

Laporan Auditor Independen

No : 058/ARHJ-02/RD-MDO-R/1YA/GA/03.17

Kepada Yth,
Para Pemegang Unit Penyertaan dan Manajer Investasi
Reksa Dana Mega Dana Obligasi Republik Indonesia

Kami telah mengaudit laporan keuangan Reksa Dana Mega Dana Obligasi Republik Indonesia yang terdiri dari laporan posisi keuangan tanggal 31 Desember 2016, laporan laba rugi dan penghasilan komprehensif lain, laporan perubahan aset bersih yang dapat diatribusikan kepada pemegang unit dan laporan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, dan suatu ikhtisar kebijakan akuntansi signifikan dan informasi penjelasan lainnya.

Tanggung Jawab Manajemen Atas Laporan Keuangan

Manajemen bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan ini sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia, dan atas pengendalian internal yang dianggap perlu oleh manajemen untuk memungkinkan penyusunan laporan kas yang bebas dari kesalahan penyajian material, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan.

Tanggung Jawab Auditor

Tanggung jawab kami adalah menyatakan suatu opini atas laporan kas tersebut berdasarkan audit kami. Kami melaksanakan audit berdasarkan standar audit yang ditetapkan Institut Akuntan Publik Indonesia Indonesia. Standar tersebut mengharuskan kami untuk mematuhi ketentuan etika serta merencanakan dan melaksanakan audit untuk memperoleh keyakinan memadai tentang apakah laporan keuangan tersebut bebas dari kesalahan penyajian material.

Suatu audit melibatkan pelaksanaan prosedur untuk memperoleh bukti audit tentang angka-angka dan pengungkapan dalam laporan kas. Prosedur yang dipilih bergantung pada pertimbangan auditor, termasuk penilaian atas resiko kesalahan penyajian material dalam laporan keuangan, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan. Dalam melakukan penilaian resiko tersebut, auditor mempertimbangkan pengendalian internal yang relevan dengan penyusunan dan penyajian wajar laporan kas untuk merancang prosedur audit yang tepat sesuai dengan kondisinya, tetapi bukan untuk tujuan menyatakan opini atas keefektifitasan pengendalian internal entitas. Suatu audit mencakup pengevaluasian atas ketepatan kebijakan akuntansi yang digunakan dan kewajaran estimasi akuntansi yang dibuat oleh manajemen, serta pengevaluasian atas penyajian laporan keuangan secara keseluruhan.

Kami yakin bahwa bukti audit yang telah kami peroleh adalah cukup dan tepat untuk menyediakan suatu basis bagi opini audit kami.

Opini

Menurut opini kami, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan Reksa Dana Mega Dana Obligasi Republik Indonesia tanggal 31 Desember 2016, serta kinerja keuangan dan arus kasnya untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia.

Hal Lain

Laporan Keuangan Reksa Dana Mega Dana Obligasi Republik Indonesia untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2015, diaudit oleh auditor independen lain yang menyatakan opini wajar tanpa pengecualian dalam laporannya bernomor AD16/C.YS2/01.25.02 tanggal 25 Februari 2016.



Hisbullah Husin, Ak. CA, CPA
NRAP : AP0093

Jakarta, 21 Maret 2017

REKSA DANA
MEGA DANA OBLIGASI REPUBLIK INDONESIA
LAPORAN POSISI KEUANGAN (NERACA)
Per 31 Desember 2016
Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2015
(dalam rupiah)

	Catatan	31 Desember 2016	31 Desember 2015
ASET			
Portofolio Efek - nilai Wajar			
Instrumen Pasar Uang	4c	1.100.000.000,00	2.700.000.000,00
Ekek Utang (biaya perolehan Rp. 73.864.000.000,- pada tahun 2016 dan Rp. 73.864.000.000,- pada tahun 2015)	4b	6.209.475.070,00	17.360.631.320,00
Total Portofolio	2d. 4	7.309.475.070,00	20.060.631.320,00
Bank	5	101.249.672,91	232.894.346,00
Piutang Usaha	6	0,00	0,00
Piutang Lain-lain	7	168.717.222,20	331.143.108,00
Jumlah Aset		7.579.441.965,11	20.624.668.774,00
LIABILITAS			
Hutang Lain-lain	8	48.191.412,33	73.606.155,00
Jumlah Liabilitas		48.191.412,33	73.606.155,00
ASET BERSIH YANG DAPAT DIATRIBUSIKAN KEPADA PEMEGANG UNIT			
		7.531.250.552,78	20.551.062.619,00
Jumlah Unit Penyertaan Yang Beredar		4.154.650,092	12.691.839,240
NILAI ASET BERSIH PER UNIT PENYERTAAN			
		1.812,73	1.619,23

REKSA DANA PENYERTAAN TERBATAS
MEGA DANA OBLIGASI REPUBLIK INDONESIA
LAPORAN LABA RUGI KOMPREHENSIF
Periode Yang Berakhir Tanggal Pada 31 Desember 2016
Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2015
(dalam rupiah)

	Catatan	31 Desember 2016	31 Desember 2015
PENDAPATAN INVESTASI			
	2c. 10		
Bunga Berjalan		10.466.902,26	4.216.662,00
Bunga Obligasi		1.381.828.782,12	1.318.804.653,00
Bunga Deposito		196.314.116,51	349.667.081,00
Dividen		0,00	0,00
Jumlah Pendapatan Investasi		1.588.609.800,89	1.672.688.396,00
BEBAN INVESTASI			
Beban Pajak Final			139.476.798
Pengelolaan Investasi	2c. 11	400.875.377,89	240.186.200,00
Kustodian	2c. 13	27.028.273,40	31.103.645,00
Lain-lain	2c. 14	307.321.728,77	119.003.228,00
Jumlah Beban Investasi		735.225.380,07	529.769.871,01
Pendapatan Investasi Bersih			
		853.384.420,82	1.142.918.524,99
Keuntungan/(Kerugian) Investasi yang telah direalisasi	15	(430.607.142,86)	(28.840.000,00)
Keuntungan/(Kerugian) Investasi yang belum direalisasi	16	2.663.800.892,86	(892.364.236,00)
Jumlah Keuntungan/(Kerugian) Investasi yang Telah dan Belum Direalisasikan		2.233.193.750,00	(921.204.236,00)
KENAIKAN/(PENURUNAN) ASET BERSIH YANG DAPAT DIATRIBUSI KEPADA PEMEGANG UNIT			
		3.086.578.170,82	221.714.288,99
Pajak Penghasilan	12	0,00	0,00
PENDAPATAN KOMPREHENSIF LAIN			
		0,00	0,00
TOTAL LABA (RUGI) KOMPREHENSIF TAHUN BERJALAN			
		3.086.578.170,82	221.714.288,99

REKSA DANA
MEGA DANA OBLIGASI REPUBLIK INDONESIA
LAPORAN PERUBAHAN ASET BERSIH YANG DAPAT DIATRIBUSIKAN
KEPADA PEMEGANG UNIT
Periode Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2016
Dengan Angka Perbandingan Untuk tahun 2015
(dalam rupiah)

Catatan	31 Desember 2016	31 Desember 2015
Kenaikan/(Penurunan) Aktiva Bersih Dari Aktivitas Operasi		
Jumlah Kenaikan/(Penurunan) Aset Bersih Dari Aktivitas Operasi	3.086.578.170,82	221.714.288,00
TRANSAKSI DENGAN PEMEGANG UNIT PENYERTAAN		
Penjualan unit Penyertaan	523.485.733.002,04	9.000.000.000,00
Pembelian unit Penyertaan	(548.104.263.667,89)	(9.049.793.107,00)
Conversion In	29.824.617.963,34	0,00
Conversion Out	(32.331.392.655,37)	0,00
Deposit	5.762.768,20	0,00
Distribusi kepada pemegang Unit Penyertaan	0,00	0,00
Koreksi Laba Ditahan	11.013.152.352,64	0,00
Jumlah Transaksi Dengan Pemegang Unit Penyertaan	(16.106.390.237,04)	(49.793.107,00)
JUMLAH KENAIKAN/PENURUNAN ASET NETO	(13.019.812.066,22)	171.921.181,00
ASET NETO PADA AWAL TAHUN	20.551.062.619,00	20.379.141.439,00
ASET NETO AKHIR TAHUN	7.531.250.552,78	20.551.062.619,00

REKSADANA PENYERTAAN TERBATAS
MEGA DANA OBLIGASI REPUBLIK INDONESIA
LAPORAN ARUS KAS
Periode Yang Berakhir Pada Tanggal 31 Desember 2016
Dengan Angka Perbandingan Untuk Tahun 2015
(dalam rupiah)

Catatan	31 Desember 2016	31 Desember 2015
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI		
Penerimaan dari Pendapatan Bunga	1.588.609.800,89	1.579.933.954,00
Penerimaan dari Pencairan (Penempatan) Instrumen Pasar Uang	1.600.000.000,00	1.550.000.000,00
Hasil Penjualan Portofolio efek	18 112.054.455.564,87	(2.420.990.000,00)
Pembelian Portofolio efek	(12.751.156.250,00)	0,00
Pembayaran Biaya Operasi	(626.109.286.789,93)	(366.483.694,00)
Pembayaran Pajak Penghasilan	0,00	(139.476.798,00)
Jumlah Kenaikan Arus Kas Bersih Dari Aktivitas Operasi	(523.617.377.264,11)	202.983.462,00
ARUS KAS DARI AKTIVITAS PENDANAAN		
Penjualan Unit Penyertaan	523.485.733.002,04	9.000.000.000,00
Distribusi Kepada Pemegang Unit Penyertaan	0,00	(9.049.793.107,00)
Jumlah Kenaikan Arus Kas Bersih Dari Aktivitas Pendanaan	(49.793.107,00)	0,00
KENAIKAN KAS DAN SETARA KAS BERSIH	(131.644.672,13)	153.190.355,00
KAS DAN SETARA KAS PADA AWAL PERIODE	232.894.346,00	79.703.991,00
KAS DAN SETARA KAS PADA AKHIR PERIODE	101.249.672,91	232.894.346,00

Lihat Catatan atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian tak terpisahkan dari Laporan Keuangan secara keseluruhan.

Pertumbuhan Nilai Aktiva Bersih

Nilai Aktiva Bersih per Unit Penyertaan pada tanggal 31 Desember 2016 adalah sebesar Rp. 1.812,474 atau mengalami kenaikan sebesar Rp. 193.264 atau 11,94% jika dibandingkan dengan Nilai Aktiva Bersih per Unit Penyertaan pada tanggal 31 Desember 2015, yaitu sebesar Rp. 1.619,210.

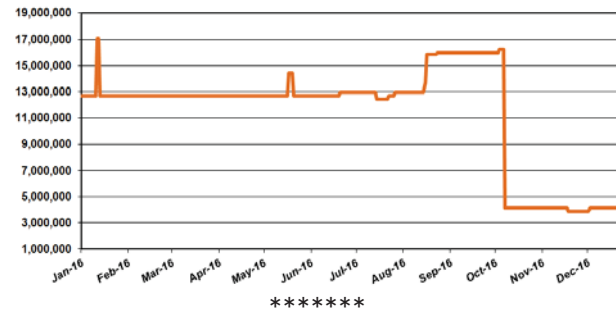
Grafik Perkembangan Nilai Aktiva Bersih per Unit Penyertaan
Periode 1 Januari 2016 s/d 31 Desember 2016
(Dalam Rupiah Per Unit)



Pertumbuhan Unit Penyertaan

Pada tanggal 31 Desember 2016 jumlah Unit Penyertaan yang telah diterbitkan adalah sebesar 4.152.996,410 Unit Penyertaan atau mengalami penurunan -8.538.842,827 Unit Penyertaan atau -67,28% jika dibandingkan dengan jumlah Unit Penyertaan yang telah diterbitkan pada tanggal 31 Desember 2015, yaitu sebesar 12.691.839,237 Unit Penyertaan.

Grafik Perkembangan Unit Penyertaan Yang Beredar
Periode 1 Januari 2016 s/d 31 Desember 2016



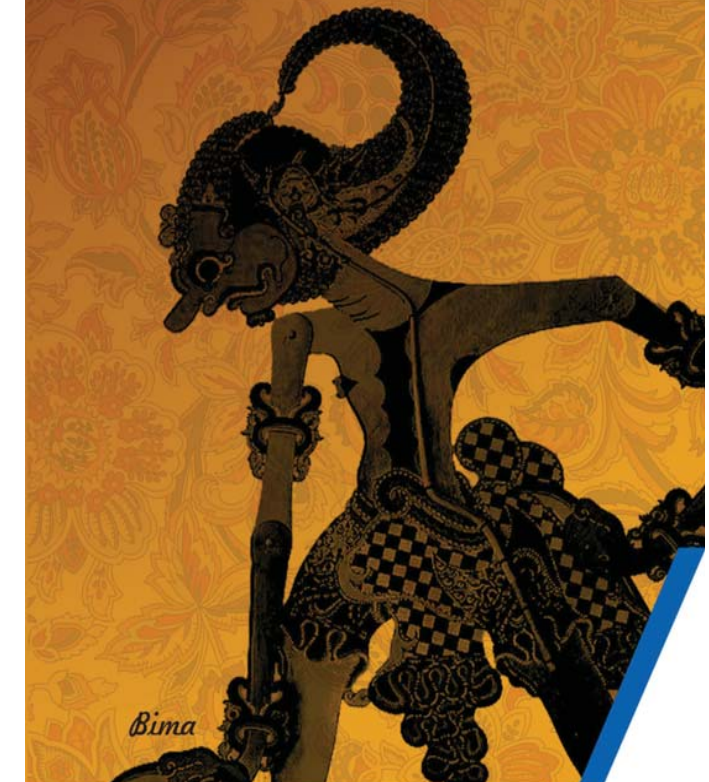
Bank Kustodian

PT Bank CIMB Niaga Tbk
Graha Niaga, Lt.7
Jl. Jend. Sudirman Kav. 58
Jakarta 12190, Indonesia
T 62 21 250-5151; 250-5252; 250-5353
F 62 21 250-5206; 250-5207

LAPORAN KEUANGAN & KINERJA, 2016

Reksa Dana Pendapatan Tetap

Mega Dana ORI



Manajer Investasi

PT MEGA CAPITAL INVESTAMA
Menara Bank Mega Lt.6
Jl. Kapten P. Tendean Kav. 12-14 A
Jakarta 12790

T 62 21 7918 6999
F 62 21 7918 7785
E cs@megainvestama.co.id
www.megainvestama.co.id

