

LAMPIRAN II
PERATURAN ANGGOTA DEWAN GUBERNUR
NOMOR 22/34/PADG/2020
TANGGAL 17 DESEMBER 2020
TENTANG
PENYELESAIAN TRANSAKSI BILATERAL ANTARA
INDONESIA DAN THAILAND MENGGUNAKAN
RUPIAH DAN BAHT MELALUI BANK

CONTOH PENYESUAIAN TRANSAKSI RUPIAH TERHADAP BAHT

A. CONTOH PENYESUAIAN TRANSAKSI RUPIAH TERHADAP BAHT ANTARA
BANK ACCD INDONESIA DAN BANK ACCD THAILAND UNTUK
PERPANJANGAN TRANSAKSI

Importir B di Indonesia melakukan transaksi *forward* beli THB/IDR dengan Bank A yang merupakan Bank ACCD Indonesia sebesar THB200,000,000 (dua ratus juta baht) pada kurs THB/IDR sebesar 460 dengan jangka waktu 3 (tiga) bulan yang jatuh waktu pada tanggal 12 November 2020. Pada tanggal 1 November 2020, importir B memperoleh informasi bahwa pengapalan barang dari Thailand mengalami keterlambatan, sehingga importir melakukan perpanjangan transaksi dengan melakukan transaksi *swap sell/buy* sebesar THB200,000,000 (dua ratus juta baht) pada kurs *spot* THB/IDR sebesar 470 dan kurs *forward* THB/IDR sebesar 480 dengan jangka waktu 1 (satu) bulan yang jatuh waktu pada tanggal 12 Desember 2020 dengan Bank A. Pada tanggal 12 November 2020, importir B melakukan penyelesaian transaksi secara *netting* untuk perpanjangan transaksi, sehingga importir B hanya menyerahkan dana sebesar Rp2.000.000.000,00 (dua miliar rupiah) yang merupakan hasil perhitungan dari selisih kurs dengan nosional:

$$= (470 - 460) \times \text{THB}200,000,000.$$

Pada tanggal 12 Desember 2020, transaksi *forward* THB/IDR jatuh waktu, sehingga importir memperoleh dana sebesar THB200,000,000 (dua ratus juta baht) dan menyerahkan dana sebesar Rp96.000.000.000,00 (sembilan puluh enam miliar rupiah), yang merupakan hasil perhitungan dari:

$$= 480 \times \text{THB}200,000,000.$$

B. CONTOH PENYESUAIAN TRANSAKSI RUPIAH TERHADAP BAHT ANTARA BANK ACCD INDONESIA DAN BANK ACCD THAILAND UNTUK PERCEPATAN PENYELESAIAN TRANSAKSI

Pada tanggal 12 November 2020, Bank A yang merupakan Bank ACCD Indonesia melakukan pembelian THB/IDR melalui transaksi *forward* untuk kepentingan pelaksanaan *squaring position* dengan Bank X yang merupakan Bank ACCD Thailand sebesar THB100,000,000 (seratus juta baht) pada kurs THB/IDR sebesar 483 dengan jangka waktu 3 (tiga) bulan yang jatuh waktu pada tanggal 12 Februari 2021. Pada tanggal 12 Januari 2021, Bank A melakukan percepatan penyelesaian transaksi dengan melakukan transaksi *swap buy/sell* sebesar THB100,000,000 (seratus juta baht) pada kurs *spot* THB/IDR sebesar 480 dan kurs *forward* THB/IDR sebesar 482 dengan jangka waktu 1 (satu) bulan yang jatuh waktu pada tanggal 12 Februari 2021 dengan Bank X.

Pada tanggal 12 Januari 2021, Bank A menyerahkan dana sebesar Rp48.000.000.000,00 (empat puluh delapan miliar rupiah) dan memperoleh THB100,000,000 (seratus juta baht).

Pada tanggal 12 Februari 2021, Bank A melakukan penyelesaian transaksi secara *netting*, sehingga Bank A menyerahkan dana sebesar Rp100.000.000,00 (seratus juta rupiah) yang merupakan hasil perhitungan dari selisih kurs dengan nosional:

$$= (482-483) \times \text{THB}100,000,000.$$

C. CONTOH PENYESUAIAN TRANSAKSI RUPIAH TERHADAP BAHT ANTARA BANK ACCD INDONESIA DAN NON-BANK ACCD THAILAND UNTUK PENGAKHIRAN TRANSAKSI

Pada tanggal 12 November 2020, Bank A yang merupakan Bank ACCD Indonesia melakukan transaksi *forward* beli THB/IDR sebesar THB100,000,000 (seratus juta baht) untuk *squaring position* Bank A atas *underlying* nasabah LCS X di Indonesia, kepada Bank Z yang merupakan non-Bank ACCD Thailand dengan jangka waktu 3 (tiga) bulan dan kurs THB/IDR sebesar 480. Nasabah X melakukan pengakhiran transaksi sehingga Bank A melakukan pengakhiran transaksi posisi *forward* dimaksud pada tanggal 12 Januari 2021 melalui *forward* jual THB/IDR sebesar THB100,000,000 (seratus juta baht) pada kurs THB/IDR sebesar 482. Bank A dapat melakukan *unwind* atas transaksi *forward* yang dilakukan dengan Bank Z, dengan menerima dana dari Bank Z sebesar

Rp200.000.000,00 (dua ratus juta rupiah) pada tanggal jatuh waktu yang merupakan hasil perhitungan dari selisih kurs dengan nosional:

= $(482-480) \times \text{THB}100,000,000$.

ANGGOTA DEWAN GUBERNUR,

TTD

DESTRY DAMAYANTI