

REKSA DANA NISP DANA MANTAB

Laporan Keuangan
Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal-Tanggal 31 Desember 2008 dan 2007

Beserta
Laporan Auditor Independen

DAFTAR ISI

	Halaman
I. LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN	i
II. LAPORAN KEUANGAN	
Laporan Aktiva dan Kewajiban	1
Laporan Operasi	2
Laporan Perubahan Aktiva Bersih	3
Catatan Atas Laporan Keuangan	4-18

Branch Office :

Jl. Raya Kalimalang Blok - E No. 4F

Duren Sawit, Jakarta Timur 13440

Phone : (62-21) 8611 845, 8611 847, 866 10331, 866 10334

Fax. : (62-21) 8611 708, 866 10401

E-mail : basco@dnet.net.id

auditor_shs@yahoo.com

No : R.3/018.10/02/09

Laporan Auditor Independen

Kepada Yth,

Para Pemegang Unit Penyertaan dan Manajer Investasi**REKSA DANA NISP DANA MANTAB**

Kami telah mengaudit laporan aktiva dan kewajiban REKSA DANA NISP DANA MANTAB tanggal 31 Desember 2008 dan 2007, serta laporan operasi dan laporan aktiva bersih untuk tahun yang berakhir pada tanggal-tanggal tersebut. Laporan keuangan adalah tanggung jawab Manajer Investasi REKSA DANA NISP DANA MANTAB. Tanggung jawab kami terletak pada pernyataan pendapat atas laporan keuangan berdasarkan audit kami.

Kami melaksanakan audit berdasarkan standar auditing yang ditetapkan oleh Institut Akuntan Publik Indonesia. Standar tersebut mengharuskan kami merencanakan dan melaksanakan audit agar memperoleh keyakinan memadai bahwa laporan keuangan bebas dari salah saji yang 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.

Menurut pendapat kami, laporan keuangan yang kami sebut di atas menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan REKSA DANA NISP DANA MANTAB tanggal 31 Desember 2008 dan 2007 dan hasil usaha serta perubahan aktiva bersih untuk tahun yang berakhir pada tanggal-tanggal tersebut, sesuai dengan prinsip akuntansi yang berlaku umum di Indonesia.

Doli, Bambang, Sudarmadji & Dadang**Drs. Bambang Hariadi, Mec., Ak.**

NIAP No. 98.1.0398

9 Februari 2009

REKSA DANA NISP DANA MANTAB**Laporan Aktiva dan Kewajiban**

31 Desember 2008 dan 2007

(Disajikan Dalam Rupiah)

	Catatan	2008	2007
Aktiva			
Portofolio Efek	2b,3		
Instrumen Pasar Uang		4.003.528.767	139.264.634.032
Efek Hutang		21.777.328.119	1.419.852.749.455
Kas	4	639.457.947	1.626.473.201
Piutang Transaksi Efek	5	992.000.001	-
Piutang Bunga	2d,6	279.575.561	18.561.002.863
Jumlah Aktiva		27.691.890.395	1.579.304.859.551
Kewajiban			
Hutang Pembelian Kembali Unit Penyertaan	7	998.583.333	-
Biaya Yang Masih Harus Dibayar	8	66.959.198	2.508.714.389
Hutang Lain-lain	9	115.680.990	4.336.860.912
Jumlah Kewajiban		1.181.223.521	6.845.575.301
Aktiva Bersih		26.510.666.874	1.572.459.284.250
Jumlah Unit Penyertaan Yang Beredar	10	26.510.666,874	1.572.459.284,250
Nilai Aktiva Bersih Per Unit Penyertaan		1.000	1.000

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

REKSA DANA NISP DANA MANTAB**Laporan Operasi**

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal-Tanggal 31 Desember 2008 dan 2007

(Disajikan Dalam Rupiah)

	Catatan	2008	2007
Pendapatan Investasi			
Pendapatan Bunga	2d,11	60.817.297.868	151.954.488.693
Jumlah Pendapatan Investasi		60.817.297.868	151.954.488.693
Beban Investasi	2d		
Beban Pengelolaan Investasi	12	8.716.425.761	21.968.636.575
Beban Kustodian	13	1.086.143.758	2.639.366.983
Beban Audit		15.000.000	20.000.000
Beban Lain-lain		1.182.729.553	2.752.748.908
Jumlah Beban Investasi		11.000.299.073	27.380.752.466
Pendapatan Investasi - Bersih		49.816.998.795	124.573.736.227
Keuntungan (Kerugian) Investasi Yang Telah dan Belum Direalisasi			
Kerugian Investasi Yang Telah Direalisasi	14	(4.641.597.774)	(16.809.619.547)
Keuntungan (Kerugian) Investasi Yang Belum Direalisasi	15	(32.619.207.794)	17.076.685.163
Jumlah Keuntungan (Kerugian) Investasi Yang Telah dan Belum Direalisasi		(37.260.805.568)	267.065.616
Kenaikan Aktiva Bersih dari Aktivitas Operasi Sebelum Pajak Penghasilan		12.556.193.227	124.840.801.843
Pajak Penghasilan	2e,16	(1.045.937.479)	(2.692.697.525)
Kenaikan Aktiva Bersih Yang Diperoleh dari Operasi		11.510.255.748	122.148.104.318

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

REKSA DANA NISP DANA MANTAB**Laporan Perubahan Aktiva Bersih**

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal-Tanggal 31 Desember 2008 dan 2007

(Disajikan Dalam Rupiah)

	Catatan	2008	2007
Kenaikan (Penurunan) Aktiva Bersih			
dari Aktivitas Operasi			
Pendapatan Investasi - Bersih		49.816.998.795	124.573.736.227
Kerugian Investasi Yang Telah Direalisasi		(4.641.597.774)	(16.809.619.547)
Keuntungan (Kerugian) Investasi Yang Belum Direalisasi		(32.619.207.794)	17.076.685.163
Pajak Penghasilan		(1.045.937.479)	(2.692.697.525)
Jumlah Kenaikan Aktiva Bersih		11.510.255.748	122.148.104.318
Transaksi dengan Pemegang Unit Penyertaan			
Penjualan Unit Penyertaan		565.836.370.854	2.562.927.264.337
Pembelian Kembali Unit Penyertaan		(2.088.759.806.568)	(1.673.180.403.118)
Distribusi Kepada Pemegang Unit Penyertaan	18	(34.535.437.410)	(122.502.049.830)
Jumlah Transaksi dengan Pemegang Unit Penyertaan		(1.557.458.873.124)	767.244.811.389
Jumlah Kenaikan (Penurunan) Aktiva Bersih		(1.545.948.617.376)	889.392.915.707
Aktiva Bersih Pada Awal Periode		1.572.459.284.250	683.066.368.543
Aktiva Bersih Pada Akhir Periode		26.510.666.874	1.572.459.284.250

Lihat catatan atas laporan keuangan yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari laporan keuangan secara keseluruhan

REKSA DANA NISP DANA MANTAB

Catatan atas Laporan Keuangan

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal-Tanggal 31 Desember 2008 dan 2007

(Disajikan Dalam Rupiah)

1. Umum

REKSA DANA NISP DANA MANTAB 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) No. KEP- 22/PM/1996 tanggal 17 Januari 1996 yang telah diubah beberapa kali terakhir dengan Surat Keputusan Ketua Bapepam No. KEP-176/BL/2008 tanggal 14 Mei 2008 tentang Pedoman Pengelolaan Reksa Dana Berbentuk Kontrak Investasi Kolektif.

Kontrak Investasi Kolektif REKSA DANA NISP DANA MANTAB antara PT NISP Sekuritas sebagai Manajer Investasi dan Deutsche Bank AG, Jakarta sebagai Bank Kustodian dituangkan dalam akta No.28 tanggal 27 Oktober 2004 di hadapan Fathiah Helmi, SH., Notaris di Jakarta.

Reksa Dana NISP Dana Mantab telah memperoleh pernyataan efektif berdasarkan Surat Keputusan Ketua Bapepam No. S-324/PM/2004 tanggal 10 Nopember 2004.

Sesuai dengan pasal 4 dari akta No. 28 tersebut di atas, tujuan investasi REKSA DANA NISP DANA MANTAB adalah untuk memberikan tingkat hasil investasi yang optimal dengan resiko terukur melalui investasi pada efek bersifat utang dan instrumen pasar uang dan dapat memberikan likuiditas secara berkala.

Manajer Investasi akan melakukan penawaran umum atas unit penyertaan REKSA DANA NISP DANA MANTAB secara terus menerus sampai dengan 2.000.000.000 (Dua Milyar) unit penyertaan, dimana setiap unit penyertaan mempunyai Nilai Aktiva Bersih Awal sebesar Rp.1.000,- (Seribu Rupiah) per unit.

2. Kebijakan Akuntansi

a. Penyajian Laporan Keuangan

Laporan keuangan disajikan sesuai dengan pernyataan Standar Akuntansi Keuangan (PSAK) No. 49 tentang "Akuntansi Reksa Dana", serta prinsip dan praktek akuntansi yang berlaku umum di Indonesia.

Dasar penyusunan laporan kecuali untuk laporan perubahan aktiva bersih, adalah dasar akrual. Mata uang pelaporan yang digunakan untuk penyusunan laporan keuangan Reksa Dana adalah Rupiah (Rp). Laporan keuangan tersebut disusun berdasarkan nilai historis, kecuali beberapa akun tertentu disusun berdasarkan pengakuan lain sebagaimana diuraikan dalam kebijakan akuntansi masing-masing akun tersebut.

b. Portofolio Efek

Transaksi portofolio efek diakui dalam laporan keuangan pada saat timbulnya perikatan atas transaksi efek.

Portofolio efek terdiri dari instrumen pasar uang dan efek hutang. Instrumen pasar uang terdiri dari deposito berjangka yang dinilai berdasarkan nilai nominal.

Efek hutang dinilai berdasarkan harga wajar. Efek yang perdagangannya tidak likuid atau harga pasar yang tersedia tidak dapat diandalkan, maka efek tersebut dinilai berdasarkan nilai wajar yang ditentukan berdasarkan pertimbangan terbaik Manajer Investasi.

Obligasi yang dibeli dengan harga terpisah dari bunga berjalan, maka bunga yang dibayar tersebut diakui sebagai piutang bunga.

c. Penyisihan Piutang Ragu-Ragu

Manajer Investasi menetapkan penyisihan piutang ragu-ragu berdasarkan penelaahan terhadap masing - masing akun piutang pada akhir periode.

d. Pendapatan dan Beban

Pendapatan bunga dari instrumen pasar uang dan efek hutang diakui secara akrual berdasarkan proporsi waktu, nilai nominal dan tingkat bunga yang berlaku.

Keuntungan atau kerugian yang belum direalisasi akibat kenaikan atau penurunan harga pasar (nilai wajar) serta keuntungan atau kerugian investasi yang telah direalisasi disajikan dalam laporan operasi dan laporan perubahan aktiva bersih periode berjalan.

Beban yang berhubungan dengan pengelolaan investasi diakui secara akrual dan harian.

REKSA DANA NISP DANA MANTAB

Catatan atas Laporan Keuangan

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal-Tanggal 31 Desember 2008 dan 2007

(Disajikan Dalam Rupiah)

2. Kebijakan Akuntansi - lanjutan

e. Pajak Penghasilan

Reksa Dana berbentuk kontrak investasi kolektif adalah subyek pajak yang diperlakukan sebagai persekutuan, kongsi atau firma. Obyek pajak penghasilan Reksa Dana diatur dalam Surat Edaran Direktorat Jenderal Pajak No. SE-18/PJ.42/1996 tanggal 30 April 1996 tentang Pajak Penghasilan terbatas hanya pada penghasilan atas Usaha Reksa Dana, serta ketentuan pajak yang berlaku. Obyek pajak penghasilan terbatas hanya pada penghasilan yang diterima oleh Reksa Dana, sedangkan pembelian kembali (pelunasan) unit penyertaan dan pembagian laba (pembagian uang tunai) yang dibayarkan Reksa Dana kepada pemegang unit penyertaan bukan merupakan obyek pajak penghasilan.

Beban pajak kini ditentukan berdasarkan kenaikan aktiva bersih dari aktivitas operasi kena pajak dalam periode yang bersangkutan yang dihitung berdasarkan tarif pajak yang berlaku.

Penghasilan utama Reksa Dana merupakan objek pajak final dan/atau bukan merupakan objek penghasilan sehingga Reksa Dana tidak mengakui aktiva dan kewajiban pajak tangguhan dari perbedaan temporer jumlah tercatat aktiva dan kewajiban menurut laporan keuangan dengan dasar pengenaan pajak aktiva dan kewajiban.

f. Sifat dan Transaksi Hubungan Istimewa

Pihak-pihak yang mempunyai hubungan istimewa adalah sebagai berikut :

- 1) Perusahaan yang melalui satu atau lebih perantara, mengendalikan, atau dikendalikan oleh, atau berada di bawah pengendalian bersama, dengan Manajer Investasi (termasuk *holding companies, subsidiaries dan fellow subsidiaries*).
- 2) Perusahaan Asosiasi Manajer Investasi;
- 3) Perorangan yang memiliki, baik secara langsung maupun tidak langsung, suatu kepentingan hak suara di Manajer Investasi yang berpengaruh secara signifikan, dan anggota keluarga dekat dari perorangan tersebut (yang dimaksud dengan anggota keluarga dekat adalah mereka yang dapat diharapkan mempengaruhi atau diperaruhi perorangan tersebut dalam transaksinya dengan Manajer Investasi);
- 4) Karyawan kunci yaitu orang-orang yang mempunyai wewenang dan tanggung jawab untuk merencanakan, memimpin dan mengendalikan kegiatan Manajer Investasi;
- 5) Perusahaan di mana suatu kepentingan substansial dalam hak suara dimiliki baik secara langsung maupun tidak langsung oleh setiap orang yang diuraikan dalam butir (3) atau (4), atau setiap orang tersebut mempunyai pengaruh signifikan atas Perusahaan tersebut. Ini mencakup Perusahaan-Perusahaan yang mempunyai anggota manajemen kunci yang sama dengan Manajer Investasi.

Semua transaksi dengan pihak-pihak yang mempunyai hubungan istimewa, baik yang dilakukan dengan atau tidak dengan tingkat bunga atau harga, persyaratan dan kondisi yang sama sebagaimana dilakukan dengan pihak ketiga, diungkapkan dalam laporan keuangan.

g. Penggunaan Estimasi

Penyusunan laporan keuangan sesuai dengan prinsip akuntansi yang berlaku umum mengharuskan Manajer Investasi membuat taksiran dan asumsi yang mempengaruhi jumlah aktiva dan kewajiban, serta pengungkapan aktiva dan kewajiban kontijensi pada tanggal laporan keuangan dan jumlah pendapatan dan beban selama periode pelaporan. Realisasi dapat berbeda dengan taksiran tersebut.

REKSA DANA NISP DANA MANTAB**Catatan atas Laporan Keuangan**

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal-Tanggal 31 Desember 2008 dan 2007

(Disajikan Dalam Rupiah)

3. Portofolio Efek**a. Instrumen Pasar Uang****2008**

Jenis Efek	Tingkat Bunga	Jatuh Tempo	Nilai Nominal	Nilai Wajar	Persentase Terhadap Total Portofolio
Deposito					
Pihak Hubungan Istimewa					
PT Bank OCBC NISP Tbk	11,25%	05-Jan-09	2.000.000.000	2.000.000.000	7,76%
Pihak Ketiga					
PT Bank Danamon Indonesia Tbk	14,88%	07-Jan-09	2.003.528.767	2.003.528.767	7,77%
Jumlah Instrumen Pasar Uang			4.003.528.767	4.003.528.767	15,53%

b. Efek Hutang**2008**

Jenis Efek	Tingkat Bunga	Nilai Nominal	Nilai Wajar	Persentase Terhadap Total Portofolio
Obligasi				
TPJ I Tahun 2008 Seri B	12,50%	2.000.000.000	2.112.351.840	8,19%
Berlian Laju Tanker III Th.2007	10,35%	2.000.000.000	2.016.380.000	7,82%
Obligasi Bakrie Telecom I Th.2007	11,90%	2.000.000.000	2.069.560.000	8,03%
Ciliandra Perkasa	11,50%	2.000.000.000	2.072.949.400	8,04%
Exelcomindo II TH.2007	10,35%	2.000.000.000	1.913.505.180	7,42%
PT Indosat 5 Seri B Th.2007	10,65%	2.000.000.000	1.874.669.940	7,27%
Malindo Feedmill I Th.2008	11,80%	2.000.000.000	2.010.000.000	7,80%
Subordinasi Bank Mega Th.2007	11,50%	2.000.000.000	2.031.224.340	7,88%
Panin Bank II Seri B Th.2007	10,75%	2.000.000.000	1.790.903.080	6,95%
Tunas Financindo Sarana IV Seri C	11,00%	2.000.000.000	1.974.044.540	7,66%
Bentoel Internasional	10,50%	1.000.000.000	990.584.750	3,84%
Humpuss Intermoda I Seri B	14,00%	900.000.000	921.155.049	3,57%
Jumlah Efek Hutang		21.900.000.000	21.777.328.119	84,47%
Jumlah Portofolio Efek		25.903.528.767	25.780.856.886	100%

a. Instrumen Pasar Uang**2007**

Jenis Efek	Tingkat Bunga	Jatuh Tempo	Nilai Nominal	Nilai Wajar	Persentase Terhadap Total Portofolio
Deposito					
Pihak Hubungan Istimewa :					
PT Bank OCBC NISP Tbk	3,80%	10-Jan-08	8.420.000.000	8.420.000.000	0,54%
PT Bank OCBC NISP Tbk	3,60%	28-Jan-08	5.719.000.000	5.719.000.000	0,37%
PT Bank OCBC NISP Tbk	3,80%	12-Jan-08	5.000.000.000	5.000.000.000	0,32%
PT Bank OCBC NISP Tbk	3,60%	19-Jan-08	1.000.000.000	1.000.000.000	0,06%
Jumlah Dipindahkan			20.139.000.000	20.139.000.000	1,29%

REKSA DANA NISP DANA MANTAB**Catatan atas Laporan Keuangan**

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal-Tanggal 31 Desember 2008 dan 2007

(Disajikan Dalam Rupiah)

3. Portofolio Efek - lanjutan

2007					
Jenis Efek	Tingkat Bunga	Jatuh Tempo	Nilai Nominal	Nilai Wajar	Persentase Terhadap Total Portofolio
<u>Deposito</u>					
Jumlah Pindahan			20.139.000.000	20.139.000.000	1,29%
<u>Pihak Ketiga :</u>					
PT Bank Danamon Indonesia Tbk	5,00%	02-Jan-08	21.000.974.247	21.000.974.247	1,35%
PT Bank Bumiputera Tbk	5,60%	03-Jan-08	20.000.000.000	20.000.000.000	1,28%
PT Bank Victoria Internasional Tbk	6,60%	10-Jan-08	15.000.000.000	15.000.000.000	0,96%
PT Bank Victoria Internasional Tbk	6,60%	30-Jan-08	10.056.054.795	10.056.054.795	0,64%
PT Bank Bumiputera Tbk	5,60%	02-Jan-08	10.020.615.192	10.020.615.192	0,64%
PT Bank Victoria Internasional Tbk	6,60%	04-Jan-08	10.000.000.000	10.000.000.000	0,64%
PT Bank Danamon Indonesia Tbk	5,00%	02-Jan-08	9.480.000.000	9.480.000.000	0,61%
PT Bank Victoria Internasional Tbk	6,60%	05-Jan-08	6.000.000.000	6.000.000.000	0,38%
PT Bank Victoria Internasional Tbk	6,60%	07-Jan-08	5.023.707.046	5.023.707.046	0,32%
PT Bank Mega Tbk	5,40%	11-Jan-08	5.012.651.867	5.012.651.867	0,32%
PT Bank Bumiputera Tbk	6,60%	07-Jan-08	5.009.972.603	5.009.972.603	0,32%
PT Bank Pan Indonesia Tbk	5,00%	02-Jan-08	2.521.658.282	2.521.658.282	0,16%
Jumlah			139.264.634.032	139.264.634.032	8,93%

b. Efek Hutang

2007				
Jenis Efek	Tingkat Bunga	Nilai Nominal	Nilai Wajar	Persentase Terhadap Total Portofolio
<u>Obligasi</u>				
Obligasi Negara RI Seri ORI002	9,28%	156.000.000.000	159.222.648.000	10,21%
Subordinasi I NISP Th.2003 Seri A	17,13%	123.000.000.000	121.535.439.000	7,80%
Obligasi Negara RI Seri ORI003	9,40%	100.000.000.000	101.876.200.000	6,53%
Obligasi Pem. Mei 1999 Seri VR0016	78,33%	90.000.000.000	90.024.480.000	5,77%
Obligasi Pem. Mei 1999 Seri VR0018	78,33%	80.000.000.000	79.767.200.000	5,12%
WOM Finance IV Tahun 2007 Seri C	12,00%	54.000.000.000	55.285.632.000	3,55%
Bank Danamon I Seri B Tahun 2007	10,60%	50.000.000.000	50.359.750.000	3,23%
Obligasi Negara Th. 2003 Seri FR0023	11,00%	45.000.000.000	48.194.775.000	3,09%
Obligasi Negara Th. 2007 Seri FR0033	12,50%	39.900.000.000	45.134.760.300	2,89%
Obligasi Pem. Mei 1999 Seri VR0014	78,33%	30.000.000.000	30.081.660.000	1,93%
Obligasi Pem. Th. 2002 Seri FR0019	14,25%	30.000.000.000	36.038.490.000	2,31%
Medco Energi Internasional I Th.2004	13,13%	29.000.000.000	30.129.724.000	1,93%
Obligasi Negara Th. 2007 Seri FR0039	11,75%	25.000.000.000	27.043.800.000	1,73%
Indosat V Seri B Tahun 2007	10,65%	24.000.000.000	24.361.680.000	1,56%
Obligasi Negara RI Seri ORI001	12,05%	22.000.000.000	23.429.406.000	1,50%
Obligasi Negara Th.2004 Seri FR0026	11,00%	20.000.000.000	21.369.800.000	1,37%
Obligasi Negara Th.2006 Seri FR0030	10,75%	20.000.000.000	21.023.920.000	1,35%
MTN Sosro Seri I Tahun 2005	11,00%	20.000.000.000	16.709.700.000	1,07%
Panin Bank II Seri B Tahun 2007	10,75%	18.000.000.000	18.038.268.000	1,16%
PLN VIII Th. 2007 Seri A	13,60%	17.000.000.000	18.684.224.000	1,20%
Exelcomindo II Tahun 2007	10,35%	17.000.000.000	17.097.988.000	1,10%
Jumlah Dipindahkan		1.009.900.000.000	1.035.409.544.300	66,41%

REKSA DANA NISP DANA MANTAB**Catatan atas Laporan Keuangan**

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal-Tanggal 31 Desember 2008 dan 2007

(Disajikan Dalam Rupiah)

3. Portofolio Efek - lanjutan

2007				
Jenis Efek	Tingkat Bunga	Nilai Nominal	Nilai Wajar	Persentase Terhadap Total Portofolio
<u>Obligasi</u>				
Jumlah Pindahan		1.009.900.000.000	1.035.409.544.300	66,41%
Hanjaya Mandala Sampoerna III Th.2000	10,75%	16.000.000.000	16.252.448.000	1,04%
Obligasi Pem. TH. 2002 Seri FR0018	13,18%	15.000.000.000	17.208.540.000	1,10%
Obligasi Bakrie Telecom I Tahun 2007	11,90%	15.000.000.000	15.223.410.000	0,98%
WOM Finance III Tahun 2006 Seri C	15,35%	15.000.000.000	15.207.375.000	0,98%
Surya Citra Televisi II Tahun 2007	10,95%	15.000.000.000	15.140.115.000	0,97%
Subordinasi I Bank Buana Ind Th. 2004	13,25%	15.000.000.000	15.039.720.000	0,96%
Oto Multiartha V Th 2007 Seri B	10,30%	15.000.000.000	15.013.485.000	0,96%
Adira Dinamika M.F. I Th.2003 Seri B	14,13%	13.000.000.000	13.368.108.000	0,86%
Federal Intl Finance VII C Tahun 2010	10,50%	12.000.000.000	12.100.584.000	0,78%
Indofood Sukses Makmur IV Th.2007	10,13%	12.000.000.000	11.980.812.000	0,77%
Obligasi Negara Th. 2007 Seri FR0034	12,80%	10.000.000.000	11.680.480.000	0,75%
Tunas Finance S IV Seri C Tahun 2007	11,00%	11.000.000.000	11.035.992.000	0,71%
Obligasi Pem. TH. 2002 Seri FR0017	13,15%	10.000.000.000	11.347.910.000	0,73%
Obligasi Pem. Th. 2002 Seri FR0012	12,63%	10.000.000.000	10.897.160.000	0,70%
Wahana Ottomitra M. 3 Seri B	15,15%	10.000.000.000	10.623.100.000	0,68%
Subordinasi I Bank Permata Th.2006	12,25%	10.000.000.000	10.284.090.000	0,66%
Obligasi Negara Th. 2006 Seri FR0031	11,00%	10.000.000.000	10.409.400.000	0,67%
Alfa Retailindo I Tahun 2003	13,75%	10.000.000.000	10.073.690.000	0,65%
Tunas Finance S IV Seri B Tahun 2007	10,40%	10.000.000.000	10.045.640.000	0,64%
Bentoel International	10,50%	10.000.000.000	9.978.670.000	0,64%
Charoen Pokphan I Tahun 2003	14,00%	8.000.000.000	8.011.656.000	0,51%
Obligasi V Bank Jabar Th. 2006	11,25%	8.000.000.000	7.970.688.000	0,51%
Berlian Laju Tanker III Tahun 2007	10,35%	8.000.000.000	7.984.568.000	0,51%
Bank BTN IX Tahun 2003	12,50%	7.000.000.000	7.046.018.000	0,45%
Indosat III Seri A Tahun 2003	12,50%	6.000.000.000	6.178.512.000	0,40%
Subordinasi I Bank Panin Th.2003	14,00%	6.000.000.000	6.143.028.000	0,39%
Obligasi Negara Th. 2007 Seri FR0037	12,00%	5.000.000.000	5.607.660.000	0,36%
BTN X Tahun 2004	12,20%	5.000.000.000	5.202.635.000	0,33%
PLN VII Th. 2007 Seri A	12,25%	5.000.000.000	5.180.330.000	0,33%
Subordinasi I BRI Th. 2004	13,50%	5.000.000.000	5.152.080.000	0,33%
BCA Finance II Seri B Th.2007	10,75%	5.000.000.000	5.041.125.000	0,32%
BCA Finance II Seri A Th.2007	10,25%	5.000.000.000	4.989.160.000	0,32%
Bank Ekspor Indo III Seri A	12,50%	5.000.000.000	4.977.330.000	0,32%
Bank Ekspor Indo III Seri B	12,70%	4.000.000.000	4.262.768.000	0,27%
PTPN V Seri A Tahun 2003	12,88%	4.000.000.000	4.080.960.000	0,26%
Apexindo Pratama Duta I Th. 2005	12,25%	4.000.000.000	4.077.536.000	0,26%
Indofood Sukses Makmur III Th.2004	12,50%	3.000.000.000	3.126.132.000	0,20%
Waskita Karya I Th. 2003 Seri B	14,25%	3.000.000.000	3.094.827.000	0,20%
Dana Reksa I Tahun 2003	14,13%	3.000.000.000	3.083.613.000	0,20%
Surya Citra Televisi I Tahun 2003	13,75%	3.000.000.000	3.071.832.000	0,20%
Jasa Marga XI Seri P Tahun 2003	12,30%	3.000.000.000	3.031.581.000	0,19%
PLN IX Seri B	10,90%	3.000.000.000	3.026.433.000	0,19%
Federal Intl Finance VII D Th.2010	10,75%	3.000.000.000	3.017.067.000	0,19%
Jumlah Dipindahkan		1.364.900.000.000	1.401.677.812.300	89,90%

REKSA DANA NISP DANA MANTAB**Catatan atas Laporan Keuangan**

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal-Tanggal 31 Desember 2008 dan 2007

(Disajikan Dalam Rupiah)

3. Portofolio Efek - lanjutan

2007				
Jenis Efek	Tingkat Bunga	Nilai Nominal	Nilai Wajar	Persentase Terhadap Total Portofolio
Obligasi				
Jumlah Pindahan		1.364.900.000.000	1.401.677.812.300	89,90%
Tunas Finance S IV Seri A Th.2007	10,00%	3.000.000.000	3.004.305.000	0,19%
Oto Multiartha IV Th 2006 Seri C	10,85%	3.000.000.000	3.002.562.000	0,19%
Federal Intl Finance VIC Tahun 2006	14,75%	3.000.000.000	2.984.085.000	0,19%
Amortisasi I Serasi Autoraya	13,88%	2.161.730.768	2.127.692.155	0,14%
Adhi Karya IV Tahun 2007	11,00%	2.000.000.000	2.012.472.000	0,13%
WOM Finance III Tahun 2006 Seri A	14,85%	2.000.000.000	2.017.434.000	0,13%
BTN XI Tahun 2005	12,00%	1.000.000.000	1.029.621.000	0,07%
Bank Lampung	11,85%	1.000.000.000	1.008.514.000	0,06%
Perum Pegadaian IX Th.2002 Seri A	18,25%	1.000.000.000	988.252.000	0,06%
Jumlah		1.383.061.730.768	1.419.852.749.455	91,07%
Jumlah Portofolio Efek		1.522.326.364.800	1.559.117.383.487	100%

4. Kas

Akun ini merupakan rekening giro pada :

Pihak Hubungan Istimewa

PT Bank OCBC NISP Tbk

515.586.951

41.000.789

Pihak Ketiga

Deutsche Bank AG.

123.870.996

1.585.472.412

Jumlah**639.457.947****1.626.473.201****5. Piutang Transaksi Efek**

Akun ini merupakan piutang atas penjualan efek hutang kepada Reksa Dana NISP Income Plus III (Pihak Hubungan Istimewa) pada tanggal 31 Desember 2008 sebesar Rp. 992.000.001,-

6. Piutang Bunga

Akun ini merupakan pendapatan bunga yang masih akan diterima dari :

Efek Hutang

261.502.778

18.324.493.205

Instrumen Pasar Uang

17.938.850

235.381.873

Jasa Giro

133.933

1.127.785

Jumlah**279.575.561****18.561.002.863****7. Hutang Pembelian Kembali Unit Penyertaan**

Akun ini merupakan hutang pembelian kembali unit penyertaan untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2008 sebesar Rp. 998.583.333,-.

REKSA DANA NISP DANA MANTAB**Catatan atas Laporan Keuangan**

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal-Tanggal 31 Desember 2008 dan 2007

(Disajikan Dalam Rupiah)

8. Biaya Yang Masih Harus Dibayar	2008	2007
Akun ini merupakan biaya yang masih harus dibayar untuk :		
Jasa Pengelolaan Investasi	40.268.780	2.199.464.003
Jasa Audit	8.587.500	11.000.000
Jasa Kustodian	5.906.088	261.338.103
Lain-lain	12.196.830	36.912.283
Jumlah	66.959.198	2.508.714.389

9. Hutang Lain-lain	2008	2007
Akun ini terdiri dari :		
Hutang Kepada Pemegang Unit Penyertaan	115.605.990	1.253.395.927
Hutang Penjualan Unit Penyertaan (<i>Subscriptions</i>)	-	3.076.700.000
Lain-lain	75.000	6.764.985
Jumlah	115.680.990	4.336.860.912

10. Unit Penyertaan Yang Beredar

Jumlah unit penyertaan yang dimiliki oleh Pemodal Investasi adalah sebagai berikut :

2008			
Pemegang Unit Penyertaan	Unit Penyertaan	Nilai Aktiva Bersih	Persentase Terhadap Total Unit Penyertaan
Fenny Mulyawati	966.564,099	966.564.099	3,65%
Yan Triwiharto	966.564,099	966.564.099	3,65%
Yayasan Badan Rumah Sakit	966.564,099	966.564.099	3,65%
Pemodal Lainnya	23.610.974,576	23.610.974.576	89,06%
Jumlah	26.510.666,874	26.510.666.874	100%

2007			
Pemegang Unit Penyertaan	Unit Penyertaan	Nilai Aktiva Bersih	Persentase Terhadap Total Unit Penyertaan
Heri Subroto	35.000.000,000	35.000.000.000	2,23%
Lingga Herlina	25.000.000,000	25.000.000.000	1,59%
Linda Indah Sari	21.000.000,000	21.000.000.000	1,34%
Pemodal Lainnya	1.491.459.284,250	1.491.459.284.250	94,85%
Jumlah	1.572.459.284,250	1.572.459.284.250	100%

11. Pendapatan Bunga	2008	2007
Akun ini merupakan pendapatan bunga yang berasal dari :		
Efek Hutang	55.587.610.471	138.491.001.067
Instrumen Pasar Uang	5.002.669.862	12.604.059.590
Jasa Giro	227.017.535	859.428.036
Jumlah	60.817.297.868	151.954.488.693

REKSA DANA NISP DANA MANTAB**Catatan atas Laporan Keuangan**

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal-Tanggal 31 Desember 2008 dan 2007

(Disajikan Dalam Rupiah)

12. Beban Pengelolaan Investasi

Akun ini merupakan imbalan yang dibayarkan kepada PT NISP Sekuritas sebagai Manajer Investasi maksimum sebesar 2 % per tahun dari nilai aktiva bersih yang dihitung secara harian ditambah pajak yang berlaku.

13. Beban Kustodian

Akun ini merupakan imbalan jasa untuk penitipan harta, administrasi dan agen pembayaran kepada Deutsche Bank AG. sebagai Bank Kustodian maksimum sebesar 0,25 % per tahun dari nilai aktiva bersih yang dihitung secara harian ditambah pajak yang berlaku.

14. Keuntungan (Kerugian) Investasi Yang Telah Direalisasi

Akun ini merupakan Keuntungan (Kerugian) investasi yang telah direalisasi atas penjualan obligasi.

15. Keuntungan (Kerugian) Investasi Yang Belum Direalisasi

Akun ini merupakan Keuntungan (Kerugian) atas portofolio obligasi yang belum direalisasi.

16. Pajak Penghasilan

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Beban Pajak Penghasilan		
Pajak Kini	-	-
Pajak Final	(1.045.937.479)	(2.692.697.525)
Jumlah	<u>(1.045.937.479)</u>	<u>(2.692.697.525)</u>

Pajak Kini

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

Kenaikan aktiva bersih dari aktivitas operasi sebelum pajak penghasilan menurut laporan operasi	12.556.193.227	124.840.801.843
Perbedaan Temporer		
Keuntungan (Kerugian) Investasi Yang Belum Direalisasi	32.619.207.794	(17.076.685.163)
Perbedaan Tetap		
Pendapatan terhutang pajak penghasilan bersifat final/ bukan merupakan objek pajak :		
Pendapatan Bunga- Jasa Giro	(227.017.535)	(859.428.036)
Pendapatan Bunga- Instrumen Pasar Uang	(5.002.669.862)	(12.604.059.590)
Pendapatan Bunga- Efek Hutang	(55.587.610.471)	(138.491.001.067)
Kerugian Investasi Yang Telah Direalisasi	4.641.597.774	16.809.619.547
Beban Investasi untuk mendapat, menagih, dan memelihara penghasilan yang bukan objek pajak dan yang pajaknya bersifat final	11.000.299.073	27.380.752.466
Jumlah	<u>(12.556.193.227)</u>	<u>(124.840.801.843)</u>
Kenaikan (Penurunan) Aktiva Bersih dari Aktivitas Operasi Kena Pajak	<u>-</u>	<u>-</u>

Besarnya pajak terhutang ditetapkan berdasarkan perhitungan pajak yang dilakukan sendiri oleh wajib pajak yang bersangkutan (*self assessment system*). Kantor pajak dapat melakukan pemeriksaan atas perhitungan pajak tersebut dalam jangka waktu sepuluh tahun sejak terhutangnya pajak yang bersangkutan.

REKSA DANA NISP DANA MANTAB

Catatan atas Laporan Keuangan

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal-Tanggal 31 Desember 2008 dan 2007

(Disajikan Dalam Rupiah)

16. Pajak Penghasilan - lanjutan

Pajak Tanggahan

Pada tanggal-tanggal 31 Desember 2008 dan 2007, REKSA DANA NISP DANA MANTAB mempunyai perbedaan temporer yang dapat dikurangkan, yang berasal dari perbedaan jumlah tercatat portofolio efek hutang dengan dasar pengenaan pajaknya sebesar Rp. 32.619.207.794,- dan Rp. 17.076.685.163,-. Sehubungan dengan itu, REKSA DANA NISP DANA MANTAB mempunyai aktiva dan kewajiban pajak tanggahan sebesar Rp. 9.785762.338,- dan Rp. 5.123.005.549,-. Penghasilan utama REKSA DANA NISP DANA MANTAB merupakan objek pajak final dan/atau bukan merupakan objek penghasilan sehingga REKSA DANA NISP DANA MANTAB tidak mengakui aktiva dan kewajiban pajak tanggahan dari perbedaan temporer jumlah tercatat aktiva dan kewajiban menurut laporan keuangan dengan dasar pengenaan pajak aktiva dan kewajiban.

18. Distribusi Keuntungan Kepada Pemegang Unit Penyertaan

Berdasarkan Kontrak Investasi Kolektif, Reksa Dana NISP Dana Mantab mempunyai kebijakan untuk membagikan keuntungan secara harian dalam bentuk penambahan unit penyertaan yang dikreditkan dalam masing-masing pemegang unit penyertaan setiap hari bursa sehingga Nilai Aktiva Bersih per unit penyertaan akan tetap sebesar Rp.1.000 (Seribu Rupiah).

Reksa Dana NISP Dana Mantab memberikan keuntungan sebesar Rp. 34.535.437.410,- dan Rp. 122.502.049.830,- masing-masing untuk tahun yang berakhir pada tanggal-tanggal 31 Desember 2008 dan 2007, didistribusikan dalam bentuk unit penyertaan kepada pemegang unit penyertaan.

19. Ikhtisar Pembelian dan Penjualan

Jenis Efek	2008			
	Pembelian		Penjualan	
	Nilai Nominal	Harga Beli	Nilai Nominal	Harga Jual
Obligasi				
Obligasi Negara Seri ORI 004	125.000.000.000	124.364.875.000	125.000.000.000	118.708.500.000
Subordinasi II Bank NISP	95.000.000.000	95.020.000.000	95.000.000.000	95.003.150.000
Obligasi Negara Seri ORI 003	60.000.000.000	60.405.000.000	160.000.000.000	153.727.750.000
Subordinasi Bank Mega Th.2007	52.000.000.000	52.054.000.000	50.000.000.000	50.161.250.000
Obligasi Pem.Seri VR0018	50.000.000.000	50.005.000.000	130.000.000.000	129.338.000.000
Obligasi Negara Seri ORI 002	41.000.000.000	40.254.500.000	197.000.000.000	195.897.965.000
Obligasi Negara Th.2006 Seri FR 0039	30.000.000.000	32.849.500.000	55.000.000.000	57.400.000.000
Obligasi Negara Th.2005 Seri FR 0028	22.000.000.000	22.267.000.000	22.000.000.000	19.466.600.000
Obligasi Pem.Th.2002 Seri FR 0010	20.000.000.000	20.830.000.000	20.000.000.000	20.220.000.000
Obligasi Negara Th.2005 Seri FR 0027	20.000.000.000	20.035.000.000	20.000.000.000	19.674.000.000
Obligasi Negara Th.2003 Seri FR 0024	20.000.000.000	20.315.500.000	20.000.000.000	18.815.375.000
Tunas Finance S V Seri A	20.000.000.000	20.000.000.000	20.000.000.000	19.994.625.000
Obligasi Bakrie Telekom I Tahun 2007	19.000.000.000	19.331.500.000	32.000.000.000	32.760.250.000
Bentoel Internasional	16.000.000.000	15.992.885.000	25.000.000.000	24.921.875.000
Jawa Pos I Tahun 2003	16.000.000.000	16.614.500.000	16.000.000.000	16.499.000.000
Medco Energi I Tahun 2004	15.000.000.000	15.698.500.000	44.000.000.000	45.402.875.000
Bank BTN X 2004 Senior	14.000.000.000	14.535.500.000	19.000.000.000	14.535.500.000
Jasa Marga XI Tahun 2003 Seri P	13.000.000.000	13.589.250.000	16.000.000.000	16.419.625.000
PLN VIII Th.2007 Seri A	13.000.000.000	15.323.500.000	30.000.000.000	32.405.700.000
Obligasi Negara Th.2007 Seri FR 0048	13.000.000.000	11.990.300.000	13.000.000.000	10.884.500.000
Obligasi Bakrieland Dev. Seri A Th.2008	10.000.000.000	10.000.000.000	10.000.000.000	9.998.750.000
Jumlah Dipindahkan	684.000.000.000	691.476.310.000	1.119.000.000.000	1.102.235.290.000

REKSA DANA NISP DANA MANTAB**Catatan atas Laporan Keuangan**

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal-Tanggal 31 Desember 2008 dan 2007

(Disajikan Dalam Rupiah)

19. Ikhtisar Pembelian dan Penjualan Efek - lanjutan

Jenis Efek	2008			
	Pembelian		Penjualan	
	Nilai Nominal	Harga Beli	Nilai Nominal	Harga Jual
Obligasi				
Jumlah Pindahan	684.000.000.000	691.476.310.000	1.119.000.000.000	1.102.235.290.000
Obligasi Pem.Seri VR0017	10.000.000.000	10.001.000.000	10.000.000.000	9.998.750.000
Indosat VI Tahun 2008	10.000.000.000	10.000.000.000	10.000.000.000	9.898.750.000
Lautan luas III Tahun 2008	10.000.000.000	10.000.000.000	10.000.000.000	9.967.400.000
Malindo Feedmil I Tahun 2008	10.000.000.000	10.000.000.000	8.000.000.000	7.969.000.000
Obligasi Pem.Th.2002 Seri FR 0015	10.000.000.000	10.400.000.000	10.000.000.000	10.458.750.000
Obligasi Pem.Th.2002 Seri FR 0017	10.000.000.000	11.332.500.000	20.000.000.000	20.676.000.000
Obligasi Pem.Th.2002 Seri FR 0018	10.000.000.000	11.510.000.000	25.000.000.000	26.125.000.000
Subordinasi Panin Bank II	10.000.000.000	10.000.000.000	10.000.000.000	9.998.750.000
Obligasi Negara Th.2004 Seri FR 0026	10.000.000.000	10.355.000.000	30.000.000.000	29.955.000.000
Obligasi Negara Th.2006 Seri FR 0033	10.000.000.000	11.112.000.000	49.900.000.000	53.474.700.000
Obligasi Negara Th.2003 Seri FR 0023	10.000.000.000	10.725.000.000	55.000.000.000	57.154.500.000
TPJ I Tahun 2008 Seri A	10.000.000.000	10.000.000.000	10.000.000.000	9.998.750.000
Indofood Sukses Makmur III Thn 2004	9.000.000.000	9.277.000.000	12.000.000.000	12.407.475.000
Bank Jatim	8.000.000.000	8.175.000.000	8.000.000.000	8.040.000.000
Oto Multiartha 4 C	8.000.000.000	8.014.200.000	11.000.000.000	11.000.000.000
Tunas Finance S IV Seri B Th.2007	7.000.000.000	7.036.750.000	17.000.000.000	17.001.000.000
Tunas Finance S IV Seri C	7.000.000.000	7.049.500.000	16.000.000.000	15.918.000.000
Arpeni Pratama II B Th 2008	6.000.000.000	6.000.000.000	6.000.000.000	5.969.250.000
Obligasi Bakrieland Dev. Seri B Th.2008	6.000.000.000	6.000.000.000	6.000.000.000	6.119.250.000
Obligasi Ciliandra Perkasa II Thn.2007	6.000.000.000	6.048.250.000	4.000.000.000	3.984.500.000
Citramarga NP III Seri B Thn.2005	6.000.000.000	6.141.520.000	6.000.000.000	6.053.375.000
MTN Sosro Seri I Tahun 2005	6.000.000.000	6.000.750.000	26.000.000.000	35.670.925.000
Wahana Ottomitra M.3 Seri B	6.000.000.000	6.363.125.000	16.000.000.000	16.955.100.000
Adira Dinamika MF I Thn 2003 Seri B	5.000.000.000	5.072.706.000	18.000.000.000	18.004.375.000
BCA Finance II C Thn.2007	5.000.000.000	5.051.250.000	5.000.000.000	5.033.100.000
PTPN VII Seri A Tahun 2004	5.000.000.000	5.197.500.000	5.000.000.000	5.205.500.000
TPJ I Tahun 2008 Seri B	5.000.000.000	5.000.000.000	3.000.000.000	3.166.994.000
Obligasi Berlian laju Tanker III Th.2007	4.000.000.000	4.020.900.000	10.000.000.000	9.904.750.000
BNI I Tahun 2003	4.000.000.000	4.362.000.000	4.000.000.000	4.119.500.000
Humpus Intermoda I Seri B	4.000.000.000	4.218.050.000	3.100.000.000	3.247.000.000
Jasa Marga XI Tahun 2002 Seri O	3.000.000.000	3.345.000.000	3.000.000.000	3.179.625.000
Subordinasi I BRI Thn. 2004	2.000.000.000	2.059.200.000	7.000.000.000	7.005.875.000
Oto Multiartha V Th.2007 Seri B	2.000.000.000	2.000.500.000	17.000.000.000	16.901.091.000
PLN VII Th.2007 Seri A	2.000.000.000	2.188.000.000	7.000.000.000	7.148.400.000
Indosat 5 Thn.2007 Seri B	2.000.000.000	1.880.000.000	24.000.000.000	23.997.000.000
WOM Finance III Tahun 2006 Seri C	2.000.000.000	2.209.000.000	17.000.000.000	17.225.590.000
Obligasi II Adhi Karya Tahun 2003	1.000.000.000	1.013.732.000	1.000.000.000	1.000.000.000
Adira Dinamika MF II Thn 2006 Seri A	1.000.000.000	1.023.588.000	1.000.000.000	1.006.000.000
Astra Sed.Amor Seri 5 G	1.000.000.000	1.016.000.000	1.000.000.000	1.000.000.000
Bank DKI IV Thn.2004	1.000.000.000	1.018.093.000	1.000.000.000	980.000.000
Bank Ekspor Indo III Seri A	1.000.000.000	1.010.125.000	6.000.000.000	6.168.250.000
Bank Ekspor Indo III Seri C	1.000.000.000	1.079.500.000	1.000.000.000	1.031.625.000
Bank Ekspor Indo I	1.000.000.000	1.029.550.000	1.000.000.000	1.005.800.000
Bank BTN IX Tahun 2003	1.000.000.000	1.023.791.000	8.000.000.000	8.124.500.000
Jumlah Dipindahkan	932.000.000.000	947.836.390.000	1.638.000.000.000	1.641.484.490.000

REKSA DANA NISP DANA MANTAB**Catatan atas Laporan Keuangan**

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal-Tanggal 31 Desember 2008 dan 2007

(Disajikan Dalam Rupiah)

19. Ikhtisar Pembelian dan Penjualan Efek - lanjutan

Jenis Efek	2008			
	Pembelian		Penjualan	
	Nilai Nominal	Harga Beli	Nilai Nominal	Harga Jual
Obligasi				
Jumlah Pindahan	932.000.000.000	947.836.390.000	1.638.000.000.000	1.641.484.490.000
Hanjaya M.Sampoerna III Th.2000	1.000.000.000	1.001.725.000	17.000.000.000	17.230.930.000
Indofood Sukses Makmur II Thn.2003	1.000.000.000	1.017.550.000	1.000.000.000	1.003.000.000
WOM Finance IV Tahun 2007 Seri C	1.000.000.000	977.000.000	55.000.000.000	56.029.625.000
Obligasi IV Adhi Karya Tahun 2007	-	-	2.000.000.000	2.016.750.000
Alfa Retailindo I Tahun 2003	-	-	10.000.000.000	10.005.750.000
Apexindo Pratama Duta I Th.2005	-	-	4.000.000.000	4.061.475.000
Subordinasi I Bank Buana Ind Th.2004	-	-	15.000.000.000	15.150.000.000
Bank Danamon I Seri B Thn.2007	-	-	50.000.000.000	49.749.250.000
Bank Ekspor Indo III Seri B	-	-	4.000.000.000	4.139.500.000
Subordinasi I Bank Permata Thn. 2006	-	-	10.000.000.000	10.083.270.000
Bank Lampung	-	-	1.000.000.000	1.006.625.000
BCA Finance II A Thn.2007	-	-	5.000.000.000	5.035.000.000
BCA Finance II B Thn 2007	-	-	5.000.000.000	5.049.375.000
Bank BTN XI 2005	-	-	1.000.000.000	1.032.545.000
Charoen Pokphan I Tahun 2003	-	-	8.000.000.000	8.000.000.000
Dana Reksa I Tahun 2003	-	-	3.000.000.000	3.084.390.000
Exelcomindo II Tahun 2007	-	-	15.000.000.000	14.860.350.000
Federal Intl F VI Tahun 2006 Seri C	-	-	3.000.000.000	3.173.250.000
Federal Intl 7 Seri C	-	-	12.000.000.000	12.058.500.000
Federal Intl 7 Seri D	-	-	3.000.000.000	3.014.625.000
Obligasi Pem.Seri VR0014	-	-	30.000.000.000	29.985.000.000
Obligasi Pem.Seri VR0016	-	-	90.000.000.000	89.757.000.000
Indofood Sukses Makmur IV Thn 2007	-	-	12.000.000.000	11.991.750.000
Obligasi Negara Seri ORI 001	-	-	22.000.000.000	23.354.000.000
Panin Bank II Seri B Tahun 2007	-	-	16.000.000.000	15.781.275.000
Subordinasi I Panin Bank Thn 2003	-	-	6.000.000.000	6.150.000.000
PLN IX Seri B	-	-	3.000.000.000	3.029.250.000
PTPN V Seri A Tahun 2003	-	-	4.000.000.000	4.089.500.000
Perum.Pegadaian IX Thn 2002 Seri A	-	-	1.000.000.000	987.500.000
PT Bank Jabar V	-	-	8.000.000.000	8.051.200.000
Indosat III Tahun 2003 Seri A	-	-	6.000.000.000	6.134.000.000
Obligasi Pem.Th.2002 Seri FR 0012	-	-	10.000.000.000	10.100.000.000
Obligasi Pem.Th.2002 Seri FR 0019	-	-	30.000.000.000	32.625.000.000
Serasi Autoraya Amor I	-	-	2.161.730.768	2.161.730.768
Subordinasi I Bank NISP Seri A	-	-	123.000.000.000	123.340.000.000
Obligasi Negara Th.2005 Seri FR 0030	-	-	20.000.000.000	18.800.000.000
Obligasi Negara Th.2005 Seri FR 0031	-	-	10.000.000.000	10.150.000.000
Obligasi Negara Th.2006 Seri FR 0034	-	-	10.000.000.000	11.472.000.000
Obligasi Negara Th.2007 Seri FR 0037	-	-	5.000.000.000	5.185.000.000
Surya Citra Televisi II Tahun 2007	-	-	15.000.000.000	15.063.125.000
Surya Citra Televisi Ind. I Tahun 2003	-	-	3.000.000.000	3.049.500.000
Jumlah Dipindahkan	935.000.000.000	950.832.665.000	2.288.161.730.768	2.298.525.530.768

REKSA DANA NISP DANA MANTAB**Catatan atas Laporan Keuangan**

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal-Tanggal 31 Desember 2008 dan 2007

(Disajikan Dalam Rupiah)

19. Ikhtisar Pembelian dan Penjualan Efek - lanjutan

Jenis Efek	2008			
	Pembelian		Penjualan	
	Nilai Nominal	Harga Beli	Nilai Nominal	Harga Jual
Obligasi				
Jumlah Pindahan	935.000.000.000	950.832.665.000	2.288.161.730.768	2.298.525.530.768
Tunas Finance S IV Seri A Th.2007	-	-	3.000.000.000	3.000.000.000
Waskita Karya I Th.2003 Seri B	-	-	3.000.000.000	3.042.125.000
WOM Finance III Tahun 2006 Seri A	-	-	2.000.000.000	2.000.000.000
Jumlah	935.000.000.000	950.832.665.000	2.296.161.730.768	2.306.567.655.768
Jumlah Pembelian dan Penjualan Efek	935.000.000.000	950.832.665.000	2.296.161.730.768	2.306.567.655.768
Jenis Efek	2007			
	Pembelian		Penjualan	
	Nilai Nominal	Harga Beli	Nilai Nominal	Harga Jual
Obligasi				
Obligasi Negara Th.2007 Seri FR0042	563.000.000.000	565.652.750.000	563.000.000.000	565.283.750.000
Obligasi Negara Th.2007 Seri FR0043	333.000.000.000	330.395.100.000	333.000.000.000	329.623.100.000
Obligasi Pem. Mei 1999 Seri VR0017	282.500.000.000	283.252.750.000	282.500.000.000	281.880.500.000
Obligasi Negara RI Seri ORI002	207.000.000.000	212.154.100.000	51.000.000.000	52.062.000.000
Sertifikat Bank Indonesia	206.000.000.000	205.119.497.230	206.000.000.000	205.119.497.230
Obligasi Negara Th. 2007 Seri FR0045	196.000.000.000	193.669.452.300	196.000.000.000	193.669.452.300
Obligasi Pem. Mei 1999 Seri VR0016	190.000.000.000	190.630.000.000	100.000.000.000	99.770.000.000
Obligasi Pem. Mei 1999 Seri VR0018	180.000.000.000	180.810.000.000	100.000.000.000	98.510.000.000
Obligasi Negara Th.2004 Seri FR0026	130.000.000.000	106.690.420.000	180.000.000.000	162.035.680.000
Mobile-8 Telecom I Th.2007	125.000.000.000	125.712.500.000	125.000.000.000	125.528.300.000
Subordinasi I NISP Th.2003 Seri A	120.000.000.000	117.270.808.000	15.000.000.000	14.221.005.000
Obligasi Negara RI Seri ORI003	100.000.000.000	100.300.000.000	-	-
Obligasi Negara Th.2003 Seri FR0023	80.000.000.000	66.868.694.000	70.000.000.000	56.719.000.000
Obligasi Negara Th.2007 Seri FR0034	70.000.000.000	81.232.420.000	70.000.000.000	83.857.500.000
Charoen Pokphan I Tahun 2003	64.000.000.000	63.979.475.000	56.000.000.000	54.479.100.500
Indosat V Seri B Tahun 2007	60.000.000.000	60.210.000.000	36.000.000.000	36.700.400.000
WOM Finance IV Th.2007 Seri C	57.000.000.000	57.137.500.000	3.000.000.000	3.078.000.000
Obligasi Negara Th.2004 Seri FR0028	50.000.000.000	49.939.970.000	50.000.000.000	49.694.000.000
Obligasi Negara Th.2007 Seri FR0033	50.000.000.000	47.674.200.000	20.000.000.000	14.000.000.000
Bank Nagari V Th.2002 Seri A	45.000.000.000	46.303.098.000	29.000.000.000	29.106.800.000
Adira Dinamika M.F.I Th.2003 Seri B	43.000.000.000	44.907.812.000	45.000.000.000	44.789.300.000
Obligasi Negara Th.2006 Seri FR0030	40.000.000.000	43.530.700.000	20.000.000.000	21.549.880.000
Obligasi Negara Th.2007 Seri FR0040	40.000.000.000	43.065.000.000	61.761.000.000	66.074.763.200
Obligasi Pem. Mei 1999 Seri VR0012	40.000.000.000	39.896.400.000	40.000.000.000	40.040.500.000
Indofood Sukses Makmur II Th.2003	34.000.000.000	31.465.220.000	42.000.000.000	41.215.200.000
Obligasi Negara Th.2004 Seri FR0025	30.000.000.000	30.777.000.000	30.000.000.000	30.975.000.000
Obligasi Negara Th.2007 Seri FR0037	30.000.000.000	35.373.000.000	45.000.000.000	51.303.500.000
Obligasi Negara Th.2006 Seri FR0031	30.000.000.000	32.925.000.000	50.000.000.000	54.023.000.000
Hanjaya Mandala Sampoerna II Th.2000	30.000.000.000	29.683.487.500	34.000.000.000	35.188.800.000
Medco Energi Internasional I Th.2004	29.000.000.000	30.422.000.000	10.000.000.000	10.000.000.000
Indosat II Tahun 2002 Seri A	29.000.000.000	29.720.012.000	40.000.000.000	40.969.755.000
Jumlah Dipindahkan	3.483.500.000.000	3.476.768.366.030	2.903.261.000.000	2.891.467.783.230

REKSA DANA NISP DANA MANTAB**Catatan atas Laporan Keuangan**

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal-Tanggal 31 Desember 2008 dan 2007

(Disajikan Dalam Rupiah)

19. Ikhtisar Pembelian dan Penjualan Efek - lanjutan

Jenis Efek	2007			
	Pembelian		Penjualan	
	Nilai Nominal	Harga Beli	Nilai Nominal	Harga Jual
Obligasi				
Jumlah Pindahan	3.483.500.000.000	3.476.768.366.030	2.903.261.000.000	2.891.467.783.230
BTN IX Tahun 2003	29.000.000.000	29.097.741.000	25.000.000.000	24.442.500.000
Surya Citra Televisi I Tahun 2003	26.000.000.000	27.339.250.000	43.000.000.000	43.119.930.000
Bank Danamon I Seri B Tahun 2007	26.000.000.000	26.014.000.000	1.000.000.000	1.009.000.000
Subordinasi I Bank Buana Ind Th.2004	24.000.000.000	25.357.300.000	14.000.000.000	12.468.400.000
WOM Finance III Tahun 2006 Seri C	20.000.000.000	22.207.500.000	18.000.000.000	18.169.764.000
Obligasi Negara Th.2007 Seri FR0039	20.000.000.000	22.118.500.000	10.000.000.000	11.097.000.000
Federal Intl Finance VII D Th.2010	20.000.000.000	20.216.000.000	37.000.000.000	35.753.500.000
Obligasi Negara Th.2004 Seri FR0029	20.000.000.000	20.040.000.000	15.000.000.000	15.030.000.000
Obligasi Negara Th. 2007 Seri FR0038	20.000.000.000	17.796.200.000	20.000.000.000	22.125.000.000
Hanjaya Mandala Sampoerna III Th.2000	16.000.000.000	16.244.000.000	-	-
Obligasi Pem. Mei 1999 Seri VR0014	15.000.000.000	15.030.500.000	-	-
Oto Multiartha V Th 2007 Seri B	15.000.000.000	14.991.500.000	-	-
Obligasi Pem. Th.2002 Seri FR0018	15.000.000.000	10.428.390.000	15.000.000.000	10.500.000.000
Indofood Sukses Makmur IV Th.2007	14.000.000.000	13.971.500.000	2.000.000.000	1.996.000.000
Panin Bank II Seri B Tahun 2007	13.000.000.000	13.023.000.000	5.000.000.000	5.007.500.000
PLN VIII Th. 2007 Seri A	12.000.000.000	13.722.128.000	11.000.000.000	12.320.000.000
Tunas Finance S IV Seri C Tahun 2007	11.000.000.000	11.112.000.000	-	-
Obligasi Pem. TH. 2002 Seri FR0017	10.000.000.000	11.415.000.000	-	-
Obligasi Negara Th. 2003 Seri FR0022	10.000.000.000	10.988.000.000	10.000.000.000	10.600.000.000
Obligasi Negara RI Seri ORI001	10.000.000.000	10.775.800.000	-	-
Wahana Ottomitra M. I Seri B Th.2003	10.000.000.000	10.505.000.000	2.000.000.000	2.040.800.000
Subordinasi I Bank Permata Th.2006	10.000.000.000	10.380.000.000	10.000.000.000	10.163.950.000
WOM Finance II Th.2005 Seri B	10.000.000.000	10.304.000.000	25.000.000.000	24.249.600.000
Arpeni Pratama Ocean Line	10.000.000.000	10.102.950.000	10.000.000.000	10.072.485.700
Exelcomindo II Tahun 2007	10.000.000.000	10.060.000.000	3.000.000.000	3.018.000.000
Tunas Finance S. IV Seri B Th.2007	10.000.000.000	10.040.000.000	7.000.000.000	7.009.500.000
WOM Finance II Th.2005 Seri A	10.000.000.000	10.007.500.000	-	-
Tunas Finance S IV Seri A Th.2007	10.000.000.000	10.000.400.000	-	-
Bentoel International	10.000.000.000	10.000.000.000	-	-
Obligasi Negara Th. 2007 Seri FR0044	10.000.000.000	9.717.000.000	10.000.000.000	9.717.000.000
MTN Sosro Seri I Tahun 2005	10.000.000.000	7.800.000.000	-	-
PT Bank Jabar V	9.000.000.000	9.315.900.000	1.000.000.000	1.033.000.000
Matahari Putra Prima I Tahun 2002	9.000.000.000	9.255.618.000	-	-
Jasa Marga X Seri O Tahun 2002	8.000.000.000	8.801.600.000	8.000.000.000	8.026.800.000
Alfa Retailindo I Tahun 2003	8.000.000.000	8.208.000.000	-	-
Bank Ekspor Indonesia I	7.000.000.000	4.870.163.900	7.000.000.000	7.285.000.000
Indosat III Seri A Tahun 2003	6.000.000.000	6.208.000.000	-	-
Subordinasi I Bank Panin Th.2003	6.000.000.000	6.171.000.000	-	-
Dana Reksa I Tahun 2003	6.000.000.000	6.181.500.000	3.000.000.000	3.115.500.000
Amortisasi I Serasi Autoraya	5.215.192.306	5.472.301.287	2.000.000.000	2.080.000.000
PLN VII Th. 2007 Seri A	5.000.000.000	5.456.000.000	-	-
Subordinasi I BRI Th. 2004	5.000.000.000	5.401.500.000	-	-
BTN X Tahun 2004	5.000.000.000	5.237.500.000	-	-
Bank Ekspor Indo III Seri A	5.000.000.000	5.235.000.000	-	-
Jumlah Dipindahkan	4.023.715.192.306	4.023.387.608.217	3.217.261.000.000	3.202.918.012.930

REKSA DANA NISP DANA MANTAB**Catatan atas Laporan Keuangan**

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal-Tanggal 31 Desember 2008 dan 2007

(Disajikan Dalam Rupiah)

19. Ikhtisar Pembelian dan Penjualan Efek - lanjutan

Jenis Efek	2007			
	Pembelian		Penjualan	
	Nilai Nominal	Harga Beli	Nilai Nominal	Harga Jual
Obligasi				
Jumlah Pindahan	4.023.715.192.306	4.023.387.608.217	3.217.261.000.000	3.202.918.012.930
Federal Intl Finance VII C Th.2010	5.000.000.000	5.037.500.000	-	-
Obligasi Pem. Mei 1999 Seri VR0011	5.000.000.000	5.003.500.000	-	-
BCA Finance II Seri B Th.2007	5.000.000.000	4.968.000.000	-	-
BCA Finance II Seri A Th.2007	5.000.000.000	5.015.000.000	-	-
Bank Ekspor Indo III Seri B	4.000.000.000	4.233.000.000	-	-
PTPN V Seri A Tahun 2003	4.000.000.000	4.230.000.000	-	-
Apexindo Pratama Duta I Th. 2005	4.000.000.000	4.126.000.000	-	-
Indosiar I Tahun 2003	4.000.000.000	3.900.000.000	4.000.000.000	3.900.000.000
Jasa Marga XI Seri P Tahun 2003	3.000.000.000	3.306.500.000	-	-
Waskita Karya I Th. 2003 Seri B	3.000.000.000	3.127.000.000	-	-
Indofood Sukses Makmur III Th.2004	3.000.000.000	3.103.500.000	-	-
PLN IX Seri B	3.000.000.000	3.049.500.000	-	-
Oto Multiartha IV Th 2006 Seri C	3.000.000.000	3.030.900.000	4.000.000.000	4.080.000.000
Berlian Laju Tanker III Tahun 2007	3.000.000.000	3.015.000.000	-	-
Jasa Marga VIII Tahun 2000 Seri M	1.000.000.000	1.024.662.000	1.000.000.000	1.070.000.000
Bank Lampung	1.000.000.000	1.000.000.000	-	-
Obligasi Pem. Mei 1999 Seri VR0013	-	-	20.000.000.000	20.016.500.000
Obligasi Bakrie Telecom I Tahun 2007	-	-	10.000.000.000	10.150.000.000
Adhi Karya II Th.2003	-	-	9.000.000.000	9.450.000.000
Federal Int Finance IV Th.2004 Seri C	-	-	7.000.000.000	6.751.910.000
Astra Sedaya Fin Seri 5 G	-	-	4.000.000.000	3.938.096.000
WOM finance III Th.2006 Seri A	-	-	3.000.000.000	3.153.000.000
Berlian Laju Tanker II Th.2003 Seri A	-	-	1.000.000.000	1.062.500.000
Bank Nagari V Th.2002 Seri B	-	-	1.000.000.000	1.035.000.000
Jumlah	4.079.715.192.306	4.080.557.670.217	3.281.261.000.000	3.267.525.018.930
Jumlah Pembelian dan Penjualan	4.079.715.192.306	4.080.557.670.217	3.281.261.000.000	3.267.525.018.930

20. Sifat dan Transaksi Hubungan Istimewa**Sifat Hubungan Istimewa**

PT Bank OCBC NISP Tbk merupakan salah satu pemegang saham dari PT NISP Sekuritas (Manajer Investasi).

Manajer Investasi dari Reksa Dana NISP Dana Mantab dan Reksa Dana NISP Income Plus III adalah PT NISP Sekuritas.

Transaksi Hubungan Istimewa

Reksa Dana NISP Dana Mantab melakukan transaksi pembelian dan penjualan unit penyertaan melalui PT Bank OCBC NISP Tbk sebagai agen penjualan untuk tahun yang berakhir pada tanggal-tanggal 31 Desember 2008 dan 2007, dimana menurut pendapat manajemen dilakukan dengan tingkat harga dan syarat-syarat normal sebagaimana halnya bila dilakukan dengan pihak ketiga.

Reksa Dana NISP Dana Mantab melakukan transaksi penjualan efek hutang kepada Reksa Dana NISP Income Plus III.

REKSA DANA NISP DANA MANTAB**Catatan atas Laporan Keuangan**

Untuk Tahun Yang Berakhir Pada Tanggal-Tanggal 31 Desember 2008 dan 2007

(Disajikan Dalam Rupiah)

21. Ikhtisar Rasio Keuangan

	2008	2007
Jumlah hasil investasi	-	-
Hasil investasi setelah memperhitungkan beban pemasaran	-0,499%	-1,766%
Beban operasi	1,38%	1,01%
Perputaran portofolio	1 : 4,09	1 : 0,35
Persentase penghasilan kena pajak	-	-

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.