

LAMPIRAN IV
PERATURAN ANGGOTA DEWAN GUBERNUR
NOMOR 23/4/PADG/2021
TANGGAL 31 MARET 2021
TENTANG PERUBAHAN ATAS PERATURAN
ANGGOTA DEWAN GUBERNUR NOMOR
20/18/PADG/2018 TENTANG TRANSAKSI SWAP
LINDUNG NILAI KEPADA BANK INDONESIA

CONTOH PERHITUNGAN SETELMEN *NETTING* UNTUK NILAI NOMINAL YANG
SAMA PADA SETIAP PERPANJANGAN TRANSAKSI SWAP LINDUNG NILAI
KEPADA BANK INDONESIA

A. Kontrak Lindung Nilai

1. Nominal Kontrak Lindung Nilai: USD20 juta.
2. Jangka waktu Kontrak Lindung Nilai: 2 tahun.

B. Transaksi *Swap* Lindung Nilai kepada Bank Indonesia

1. Jangka waktu: 12 bulan.
2. Nominal: USD20 juta.
3. Tanggal transaksi: 12 Februari 20XX.
4. Tanggal valuta (setelmen *1st leg swap* 1): 14 Februari 20XX.
5. Kurs Jakarta *Interbank Spot Dollar Rate* (JISDOR) 11 Februari 20XX: Rp14.000,00.
6. Premi *swap* 12 bulan: Rp600,00.
7. Tanggal valuta jatuh waktu (setelmen *2nd leg swap* 1): 14 Februari 20XY.
8. Kurs setelmen *2nd leg swap* 1: Rp14.600,00.

C. Perpanjangan Transaksi *Swap* Lindung Nilai kepada Bank Indonesia

1. Jangka waktu perpanjangan: 12 bulan.
2. Nominal: USD20 juta.
3. Tanggal transaksi perpanjangan: 12 Februari 20XY.
4. Tanggal valuta perpanjangan (setelmen *1st leg swap* 2): 14 Februari 20XY.
5. Kurs Jakarta *Interbank Spot Dollar Rate* (JISDOR) 11 Februari 20XY: Rp14.500,00.

6. Premi *swap* 12 bulan: Rp650,00.

D. Setelmen Transaksi *Swap* Lindung Nilai kepada Bank Indonesia
Perhitungan Setelmen

1. Saat Transaksi *Swap* Lindung Nilai kepada Bank Indonesia jatuh waktu, perhitungan setelmen 2nd *leg swap* 1 pada tanggal 14 Februari 20XY sebagai berikut:
 - a. Bank Indonesia akan mengembalikan ke Bank: USD20 juta.
 - b. Bank akan mengembalikan ke Bank Indonesia: $(Rp14.000,00 + Rp600,00) \times USD20 \text{ juta} = Rp292 \text{ miliar}$.
2. Saat perpanjangan Transaksi *Swap* Lindung Nilai kepada Bank Indonesia, perhitungan setelmen 1st *leg swap* 2 pada tanggal 14 Februari 20XY sebagai berikut:
 - a. Bank Indonesia akan menerima transfer dari Bank: USD20 juta.
 - b. Bank akan menerima dari Bank Indonesia: $Rp14.500,00 \times USD20 \text{ juta} = Rp290 \text{ miliar}$.

Setelmen Transaksi

Setelmen transaksi secara *netting* pada tanggal 14 Februari 20XY sebagai berikut:

- a. Setelmen USD = USD20 juta – USD20 juta = USD0.
- b. Setelmen Rp = Rp290 miliar – Rp292 miliar = (Rp2 miliar).

Berdasarkan hasil perhitungan setelmen secara *netting* maka Bank Indonesia mendebit rekening giro rupiah Bank pada tanggal 14 Februari 20XY sebesar Rp2 miliar.

ANGGOTA DEWAN GUBERNUR,

TTD

DESTRY DAMAYANTI