,421,507,582)	(42,805,201,823)	(75,226,709,405)	11,973,574,950
KENAIKAN/ (PENURUNAN) KAS BERSIH	6,402,429,586	15,878,539	6,418,308,125	(5,281,109,299)
KAS DAN BANK AWAL PERIODE	1,815,653,966	32,287,341	1,847,941,307	7,129,050,606
KAS DAN BANK AKHIR PERIODE	8,218,083,552	48,165,880	8,266,249,432	1,847,941,307

Lihat Catatan Atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan.