

LAMPIRAN II
PERATURAN ANGGOTA DEWAN GUBERNUR
NOMOR 21/28/PADG/2019
TANGGAL 31 DESEMBER 2019
TENTANG
PEMANTAUAN KEGIATAN LALU LINTAS
DEVISA BANK DAN NASABAH

**Petunjuk Teknis
Pelaporan Kegiatan
Lalu Lintas Devisa
oleh Bank**

DAFTAR ISI

DAFTAR ISI	2
BAB I PENJELASAN UMUM.....	4
A. Tujuan Pelaporan	4
B. Prinsip Penyusunan dan Penyampaian Laporan LLD	4
BAB II JENIS LAPORAN.....	13
A. Laporan Transaksi	13
B. Laporan Posisi.....	27
C. Laporan Rincian Transaksi Ekspor (RTE)	31
D. Daftar Penyampaian Dokumen Pendukung (DPDP).....	33
E. Laporan Transaksi Reksus DHE SDA	34
F. Laporan Posisi Reksus DHE SDA dan Deposito DHE	46
G. Laporan DHE dan DPI.....	47
H. Dokumen Pendukung DHE	49
BAB III FORMAT LAPORAN.....	54
A. Laporan Transaksi	55
B. Laporan Posisi.....	80
C. Laporan Rincian Transaksi Ekspor (RTE)	87
D. Daftar Penyampaian Dokumen Pendukung (DPDP).....	101
E. Laporan Transaksi Reksus DHE SDA	107
F. Laporan Posisi Reksus DHE SDA dan Deposito DHE	131
G. Laporan DHE dan DPI.....	139
H. Dokumen Pendukung DHE	154
I. Koreksi Laporan LLD.....	155
BAB IV MEKANISME PELAPORAN	157
A. Penyampaian Laporan Secara Daring	157
B. Penyampaian Laporan Secara Luring	161
BAB V DAFTAR SANDI JENIS REKENING AFLN BANK DAN	

	KFLN BANK	162
BAB VI	DAFTAR SANDI JENIS REKENING KHUSUS DHE DAN DEPOSITO DHE	164
BAB VII	DAFTAR SANDI NEGARA DAN VALUTA	165
BAB VIII	DAFTAR SANDI KATEGORI PELAKU TRANSAKSI	174
BAB IX	DAFTAR SANDI HUBUNGAN KEUANGAN	176
BAB X	DAFTAR SANDI TUJUAN TRANSAKSI	177
BAB XI	DAFTAR SANDI JENIS IDENTIFIKASI PENERIMA/PEMBAYAR	191
BAB XII	DAFTAR SANDI INFORMASI DOKUMEN PENDUKUNG	192
BAB XIII	DAFTAR DOKUMEN PENDUKUNG TRANSFER DANA KELUAR	193
BAB XIV	DAFTAR SANDI KETERANGAN TERKAIT PENERIMAAN DHE NASABAH	202
BAB XV	DAFTAR SANDI MEKANISME PEMBAYARAN	205
BAB XVI	DAFTAR SANDI EKSPOR DENGAN MEKANISME PEMBAYARAN MELEBIHI ATAU SAMA DENGAN AKHIR BULAN KETIGA SETELAH BULAN PPE	206
BAB XVII	DAFTAR ALAMAT PENYAMPAIAN LAPORAN LLD BANK BERDASARKAN KEDUDUKAN BANK.....	207

BAB**I****PENJELASAN UMUM****A. Tujuan Pelaporan**

Pelaporan Kegiatan LLD oleh Bank dimaksudkan untuk memperoleh data dan keterangan mengenai Kegiatan LLD secara benar dan tepat waktu yang diperlukan untuk penyusunan statistik Neraca Pembayaran Indonesia (NPI), Posisi Investasi Internasional Indonesia (PIII), dan statistik lainnya. Di samping itu, pelaporan kegiatan LLD oleh Bank juga dimaksudkan untuk mendukung pelaksanaan ketentuan mengenai DHE dan DPI.

B. Prinsip Penyusunan dan Penyampaian Laporan LLD

1. Laporan LLD Bank meliputi laporan transaksi, laporan posisi, dan laporan pendukung dari seluruh kantor operasional Bank yang berkedudukan di Indonesia.

Penyampaian Laporan LLD kepada Bank Indonesia dilakukan oleh kantor pusat bagi Bank yang berkantor pusat di Indonesia dan oleh kantor cabang yang bertindak sebagai koordinator bagi bank yang berkedudukan di luar negeri.

2. Laporan transaksi, laporan posisi, dan laporan pendukung disusun berdasarkan spesifikasi format laporan yang ditetapkan oleh Bank Indonesia, yang masing-masing terdiri atas beberapa baris (*record*) dimana setiap *record* terdiri atas beberapa rincian baris (*field*).
3. Laporan pendukung terdiri atas:
 - a. laporan RTE;
 - b. laporan DPDP;
 - c. laporan transaksi Reksus DHE SDA;
 - d. laporan posisi Reksus DHE SDA dan deposito DHE; dan
 - e. laporan DHE dan DPI.
4. Rincian data dan keterangan dari suatu *record* transaksi pada laporan transaksi, laporan transaksi Reksus DHE SDA, serta laporan DHE dan DPI dibedakan sebagai berikut:
 - a. transaksi atas dasar nilai tertentu (*threshold*), yaitu transaksi dengan nilai lebih besar dari USD10,000.00 (sepuluh ribu dolar Amerika Serikat) atau yang nilainya setara dengan itu dan

transaksi dengan nilai sampai dengan USD10,000.00 (sepuluh ribu dolar Amerika Serikat) atau yang nilainya setara dengan itu.

Nilai ekuivalen dolar Amerika Serikat untuk transaksi dalam valuta selain dolar Amerika Serikat dihitung berdasarkan kurs tengah akhir bulan yang diumumkan Bank Indonesia pada Periode Laporan (PL) sebelumnya. Untuk valuta yang tidak terdapat dalam daftar kurs yang diumumkan Bank Indonesia pada PL sebelumnya, perhitungan nilai ekuivalen dolar Amerika Serikat menggunakan kurs Reuters akhir bulan pada PL sebelumnya.

- b. transaksi yang termasuk dalam hal-hal khusus, yaitu transaksi yang terkait dengan pengiriman dana antar-Bank, transaksi yang memengaruhi lebih dari satu rekening AFLN Bank dan/atau KFLN Bank, dan transaksi-transaksi tertentu seperti transaksi antar-bukan Penduduk, pembayaran kartu kredit dan sejenisnya, jual beli mata uang asing, dan cek pelawat.
5. Transaksi sebagaimana dimaksud dalam butir 4.a masing-masing dilaporkan secara individual atau gabungan berdasarkan kaidah umum.

Transaksi yang termasuk dalam hal-hal khusus sebagaimana dimaksud dalam butir 4.b masing-masing dilaporkan secara individual atau gabungan berdasarkan kaidah khusus.

Dalam kaidah umum, setiap laporan individual harus dilengkapi dengan data dan keterangan mengenai transaksi yang didasarkan atas informasi dari pelaku transaksi, sedangkan laporan gabungan tidak dilengkapi dengan data dan keterangan mengenai transaksi sebagaimana pada laporan individual.

Dalam kaidah khusus, baik laporan individual maupun laporan gabungan tidak dilengkapi dengan data dan keterangan mengenai pelaku transaksi sebagaimana halnya dalam kaidah umum.

6. Pelaporan untuk transaksi dengan *threshold* sebagaimana dimaksud dalam butir 4.a meliputi:
 - a. transaksi dengan nilai lebih besar dari USD10,000.00 (sepuluh ribu dolar Amerika Serikat) atau yang nilainya setara dengan itu

- 1) setiap transaksi pada laporan transaksi dilaporkan secara individual dan terperinci untuk jenis rekening 3C, 3D, 3G, 4A, 4B, 4C, dan 4D (kecuali untuk sandi tujuan transaksi (STT) x000, x902, x903, x904, x906, x907) yang mencakup data dan keterangan antara lain mengenai jenis rekening, status dan kategori penerima/pembayar, hubungan keuangan antara penerima dan pembayar, jenis valuta, tujuan transaksi, nama penerima/pembayar, bank pengirim/penerima, serta detail transaksi.
- 2) untuk jenis rekening 3A, 3B, 3F, 3E, 3J, 3I, 3H, 3Z, 4J, 4K, 4I, 4E, 4F, 4G, 4H, dan 4Z pada laporan transaksi dapat dilaporkan secara individual yang mencakup data dan keterangan antara lain mengenai jenis rekening, status dan kategori penerima/pembayar, hubungan keuangan antara penerima dan pembayar, jenis valuta, tujuan transaksi, nama penerima/pembayar, bank pengirim/penerima, serta detail transaksi.
- 3) setiap transaksi pada laporan transaksi Reksus DHE SDA dilaporkan secara individual dan terperinci untuk jenis rekening 5A, 5B, dan 5Z (kecuali untuk STT x000) yang mencakup data dan keterangan antara lain mengenai jenis rekening, status dan kategori penerima/pembayar, hubungan keuangan antara penerima dan pembayar, jenis valuta, tujuan transaksi, nama penerima/pembayar, bank pengirim/penerima, serta detail transaksi.
- 4) setiap transaksi pada laporan DHE dan DPI dilaporkan secara individual dan terperinci
- 5) khusus untuk tujuan transaksi yang terkait dengan kegiatan Ekspor, yaitu:
 - a) Ekspor barang;
 - b) pengembalian dana Ekspor;
 - c) jasa pemrosesan barang;
 - d) jasa pemeliharaan dan perbaikan barang;
 - e) *operational leasing*;
 - f) *financial leasing*;
 - g) penyelesaian saldo rekening terkait Ekspor; dan/atau

h) penarikan DHE dari rekening di luar negeri, wajib dilengkapi dengan laporan RTE yang memuat data dan keterangan mengenai nomor identifikasi transaksi, periode transaksi, nomor pokok wajib pajak (NPWP) penerima DHE, nama penerima DHE, informasi PPE (meliputi sandi kantor pabean, nomor pendaftaran PPE, tanggal PPE, jenis valuta PPE, dan nilai PPE), jenis valuta dan nilai DHE, sandi keterangan, dan sandi kelengkapan dokumen, sesuai dengan informasi yang disampaikan Nasabah.

6) khusus untuk tujuan transaksi pembayaran di muka terkait Ekspor:

- a) pembayaran di muka yang dibayar penuh; dan/atau
- b) pembayaran di muka yang dibayar sebagian,

wajib dilengkapi dengan laporan RTE yang memuat data dan keterangan mengenai nomor identifikasi, periode transaksi, NPWP penerima DHE, nama penerima DHE, jenis valuta dan nilai DHE, sandi keterangan, dan sandi kelengkapan dokumen.

Laporan RTE tersebut dikelola dan dimonitor oleh Bank sampai informasi PPE diterima oleh Bank dari Nasabah untuk melengkapi laporan RTE. Selanjutnya, RTE tersebut disampaikan ke Bank Indonesia pada MPL berikutnya setelah Bank memperoleh informasi PPE dari Nasabah. Informasi PPE dimaksud meliputi antara lain sandi kantor pabean, nomor pendaftaran PPE, tanggal PPE, jenis valuta PPE, dan nilai PPE, sesuai dengan informasi yang disampaikan Nasabah.

7) khusus untuk Ekspor berupa:

- a) barang yang dibawa di atas angkutan penumpang komersial;
- b) barang pelintas batas;
- c) barang kiriman melalui PT Pos Indonesia dengan berat tidak melebihi 100 (seratus) kilogram;
- d) barang kiriman melalui perusahaan jasa titipan yang tidak ada informasi PPE untuk setiap pengiriman barang; dan/atau

- e) barang Ekspor lainnya tanpa dokumen, wajib dilengkapi dengan laporan RTE yang memuat data dan keterangan mengenai nomor identifikasi transaksi, NPWP penerima DHE, nama penerima DHE, jenis valuta DHE, nilai DHE, sandi keterangan, dan sandi kelengkapan dokumen, sesuai dengan informasi yang disampaikan Nasabah.
- b. Transaksi dengan nilai sampai dengan USD10,000.00 (sepuluh ribu dolar Amerika Serikat) atau yang nilainya setara dengan itu
 Transaksi dengan nilai sampai dengan USD10,000.00 (sepuluh ribu dolar Amerika Serikat) atau yang nilainya setara dengan itu dapat dilaporkan secara gabungan yang dikelompokkan, antara lain menurut jenis rekening, negara debitur/kreditur, dan jenis valuta.

Laporan gabungan tidak perlu dilengkapi dengan data dan keterangan antara lain mengenai status dan kategori penerima/pembayar, hubungan keuangan antara penerima dan pembayar, dan tujuan transaksi.

Dalam hal Nasabah memberikan data dan keterangan secara individual per transaksi dan terperinci maka Bank harus melaporkan transaksi dimaksud secara individual per transaksi dan terperinci serta menyampaikan laporan RTE untuk tujuan transaksi yang terkait dengan kegiatan Ekspor.

7. Setiap transaksi yang memengaruhi AFLN Bank dan/atau KFLN Bank pada laporan transaksi masing-masing diidentifikasi dalam sandi tujuan transaksi (STT).

Untuk transaksi yang menambah AFLN Bank dan/atau KFLN Bank (mutasi debit AFLN atau mutasi kredit KFLN), STT diawali dengan angka '1'.

Untuk transaksi yang mengurangi AFLN Bank dan/atau KFLN Bank (mutasi kredit AFLN atau mutasi debit KFLN), STT diawali dengan angka '2'.

8. Laporan posisi meliputi posisi awal, perubahan, dan posisi akhir dari seluruh AFLN Bank dan/atau KFLN Bank dengan ketentuan sebagai berikut:

- a. posisi awal AFLN Bank dan/atau KFLN Bank ditambah atau dikurangi dengan perubahan posisi AFLN Bank dan/atau KFLN Bank dalam suatu PL harus sama dengan posisi akhir AFLN Bank dan/atau KFLN Bank pada PL tersebut atau posisi awal AFLN Bank dan/atau KFLN Bank pada 1 (satu) PL berikutnya.
- b. perubahan posisi AFLN Bank dan/atau KFLN Bank merupakan mutasi debit/kredit yang tercatat dalam pembukuan Bank.

Setiap mutasi debit/kredit dibedakan menurut latar belakang yang mendasari atau memengaruhi AFLN Bank /KFLN Bank, yaitu:

- 1) mutasi debit dan kredit yang disebabkan oleh transaksi Bank atau Nasabah;
- 2) mutasi debit dan kredit lainnya, seperti penyesuaian nilai (*valuation*), penghapusan utang piutang (*write off*), dan faktor lainnya di luar transaksi.

Nilai mutasi debit dan kredit pada angka 1) dilaporkan secara total (*gross*), yaitu total debit dan total kredit.

Nilai mutasi debit dan kredit lainnya pada angka 2) dilaporkan secara *net*, yaitu *net* debit atau *net* kredit.

9. Laporan transaksi dan laporan posisi disusun berdasarkan prinsip rekonsiliasi dengan ketentuan sebagai berikut:
 - a. nilai dari seluruh transaksi yang menyebabkan mutasi debit AFLN Bank pada laporan transaksi harus sama dengan total debit AFLN Bank pada laporan posisi;
 - b. nilai dari seluruh transaksi yang menyebabkan mutasi kredit AFLN Bank pada laporan transaksi harus sama dengan total kredit AFLN Bank pada laporan posisi;
 - c. nilai dari seluruh transaksi yang menyebabkan mutasi debit KFLN Bank pada laporan transaksi harus sama dengan total debit KFLN Bank pada laporan posisi; dan
 - d. nilai dari seluruh transaksi yang menyebabkan mutasi kredit KFLN Bank pada laporan transaksi harus sama dengan total kredit KFLN Bank pada laporan posisi.

10. Setiap transaksi yang memengaruhi Reksus DHE SDA pada laporan transaksi Reksus DHE SDA masing-masing diidentifikasi dalam STT.

Untuk transaksi yang menambah Reksus DHE SDA (mutasi kredit), STT diawali dengan angka '1'.

Untuk transaksi yang mengurangi Reksus DHE SDA (mutasi debit), STT diawali dengan angka '2'.

11. Laporan posisi Reksus DHE SDA dan deposito DHE meliputi posisi awal dan posisi akhir dari Reksus DHE SDA dan/atau deposito yang dananya bersumber dari Reksus DHE SDA milik Nasabah di Bank, serta informasi pembukaan Reksus DHE SDA baru oleh Nasabah di Bank.
12. Laporan DHE dan DPI meliputi transaksi ekspor dan impor untuk transaksi non-TT dengan *letter of credit (L/C)*, *documentary collection*, dan *overbooking* sistem internal Bank.
13. Dalam hal Bank memperoleh bukti bahwa informasi yang disampaikan Nasabah tidak sesuai dengan bukti tersebut maka Bank dapat mengubah informasi kegiatan LLD yang disampaikan ke Bank Indonesia.
14. Laporan transaksi, laporan posisi, dan laporan pendukung disampaikan secara bersamaan untuk 1 (satu) PL yang sama, masing-masing dalam *file* tersendiri.
15. Koreksi terhadap Laporan LLD disampaikan secara lengkap untuk setiap jenis laporan terkait yang dikoreksi.
16. Apabila Bank tidak memiliki data dan keterangan pada laporan transaksi, laporan posisi, dan laporan pendukung pada PL tertentu maka Bank menyampaikan Laporan LLD nihil dalam bentuk *record header* dan *footer* untuk PL tersebut.

Penjelasan pengisian *record header* dan *footer* dapat dilihat pada format laporan sebagaimana terdapat dalam Bab III.
17. Dalam hal Bank menerima data dan keterangan dari Nasabah untuk melengkapi laporan RTE yang telah disampaikan sebelumnya terkait penerimaan pembayaran di muka yang dibayar penuh dan pembayaran di muka yang dibayar sebagian, Bank mencantumkan

data dan keterangan dimaksud pada laporan RTE.

18. Dalam hal Bank menerima informasi PPE dan Dokumen Pendukung DHE untuk transaksi Ekspor dengan cara pembayaran *usance L/C*, konsinyasi, pembayaran kemudian, dan/atau *collection* yang jatuh temponya melebihi atau sama dengan 3 (tiga) bulan setelah bulan PPE, Bank menyampaikan Dokumen Pendukung DHE yang berisi data dan keterangan terkait transaksi Ekspor Nasabah disertai DPDP.
19. Nomor identifikasi, periode transaksi, serta jenis valuta untuk setiap *record* pada laporan transaksi dan/atau laporan transaksi Reksus DHE SDA dengan tujuan transaksi Ekspor, pengembalian dana Ekspor, jasa pemrosesan barang, jasa pemeliharaan dan perbaikan barang, *operational leasing*, *financial leasing*, penyelesaian saldo rekening (*netting*) terkait Ekspor, penarikan DHE dari rekening di luar negeri, pembayaran di muka yang dibayar penuh, dan pembayaran di muka yang dibayar sebagian, masing-masing harus sama dengan nomor identifikasi, periode transaksi, serta jenis valuta untuk setiap *record* laporan RTE yang terkait dengan *record* pada laporan transaksi dan/atau laporan transaksi Reksus DHE SDA di atas pada PL yang sama.
20. Satu *record* pada laporan transaksi dan/atau laporan transaksi Reksus DHE SDA dengan tujuan transaksi sebagaimana dimaksud dalam butir 19 dapat diperinci dalam beberapa *record* pada laporan RTE dengan nomor identifikasi yang sama.

Nilai transaksi dari satu *record* laporan transaksi dan/atau laporan transaksi Reksus DHE SDA (dalam *field* nilai transaksi) harus sama dengan jumlah nilai transaksi dari beberapa *record* laporan RTE (dalam *field* nilai DHE).

Dalam hal ini, semua *record* untuk PL tertentu baik pada laporan transaksi dan/atau laporan transaksi Reksus DHE SDA maupun laporan RTE masing-masing menggunakan nomor identifikasi yang sama.

Khusus untuk pengiriman barang dengan *advance payment* yang telah diterima pada PL sebelumnya, nomor identifikasi pada laporan RTE harus sama dengan nomor identifikasi pada laporan transaksi dan/atau laporan transaksi Reksus DHE SDA saat *advance payment*

diterima.

21. Satu *record* pada laporan RTE hanya boleh mencakup data dan keterangan untuk 1 (satu) PPE.

Dalam hal penerimaan DHE Nasabah juga mencakup penerimaan dari selain Ekspor, Bank harus melaporkan penerimaan tersebut dalam *record* yang berbeda pada laporan transaksi dan/atau laporan transaksi Reksus DHE SDA.

22. Dalam hal pada 1 (satu) kali penerimaan DHE SDA melalui Reksus DHE merupakan gabungan dari beberapa PPE atau beberapa tagihan Ekspor maka transaksi penerimaan DHE SDA tersebut diperinci ke dalam beberapa *record* pada laporan transaksi Reksus DHE SDA sesuai dengan PPE dan/atau tagihan Ekspor yang terkait.
23. Dalam hal Bank tidak dapat memisahkan penerimaan DHE yang mencakup penerimaan selain Ekspor, Bank harus melaporkan penerimaan selain Ekspor dalam *record* terpisah di laporan RTE dengan sandi keterangan yang sesuai.
24. Pengisian *field* Nama *File* pada DPDP harus sama dengan nama *file* Dokumen Pendukung DHE.
25. Dalam menyusun laporan transaksi dan laporan pendukung, informasi yang diperoleh Bank dapat berasal dari Nasabahnya maupun pihak lain yang mengetahui perincian informasi atas transaksi di Bank yang bersangkutan.
26. Bank dalam proses likuidasi, peleburan, penggabungan, dan penutupan harus menyampaikan surat pemberitahuan kepada Bank Indonesia. Berdasarkan surat tersebut, Bank Indonesia akan menginformasikan kepada Bank tersebut antara lain terkait data dan keterangan yang masih harus disampaikan kepada Bank Indonesia.

BAB
II**JENIS LAPORAN****A. Laporan Transaksi**

Laporan transaksi meliputi transaksi Bank dan/atau Nasabah yang memengaruhi AFLN Bank dan/atau KFLN Bank.

1. Transaksi di atas *threshold*

Transaksi di atas *threshold* dilaporkan secara individual dengan perincian data dan keterangan sebagai berikut:

a. tanggal transaksi

Tanggal transaksi merupakan tanggal dibukukannya transaksi yang memengaruhi posisi AFLN Bank/KFLN Bank.

b. nomor identifikasi

Nomor identifikasi merupakan nomor pengenal dari suatu transaksi yang ditentukan oleh Bank dan bersifat unik. Nomor identifikasi dimaksudkan sebagai referensi untuk memudahkan Bank dan Bank Indonesia dalam pengecekan akurasi data dan keterangan transaksi yang dilaporkan.

c. jenis rekening

Jenis rekening merupakan jenis AFLN Bank/KFLN Bank yang dipengaruhi oleh transaksi Bank dan/atau Nasabah.

d. pelaku transaksi

1) pelaku transaksi merupakan pihak-pihak yang bertindak sebagai pembayar dan penerima dari suatu transaksi.

2) pembayar merupakan pihak pertama yang memberikan perintah pembayaran kepada bank untuk suatu transaksi atau pemilik rekening. Dalam hal transaksi LLD memengaruhi rekening Nasabah dengan kategori bank bukan untuk kepentingan bank tersebut maka pembayar adalah pihak pertama yang memberikan perintah pembayaran kepada bank untuk suatu transaksi.

- 3) penerima merupakan pihak terakhir yang menerima dana dalam suatu transaksi atau pemilik rekening. Dalam hal transaksi LLD memengaruhi rekening Nasabah dengan kategori bank bukan untuk kepentingan bank tersebut maka penerima adalah pihak terakhir yang menerima dana dalam suatu transaksi.

Contoh 1:

Bank 'A' (berkedudukan di dalam negeri) memberikan perintah kepada bank koresponden untuk mentransfer dana sebesar USD150,000.00 (seratus lima puluh ribu dolar Amerika Serikat) kepada bank 'B' (berkedudukan di luar negeri). Transfer tersebut dilakukan dalam rangka pengembalian pinjaman yang diterima Bank 'A' dari bank 'B'.

Berdasarkan contoh 1 maka pihak-pihak yang menjadi pelaku transaksi adalah Bank 'A' (pembayar) dan bank 'B' (penerima).

Contoh 2:

Bank 'A' (berkedudukan di dalam negeri) mendebit rekening giro rupiah bank 'B' (berkedudukan di luar negeri) sebesar Rp200.000.000,00 (dua ratus juta rupiah) untuk keuntungan perusahaan 'X' (berkedudukan di dalam negeri) pada Bank 'C' (berkedudukan di dalam negeri). Pendebitan dilakukan atas perintah bank 'B' sehubungan dengan adanya perintah pembayaran dari nasabah bank yang bersangkutan (perusahaan 'Z') (berkedudukan di luar negeri)) untuk pembelian barang dari perusahaan 'X'.

Berdasarkan contoh 2 maka pihak yang menjadi pelaku transaksi adalah perusahaan 'Z' (pembayar) dan perusahaan 'X' (penerima).

Contoh 3:

Bank 'A' (berkedudukan di dalam negeri) memberikan perintah kepada bank 'B' (berkedudukan di luar negeri) agar mendebit rekening giro Bank 'A' sebesar SGD110,000,000.00 (seratus sepuluh juta dolar Singapura). Perintah pendebitan tersebut dilakukan sehubungan dengan adanya perintah

pengiriman dana oleh perusahaan 'Z' (berkedudukan di dalam negeri) untuk penempatan deposito pada bank 'B' atas nama perusahaan yang bersangkutan.

Berdasarkan contoh 3 maka pihak yang menjadi pelaku transaksi adalah perusahaan 'Z' (masing-masing sebagai penerima dan pembayar).

Contoh 4:

Bank 'A' (berkedudukan di dalam negeri) memberikan perintah kepada bank 'B' (berkedudukan di luar negeri) agar mendebit rekening giro Bank 'A' sebesar USD500,000.00 (lima ratus ribu dolar Amerika Serikat). Perintah pendebitan tersebut dilakukan sehubungan dengan adanya perintah pengiriman dana oleh bank 'C' (berkedudukan di dalam negeri) untuk kepentingan pembayaran jasa konsultan dari perusahaan 'P' kepada perusahaan 'Q'.

Berdasarkan contoh 4 maka pihak yang menjadi pelaku transaksi adalah perusahaan 'P' (pembayar) dan perusahaan 'Q' (penerima).

- 4) apabila pihak yang bertindak sebagai pembayar atau penerima menurut pengertian di atas berbeda dengan pembayar atau penerima menurut informasi dari pelaku transaksi maka penentuan pembayar atau penerima mengacu pada informasi dari pelaku transaksi tersebut.
- 5) pelaku transaksi masing-masing dibedakan menurut status dan kategori sebagai berikut:
 - a) status pelaku transaksi

Status pelaku transaksi merupakan status pembayar dan penerima menurut negara domisili yang dibedakan atas Penduduk dan bukan Penduduk sebagai berikut:

- (1) Penduduk, yaitu meliputi perorangan, badan hukum, atau badan lainnya, yang berdomisili atau berencana berdomisili di Indonesia sekurang-kurangnya 1 (satu) tahun, termasuk perwakilan dan staf diplomatik Republik Indonesia di luar

negeri.

(a) Pelaku transaksi perorangan yang termasuk Penduduk antara lain:

- i. seluruh warga negara Indonesia (WNI) yang menetap dan tinggal di Indonesia;
- ii. warga negara asing (WNA) yang datang dan bekerja di Indonesia serta memiliki izin menetap di Indonesia, seperti kartu izin tinggal sementara (KITAS) atau kartu izin tinggal tetap (KITAP) sekurang-kurangnya satu tahun pada saat pembukaan rekening;
- iii. WNI yang berada di luar negeri dalam rangka tugas diplomatik dan kenegaraan lainnya, pengobatan, penelitian, pendidikan, dan/atau perjalanan ke luar negeri lainnya, misalnya dalam rangka tur;
- iv. karyawan yang bekerja pada kantor lembaga internasional yang berada di Indonesia;
- v. Penduduk yang bertempat tinggal di perbatasan negara Republik Indonesia dengan negara lain, yang karena pekerjaannya diharuskan untuk melintasi batas wilayah negara Republik Indonesia secara harian dan rutin.

Contoh:

Penduduk yang tinggal di Kalimantan dekat perbatasan dengan Malaysia, setiap hari bekerja di Malaysia dan pada hari yang sama pulang kembali ke negara Republik Indonesia.

- (b) pelaku transaksi berbadan hukum atau badan lainnya yang termasuk Penduduk antara lain:
 - i. Pemerintah Republik Indonesia, baik pemerintah pusat maupun pemerintah daerah, termasuk perwakilan badan atau lembaga Pemerintah Republik Indonesia yang berkedudukan di luar negeri, seperti kedutaan besar, konsulat, biro pendidikan, dan biro perdagangan;
 - ii. badan atau lembaga nirlaba yang berada dalam naungan Pemerintah Republik Indonesia, seperti Badan Urusan Logistik dan Lembaga Ilmu Pengetahuan Indonesia;
 - iii. badan usaha yang berkedudukan di Indonesia, termasuk cabang, perwakilan badan usaha asing di Indonesia, seperti Citibank N.A. dan PT Toyota Astra Motor yang berkedudukan di Indonesia.
 - iv. badan hukum asing yang beroperasi di Indonesia dan telah memiliki NPWP, seperti badan usaha tetap (BUT).
- (2) Bukan Penduduk, yaitu meliputi perorangan, badan hukum, atau badan lainnya yang tidak termasuk Penduduk.
 - (a) pelaku transaksi perorangan bukan Penduduk antara lain:
 - i. WNA, termasuk WNA di Indonesia yang tidak memiliki bukti izin menetap atau berada di Indonesia dalam rangka pendidikan, penelitian, pengobatan, tugas diplomatik dan tugas kenegaraan lainnya, serta perjalanan dalam rangka tur.

- ii. WNI yang menetap secara permanen atau lebih dari satu tahun di luar negeri, seperti tenaga kerja Indonesia (TKI) di luar negeri (merupakan Penduduk negara tempat TKI tersebut bekerja), tidak termasuk WNI di luar negeri dalam rangka pendidikan, penelitian, pengobatan, tugas diplomatik dan tugas kenegaraan lainnya, serta perjalanan dalam rangka tur.
 - iii. WNA yang memiliki KITAS kurang dari satu tahun pada saat pembukaan rekening. Dalam hal rekening tersebut diadministrasikan selama lebih lama atau sama dengan satu tahun maka Bank harus mengubah statusnya menjadi Penduduk.
- (b) pelaku transaksi berbadan hukum atau badan lainnya yang termasuk bukan Penduduk antara lain:
- i. pemerintah asing, termasuk perwakilan badan atau lembaga pemerintah asing yang berkedudukan di Indonesia, seperti kedutaan besar, konsulat, biro pendidikan, dan biro perdagangan;
 - ii. badan atau lembaga nirlaba internasional dan badan atau lembaga nirlaba yang berada dalam naungan pemerintah asing termasuk perwakilannya yang berkedudukan di Indonesia, seperti WHO dan UNICEF;
 - iii. badan usaha yang berkedudukan di luar negeri, termasuk kantor cabang di luar negeri bagi Bank yang berkedudukan di dalam negeri, seperti Freeport Mc Moran

Copper & Gold Inc New Orleans, dan BNI New York.

b) kategori pelaku transaksi

Kategori pelaku transaksi merupakan kategori pembayar atau penerima yang dibedakan atas:

- (1) perorangan, meliputi seluruh pelaku transaksi individu perseorangan;
- (2) pemerintah, meliputi pemerintah pusat dan pemerintah daerah termasuk badan atau lembaga lainnya yang berada dalam naungan pemerintah;
- (3) kelompok bank, meliputi bank sentral, Bank pelapor, kantor bank di luar negeri, dan bank lain;
 - (a) pelaku transaksi dikategorikan bank sentral apabila pembayar atau penerima dari suatu transaksi yaitu Bank Indonesia atau bank sentral negara lain;
 - (b) pelaku transaksi dikategorikan Bank pelapor apabila pembayar atau penerima dari suatu transaksi adalah Bank yang bersangkutan;
 - (c) pelaku transaksi dikategorikan kantor bank di luar negeri apabila pembayar atau penerima atas suatu transaksi adalah kantor pusat atau cabang atau sesama kantor cabang bank, yang berkedudukan di luar negeri. Apabila pembayar atau penerima atas suatu transaksi adalah Nasabah kantor bank di luar negeri maka kategori pelaku transaksi ditentukan menurut kategori Nasabah;
 - (d) pelaku transaksi dikategorikan bank lain apabila pembayar atau penerima atas suatu transaksi adalah bank (termasuk Bank Perkreditan Rakyat) yang menjadi Nasabah atau mitra transaksi dari Bank pelapor. Apabila pembayar atau penerima dari suatu

transaksi adalah Nasabah bank lain maka kategori pelaku transaksi ditentukan menurut kategori Nasabah.

- (4) lembaga keuangan nonbank, meliputi seluruh lembaga yang bergerak di bidang asuransi, dana pensiun, sekuritas, modal ventura, pembiayaan, dan badan lain yang menyelenggarakan pengelolaan dana masyarakat;
- (5) lembaga atau organisasi internasional, meliputi entitas yang dibentuk berdasarkan kesepakatan formal antarpemerintah baik regional maupun global, berupa:
 - (a) pelaku transaksi dikategorikan bank, apabila pembayar atau penerima dari suatu transaksi adalah lembaga/organisasi internasional berbentuk bank, seperti Asian Development Bank (ADB), Islamic Development Bank (IDB), World Bank, dan International Monetary Fund (IMF);
 - (b) pelaku transaksi dikategorikan nonbank, apabila pembayar atau penerima dari suatu transaksi adalah lembaga atau organisasi internasional berbentuk bukan bank, seperti United Nations, Association of South East Asian Nations (ASEAN), dan Organization of the Petroleum Exporting Countries (OPEC).
- (6) perusahaan, meliputi seluruh badan usaha selain bank dan lembaga keuangan nonbank, baik perusahaan milik pemerintah maupun swasta, seperti *Commanditaire Vennootschap* (CV) dan Kantor Akuntan Publik (KAP);
- (7) lainnya, meliputi seluruh pelaku transaksi yang tidak termasuk dalam kategori sebagaimana dimaksud pada angka (1) sampai dengan angka (6), seperti yayasan, sekolah, institusi pendidikan,

institusi kesehatan, dan koperasi.

Pelaku transaksi dibedakan atas pelaku transaksi identik dan bukan pelaku transaksi identik. Pelaku transaksi identik yaitu apabila pembayar dan penerima merupakan pelaku yang sama. Sedangkan bukan pelaku transaksi identik yaitu apabila pembayar dan penerima merupakan pelaku yang berbeda.

e. hubungan keuangan

Hubungan keuangan adalah hubungan kepemilikan modal/saham antar-pelaku transaksi yang dibedakan atas:

- 1) afiliasi, yaitu apabila antar-pelaku transaksi memiliki hubungan kepemilikan modal/saham paling rendah 10% (sepuluh persen) atau termasuk dalam satu grup, yaitu:
 - a) pemegang saham:
 - (1) apabila pelaku transaksi Penduduk merupakan anak, cabang, atau subordinasi dari pelaku transaksi bukan Penduduk yang memiliki saham/modal pada pelaku transaksi Penduduk paling rendah 10% (sepuluh persen).
 - (2) apabila kedua pelaku transaksi berstatus Penduduk dan memiliki hubungan kepemilikan saham/modal paling rendah 10% (sepuluh persen).
 - b) anak perusahaan di luar negeri apabila pelaku transaksi Penduduk memiliki saham/modal paling rendah 10% (sepuluh persen) pada pelaku transaksi bukan Penduduk.
 - c) perusahaan dalam satu grup:
 - (1) apabila antara pelaku transaksi Penduduk dan pelaku transaksi bukan Penduduk tidak ada hubungan kepemilikan modal atau memiliki hubungan kepemilikan modal kurang dari 10% (sepuluh persen), namun berada dalam satu grup;
 - (2) apabila kedua pelaku transaksi berstatus Penduduk dan tidak ada hubungan kepemilikan

modal atau memiliki hubungan kepemilikan modal kurang dari 10% (sepuluh persen), namun berada dalam satu grup.

- 2) bukan afiliasi, yaitu:
 - a) apabila antara pelaku transaksi Penduduk dan pelaku transaksi bukan Penduduk sama sekali tidak ada hubungan kepemilikan modal atau memiliki hubungan kepemilikan modal kurang dari 10% (sepuluh persen) dan tidak termasuk dalam satu grup; atau
 - b) apabila kedua pelaku transaksi berstatus Penduduk dan sama sekali tidak ada hubungan kepemilikan modal atau memiliki hubungan kepemilikan modal kurang dari 10% (sepuluh persen) dan tidak termasuk dalam satu grup.

f. negara debitur/kreditur

Negara debitur adalah negara domisili bukan Penduduk dimana Bank memiliki tagihan atau klaim sesuai dengan rekening AFLN Bank yang dipengaruhi transaksi Bank dan/atau Nasabah.

Negara kreditur adalah negara domisili bukan Penduduk dimana Bank memiliki kewajiban sesuai dengan rekening KFLN Bank yang dipengaruhi transaksi Bank dan/atau Nasabah.

g. nilai transaksi

Nilai transaksi adalah nilai penerimaan atau pembayaran dari suatu transaksi yang memengaruhi AFLN Bank/KFLN Bank.

Nilai transaksi dilaporkan berdasarkan nilai dan jenis valuta AFLN Bank/KFLN Bank yang dipengaruhi oleh transaksi Bank dan/atau Nasabah.

h. tujuan transaksi

Tujuan transaksi adalah keterangan mengenai latar belakang transaksi yang memengaruhi AFLN Bank/KFLN Bank.

i. nama penerima/pembayar

Nama penerima adalah nama pihak terakhir yang menerima dana pada bank penerima.

Nama pembayar adalah nama pihak pertama yang memberikan perintah pembayaran kepada bank pengirim.

Bagi Bank pengguna SWIFT (Society for Worldwide Interbank Financial Telecommunication), nama penerima/pembayar dapat diambil dari *field-field* yang berisi informasi nama penerima/pembayar.

Bagi Bank pengguna sarana pertukaran informasi keuangan selain SWIFT dapat menggunakan informasi lain yang menunjukkan nama penerima/pembayar.

j. jenis identifikasi penerima/pPembayar

Jenis identifikasi penerima/pembayar adalah informasi mengenai identitas penerima/pembayar yang dimiliki Bank, yang dibedakan menjadi:

1) NPWP

NPWP adalah nomor yang diberikan kepada Wajib Pajak (WP) sebagai sarana dalam administrasi perpajakan yang dipergunakan sebagai tanda pengenal diri atau identitas WP dalam melaksanakan hak dan kewajiban perpajakannya.

2) Kartu Tanda Penduduk (KTP)

KTP adalah identitas resmi Penduduk sebagai bukti diri yang diterbitkan oleh instansi pelaksana yang berlaku di seluruh wilayah Negara Kesatuan Republik Indonesia.

3) Surat Ijin Mengemudi (SIM)

SIM adalah bukti registrasi dan identifikasi yang diberikan oleh instansi yang berwenang kepada seseorang yang telah memenuhi persyaratan administrasi, sehat jasmani dan rohani, memahami peraturan lalu lintas, dan terampil mengemudikan kendaraan bermotor.

4) paspor

Paspor adalah dokumen resmi yang dikeluarkan oleh instansi yang berwenang dari suatu negara yang memuat identitas pemegangnya dan berlaku untuk melakukan perjalanan antarnegara.

5) KITAS dan KITAP

KITAS dan KITAP adalah identitas yang diberikan oleh instansi berwenang kepada orang asing untuk tinggal di wilayah Negara Republik Indonesia.

6) jenis identifikasi yang ditetapkan oleh Bank

Jenis identifikasi yang ditetapkan oleh Bank adalah jenis identifikasi Nasabah selain yang diatur dalam angka 1) sampai dengan angka 5).

k. nomor identifikasi penerima/pembayar

Nomor identifikasi penerima/pembayar adalah nomor identifikasi sesuai dengan jenis identifikasi yang ada di Bank.

Untuk jenis identifikasi penerima/pembayar sebagaimana dimaksud pada butir j.6), nomor identifikasi penerima/pembayar dapat diperoleh dari sumber informasi yang dimiliki Bank, antara lain nomor rekening yang terdapat di SWIFT *message*.

l. bank penerima/pengirim

Bank penerima adalah identitas dari bank yang menerima dana untuk kepentingan penerima.

Bank pengirim adalah identitas dari bank yang mengirimkan dana atas perintah pembayar.

Bagi Bank pengguna SWIFT, identitas bank penerima/pengirim dapat diambil dari *field-field* yang berisi informasi bank penerima/pembayar.

Bagi Bank pengguna sarana pertukaran informasi keuangan selain SWIFT dapat menggunakan informasi lain yang menunjukkan bank penerima/pengirim.

m. keterangan transaksi

Keterangan transaksi adalah informasi yang lebih terperinci atas penerimaan/pengiriman dana.

Bagi Bank pengguna SWIFT, keterangan transaksi dapat diambil dari *field* yang berisi informasi keterangan transaksi.

Bagi Bank pengguna sarana pertukaran informasi keuangan selain SWIFT dapat menggunakan informasi lain yang menunjukkan keterangan transaksi.

n. Informasi Dokumen Pendukung

Informasi dokumen pendukung adalah informasi terkait ketersediaan Dokumen Pendukung Transfer Dana Keluar untuk transaksi LLD berupa Transfer Dana Keluar dalam valuta asing dengan nilai setara di atas USD100,000.00 (seratus ribu dolar Amerika Serikat).

Format laporan individual untuk transaksi di atas *threshold* adalah sebagaimana diatur dalam Bab III.

2. Transaksi sampai dengan *threshold*

Transaksi sampai dengan *threshold* dilaporkan secara gabungan yang dikelompokkan menurut jenis rekening, negara debitur/kreditur, dan jenis valuta.

Suatu laporan gabungan dapat terdiri dari satu atau beberapa transaksi sampai dengan *threshold*.

Setiap laporan gabungan harus dilengkapi dengan informasi mengenai frekuensi atau banyaknya transaksi dalam laporan gabungan tersebut.

Untuk transaksi sampai dengan *threshold*, informasi mengenai nama penerima/pembayar, jenis identifikasi penerima/pembayar, nomor identifikasi penerima/pembayar, bank penerima/pengirim, dan keterangan transaksi dapat diisi dengan karakter ‘ ’ (ASCII 32).

Contoh:

Selama bulan Juli 2020, rekening mata uang asing Bank ‘A’ (berkedudukan di Jakarta) bertambah sehubungan dengan adanya setoran nasabah, yaitu masing-masing sebesar USD3,500.00 (tiga ribu lima ratus ribu dolar Amerika Serikat); USD3,000.00 (tiga ribu ribu dolar Amerika Serikat); USD4,000.00 (empat ribu ribu dolar Amerika Serikat), EUR4,000.00 (empat ribu ribu dolar Amerika Serikat), dan EUR5,000.00 (lima ribu ribu dolar Amerika Serikat).

Berdasarkan contoh di atas maka laporan gabungan untuk transaksi-transaksi tersebut terdiri dari 2 (dua) kelompok sebagai berikut:

- a. Laporan gabungan pertama adalah mengenai penambahan saldo rekening mata uang asing Bank 'A' dalam valuta dolar Amerika Serikat yang rinciannya antara lain meliputi:
- jenis rekening : rekening mata uang asing
 - negara debitur/kreditur : Amerika Serikat
 - jenis valuta : dolar Amerika Serikat
 - nilai transaksi : 10,500.00 (3,500.00 + 3,000.00 + 4,000.00)
 - frekuensi transaksi : 3
- b. Laporan gabungan kedua adalah mengenai penambahan saldo rekening mata uang asing Bank 'A' dalam valuta Euro yang rinciannya antara lain meliputi:
- jenis rekening : rekening mata uang asing
 - negara debitur/kreditur : European Union
 - jenis valuta : Euro Uni Eropa
 - nilai transaksi : 9,000.00 (4,000.00 + 5,000.00)
 - frekuensi transaksi : 2

Format laporan gabungan untuk transaksi sampai dengan *threshold* adalah sebagaimana diatur dalam Bab III.

3. Transaksi yang termasuk dalam hal khusus

Transaksi yang termasuk dalam hal khusus dapat dilaporkan secara individual atau gabungan.

Untuk transaksi di atas *threshold* yang memengaruhi jenis rekening dengan sandi 3C, 3D, 3G, 4A, 4B, 4C, dan 4D (kecuali STT x000, x902, x903, x904, x906, x907) dilaporkan secara individual dengan mengacu pada butir II.A.1 tanpa harus dilengkapi dengan informasi mengenai status pelaku transaksi, kategori pelaku transaksi, dan hubungan keuangan.

Untuk transaksi sampai dengan *threshold* yang memengaruhi jenis rekening dengan sandi 3C, 3D, 3G, 4A, 4B, 4C, dan 4D dilaporkan secara gabungan dengan mengacu pada butir II.A.2.

Untuk transaksi yang memengaruhi jenis rekening dengan sandi 3A, 3B, 3F, 3E, 3J, 3I, 3H, 3Z, 4J, 4K, 4I, 4E, 4F, 4G, 4H, dan 4Z dapat

dilaporkan secara gabungan dengan mengacu pada butir II.A.2.

Transaksi yang termasuk dalam hal-hal khusus dibagi dalam 3 (tiga) kelompok sebagai berikut:

- a. pengiriman dana antar-Bank di dalam negeri, yaitu pengiriman dana untuk kepentingan nasabah yang memengaruhi AFLN Bank/KFLN Bank dari Bank pengirim dan Bank penerima di dalam negeri.
- b. transaksi yang memengaruhi lebih dari satu rekening AFLN Bank/KFLN Bank.
- c. transaksi-transaksi tertentu, yaitu;
 - 1) transaksi antarbukan Penduduk;
 - 2) pembayaran kartu kredit dan sejenisnya;
 - 3) jual beli, perolehan, penyerahan, atau pengiriman mata uang asing;
 - 4) jual beli atau pengambilalihan atau penyelesaian cek pelawat;
 - 5) pengambilalihan wesel Ekspor dari Nasabah, rediskonto/*refinancing*, dan pelunasan rediskonto/*refinancing* wesel Ekspor;
 - 6) pengembalian dana, pembatalan transaksi (*cancellation*), penerusan pembayaran, dan penyesuaian pembukuan;
 - 7) perubahan status pelaku transaksi dari Penduduk menjadi bukan Penduduk atau sebaliknya; dan
 - 8) transfer penghasilan Tenaga Kerja Indonesia (TKI) di luar negeri.

Format laporan individual atau gabungan untuk transaksi yang termasuk dalam hal-hal khusus adalah sebagaimana diatur dalam Bab III.

B. Laporan Posisi

1. Laporan posisi meliputi posisi awal, perubahan, dan posisi akhir dari seluruh AFLN Bank/KFLN Bank.

Posisi awal adalah nilai posisi AFLN Bank/KFLN Bank pada awal PL atau pada akhir PL sebelumnya.

Posisi akhir adalah nilai posisi AFLN Bank/KFLN Bank pada akhir PL.

Perubahan posisi adalah penambahan atau pengurangan nilai posisi AFLN Bank/KFLN Bank selama PL yang diklasifikasikan dalam 3 (tiga) kelompok sebagai berikut:

- a. total debit, yaitu akumulasi penambahan nilai posisi AFLN Bank dan/atau akumulasi pengurangan nilai posisi KFLN Bank, yang disebabkan oleh transaksi;
 - b. total kredit, yaitu akumulasi pengurangan nilai posisi AFLN Bank dan/atau akumulasi penambahan nilai posisi KFLN Bank, yang disebabkan oleh transaksi; dan
 - c. perubahan lainnya, yaitu *net* debit atau *net* kredit posisi AFLN Bank/KFLN Bank sehubungan dengan adanya penyesuaian (*valuation*), penghapusan utang piutang (*write off*), dan faktor lainnya di luar transaksi.
2. AFLN Bank/KFLN Bank masing-masing dikelompokkan menurut jenis rekening sebagai berikut:
- a. AFLN Bank
 - 1) mata uang asing
Meliputi seluruh mata uang selain rupiah baik dalam bentuk uang kertas maupun uang logam.
 - 2) cek pelawat
Meliputi seluruh cek pelawat yang diterbitkan oleh bukan Penduduk yang dibeli/diambil alih oleh Bank.
 - 3) rekening giro
Meliputi seluruh rekening giro milik Bank pada bukan Penduduk.
 - 4) simpanan
Meliputi seluruh simpanan milik Bank pada bukan Penduduk, seperti dalam bentuk *deposit on call*, deposito berjangka, sertifikat deposito, dan margin *deposit*.
 - 5) surat-surat berharga
Meliputi surat-surat berharga milik Bank yang menimbulkan tagihan atau klaim Bank terhadap bukan Penduduk, yang

terdiri dari:

- a) surat berharga pasar uang, seperti *treasury bills*, *commercial papers*, *banker's acceptance*, dan *floating rate notes*;
- b) surat berharga pasar modal, seperti obligasi dan lainnya;
- c) wesel Ekspor yang diambil alih; dan
- d) *bank draft*, *international money order*, dan sejenisnya yang diambil alih.

6) *interbank call money*

Meliputi seluruh penempatan oleh Bank pada bank di luar negeri.

7) penyertaan

Meliputi seluruh penyertaan Bank pada bukan Penduduk, baik dalam bentuk saham maupun bentuk lainnya.

8) AFLN lainnya

Meliputi seluruh tagihan atau klaim Bank kepada bukan Penduduk di luar jenis rekening sebagaimana dimaksud pada angka 1) sampai dengan angka 7), seperti tagihan akseptasi, tagihan derivatif, dan surat-surat berharga yang dibeli dengan janji dijual kembali (*reverse repo*).

b. KFLN Bank

1) rekening giro

Meliputi seluruh rekening giro milik bukan Penduduk pada Bank.

2) simpanan

Meliputi seluruh simpanan milik bukan Penduduk pada Bank, seperti dalam bentuk *deposit on call*, tabungan, deposito berjangka, dan margin *deposit*.

3) surat-surat berharga

Meliputi surat-surat berharga yang menimbulkan kewajiban Bank terhadap bukan Penduduk yang terdiri dari:

- a) surat berharga pasar uang, seperti *banker's acceptance*, dan *floating rate notes*; dan
- b) surat berharga pasar modal, seperti obligasi dan lainnya.

4) *interbank call money*

Meliputi seluruh penempatan oleh bank di luar negeri pada Bank.

5) pinjaman

Meliputi seluruh pinjaman yang diterima Bank dari bukan Penduduk yang terdiri dari:

- a) pinjaman jangka pendek dengan jangka waktu yang diperjanjikan (*original maturity*) sampai dengan 1 (satu) tahun;
- b) pinjaman jangka panjang dengan jangka waktu yang diperjanjikan (*original maturity*) lebih dari 1 (satu) tahun.

6) KFLN lainnya

Meliputi seluruh kewajiban Bank kepada bukan Penduduk di luar jenis rekening sebagaimana dimaksud pada angka 1) sampai dengan angka 5), seperti kewajiban akseptasi, kewajiban derivatif, dan surat-surat berharga yang dijual dengan janji dibeli kembali (*repo*).

3. Laporan posisi untuk masing-masing jenis rekening AFLN Bank/ KFLN Bank harus diperinci menurut negara debitur/kreditur (kecuali untuk jenis rekening sebagaimana disebutkan pada butir 2.a.5).c), butir 2.a.8), dan butir 2.b.6) dan jenis valuta.

Negara debitur untuk rekening AFLN Bank ditentukan berdasarkan negara domisili bukan Penduduk dimana Bank memiliki tagihan atau klaim, Negara kreditur untuk rekening KFLN Bank ditentukan berdasarkan negara domisili bukan Penduduk dimana Bank memiliki kewajiban.

C. Laporan RTE

1. Laporan RTE merupakan data dan keterangan tambahan atas laporan transaksi dan/ atau laporan transaksi Reksus DHE SDA dengan tujuan transaksi yang terkait dengan kegiatan Ekspor sebagai berikut:
 - a. Ekspor barang;
 - b. pengembalian dana Ekspor;
 - c. jasa pemrosesan barang;
 - d. jasa pemeliharaan dan perbaikan barang;
 - e. *operational leasing*;
 - f. *financial leasing*;
 - g. penyelesaian saldo rekening (*netting*) terkait Ekspor;
 - h. penarikan DHE dari rekening di luar negeri;
 - i. pembayaran di muka yang dibayar penuh; dan
 - j. pembayaran di muka yang dibayar sebagian.

2. Data dan keterangan yang disampaikan dalam laporan RTE terkait transaksi-transaksi sebagaimana dimaksud pada angka 1 meliputi:
 - a. nomor identifikasi

Nomor identifikasi adalah nomor pengenal dari suatu transaksi yang ditentukan oleh Bank dan bersifat unik.

Nomor identifikasi pada laporan RTE merupakan nomor yang sama dengan nomor identifikasi transaksi terkait Ekspor yang dilaporkan pada laporan transaksi dan/ atau laporan transaksi Reksus DHE SDA.

Nomor identifikasi pada laporan RTE dimaksudkan untuk memudahkan Bank dan Bank Indonesia dalam melakukan pengecekan detail data dan keterangan transaksi Ekspor yang dilaporkan.
 - b. NPWP

NPWP merupakan nomor pokok wajib pajak penerima DHE melalui Bank.
 - c. nama penerima DHE

Nama Penerima DHE merupakan nama pihak yang menerima dana dari hasil Ekspor.

- d. Sandi Kantor Pabean
Sandi kantor pabean merupakan sandi Kantor Pengawasan dan Pelayanan Bea dan Cukai (KPPBC) yang menerbitkan PPE.
 - e. nomor pendaftaran PPE
Nomor pendaftaran PPE merupakan nomor yang dikeluarkan oleh KPPBC untuk pengajuan PPE.
 - f. tanggal PPE
Tanggal PPE merupakan tanggal pendaftaran PPE.
 - g. jenis valuta DHE
Jenis valuta DHE merupakan jenis valuta DHE yang diterima.
 - h. nilai DHE
Nilai DHE merupakan nilai devisa yang diterima dari hasil kegiatan Ekspor.
 - i. nilai PPE
Nilai PPE adalah nilai Ekspor *free on board* (FOB) pada dokumen PPE.
 - j. sandi keterangan
Sandi keterangan merupakan sandi yang berisi penjelasan terkait penerimaan DHE, antara lain penjelasan tentang adanya selisih kurang nilai DHE dengan nilai PPE, pengiriman barang Ekspor dengan *advance payment*, dan/atau penerimaan selain Ekspor.
 - k. sandi kelengkapan dokumen
Sandi kelengkapan dokumen merupakan sandi yang menandai adanya Dokumen Pendukung DHE yang disampaikan Bank kepada Bank Indonesia.
 - l. jenis valuta PPE
Jenis valuta PPE merupakan jenis valuta yang tercantum pada dokumen PPE.
3. Laporan RTE disusun dalam hal sebagai berikut:
- a. DHE SDA
Terdapat transaksi penerimaan Nasabah dengan tujuan transaksi

yang terkait dengan kegiatan Ekspor dan transaksi dimaksud dilakukan melalui Reksus DHE SDA.

b. DHE non-SDA

Terdapat transaksi penerimaan Nasabah dengan tujuan transaksi yang terkait dengan kegiatan Ekspor.

D. DPDP

DPDP merupakan daftar rekapitulasi Dokumen Pendukung DHE yang disampaikan oleh Bank kepada Bank Indonesia, meliputi:

1. sandi kantor pabean

Sandi kantor pabean merupakan sandi KPPBC yang menerbitkan PPE.

2. nomor pendaftaran PPE

Nomor pendaftaran PPE merupakan nomor yang dikeluarkan oleh KPPBC untuk pengajuan PPE.

3. nama *file*

Nama *file* merupakan nama berkas (*file*) dari salinan digital (*softcopy*) Dokumen Pendukung DHE yang disampaikan Bank kepada Bank Indonesia.

4. sandi mekanisme pembayaran

Sandi mekanisme pembayaran merupakan sandi yang membedakan penerimaan DHE terkait pembayaran di muka, pembayaran Ekspor dengan waktu jatuh tempo melebihi atau sama dengan 3 (tiga) bulan setelah bulan pendaftaran PPE, atau pembayaran lainnya.

5. rincian mekanisme pembayaran

Rincian mekanisme pembayaran merupakan keterangan mengenai penerimaan DHE dari pembayaran di muka, pembayaran Ekspor dengan waktu jatuh tempo melebihi atau sama dengan 3 (tiga) bulan setelah bulan pendaftaran PPE, atau pembayaran lainnya.

Rincian mekanisme pembayaran meliputi tanggal penerimaan DHE atau tanggal jatuh tempo pembayaran, dan nomor identifikasi.

6. tanggal PPE

Tanggal PPE merupakan tanggal pendaftaran PPE.

E. Laporan Transaksi Reksus DHE SDA

Laporan transaksi meliputi transaksi Nasabah yang memengaruhi Reksus DHE SDA milik Nasabah di Bank.

1. Transaksi di atas *threshold*

Transaksi di atas *threshold* dilaporkan secara individual dengan perincian data dan keterangan sebagai berikut:

a. tanggal transaksi

Tanggal transaksi adalah tanggal dibukukannya transaksi yang memengaruhi Reksus DHE SDA milik Nasabah di Bank.

b. nomor identifikasi

Nomor identifikasi adalah nomor pengenalan dari suatu transaksi yang ditentukan oleh Bank dan bersifat unik. Nomor identifikasi dimaksudkan sebagai referensi untuk memudahkan Bank dan Bank Indonesia dalam pengecekan akurasi data dan keterangan transaksi yang dilaporkan.

c. jenis Reksus DHE SDA

Jenis Reksus DHE SDA adalah jenis Reksus DHE SDA yang dipengaruhi oleh transaksi Nasabah.

d. pelaku transaksi

1) pelaku transaksi adalah pihak-pihak yang bertindak sebagai pembayar dan penerima dari suatu transaksi.

2) pembayar adalah pihak pertama yang memberikan perintah pembayaran kepada bank untuk suatu transaksi atau pemilik rekening. Dalam hal transaksi memengaruhi rekening Nasabah dengan kategori bank bukan untuk kepentingan bank tersebut maka pembayar adalah pihak pertama yang memberikan perintah pembayaran kepada bank untuk suatu transaksi.

3) penerima adalah pihak terakhir yang menerima dana dalam suatu transaksi atau pemilik rekening. Dalam hal transaksi memengaruhi rekening Nasabah dengan kategori bank bukan untuk kepentingan bank tersebut maka penerima adalah pihak terakhir yang menerima dana dalam suatu

transaksi.

- 4) apabila pihak yang bertindak sebagai pembayar atau penerima menurut pengertian di atas berbeda dengan pembayar atau penerima menurut informasi dari pelaku transaksi maka penentuan pembayar atau penerima mengacu pada informasi dari pelaku transaksi tersebut.
- 5) pelaku transaksi masing-masing dibedakan menurut status dan kategori sebagai berikut:
 - a) status pelaku transaksi

Status pelaku transaksi adalah status pembayar dan penerima menurut negara domisili yang dibedakan atas Penduduk dan bukan Penduduk sebagai berikut:

(1) Penduduk, yaitu meliputi perorangan, badan hukum, atau badan lainnya, yang berdomisili atau berencana berdomisili di Indonesia sekurang-kurangnya 1 (satu) tahun, termasuk perwakilan dan staf diplomatik Republik Indonesia di luar negeri.

(a) pelaku transaksi perorangan yang termasuk Penduduk antara lain:

- i. seluruh WNI yang menetap dan tinggal di Indonesia;
- ii. WNA yang datang dan bekerja di Indonesia serta memiliki izin menetap di Indonesia, seperti KITAS atau KITAP sekurang-kurangnya satu tahun pada saat pembukaan rekening;
- iii. WNI yang berada di luar negeri dalam rangka tugas diplomatik dan kenegaraan lainnya, pengobatan, penelitian, pendidikan, dan/atau perjalanan ke luar negeri lainnya, misalnya dalam rangka tur;

- iv. karyawan yang bekerja pada kantor lembaga internasional yang berada di Indonesia;
- v. penduduk Indonesia yang bertempat tinggal di perbatasan negara Republik Indonesia dengan negara lain, yang karena pekerjaannya diharuskan untuk melintasi batas wilayah negara Republik Indonesia secara harian dan rutin.

Contoh:

Penduduk Indonesia yang tinggal di Kalimantan dekat perbatasan dengan Malaysia, setiap hari bekerja di Malaysia dan pada hari yang sama pulang kembali ke negara Republik Indonesia.

- (b) pelaku transaksi berbadan hukum atau badan lainnya yang termasuk Penduduk antara lain:
 - i. Pemerintah Republik Indonesia, baik pemerintah pusat maupun pemerintah daerah, termasuk perwakilan badan atau lembaga Pemerintah Republik Indonesia yang berkedudukan di luar negeri, seperti kedutaan besar, konsulat, biro pendidikan, dan biro perdagangan;
 - ii. badan atau lembaga nirlaba yang berada dalam naungan Pemerintah Republik Indonesia, seperti Badan Urusan Logistik dan Lembaga Ilmu Pengetahuan Indonesia;
 - iii. badan usaha yang berkedudukan di Indonesia, termasuk cabang, perwakilan badan usaha asing di Indonesia, seperti Citibank N.A. dan PT Toyota Astra Motor yang berkedudukan di Indonesia.

- iv. badan hukum asing yang beroperasi di Indonesia dan telah memiliki NPWP, seperti BUT.
- (2) Bukan Penduduk, yaitu meliputi perorangan, badan hukum, atau badan lainnya yang tidak termasuk Penduduk.
- (a) pelaku transaksi perorangan bukan Penduduk antara lain:
 - i. WNA, termasuk WNA di Indonesia yang tidak memiliki bukti izin menetap atau berada di Indonesia dalam rangka pendidikan, penelitian, pengobatan, tugas diplomatik dan tugas kenegaraan lainnya, serta perjalanan dalam rangka tur.
 - ii. WNI yang menetap secara permanen atau lebih dari satu tahun di luar negeri, seperti TKI di luar negeri (merupakan Penduduk negara tempat TKI tersebut bekerja), tidak termasuk WNI di luar negeri dalam rangka pendidikan, penelitian, pengobatan, tugas diplomatik dan tugas kenegaraan lainnya, serta perjalanan dalam rangka tur.
 - iii. WNA yang memiliki KITAS kurang dari satu tahun pada saat pembukaan rekening. Dalam hal rekening tersebut diadministrasikan selama lebih lama atau sama dengan satu tahun maka Bank harus mengubah statusnya menjadi Penduduk.
 - (b) Pelaku transaksi berbadan hukum atau badan lainnya yang termasuk bukan Penduduk antara lain:

- i. pemerintah asing, termasuk perwakilan badan atau lembaga pemerintah asing yang berkedudukan di Indonesia, seperti kedutaan besar, konsulat, biro pendidikan, dan biro perdagangan;
- ii. badan atau lembaga nirlaba internasional dan badan atau lembaga nirlaba yang berada dalam naungan pemerintah asing termasuk perwakilannya yang berkedudukan di Indonesia, seperti WHO dan UNICEF;
- iii. badan usaha yang berkedudukan di luar negeri, termasuk kantor cabang di luar negeri bagi Bank yang berkedudukan di dalam negeri, seperti Freeport Mc Moran Copper & Gold Inc New Orleans, dan BNI New York.

b) kategori pelaku transaksi

Kategori pelaku transaksi adalah kategori pembayar atau penerima yang dibedakan atas:

- (1) perorangan, meliputi seluruh pelaku transaksi individu perseorangan;
- (2) pemerintah, meliputi pemerintah pusat dan pemerintah daerah termasuk badan atau lembaga lainnya yang berada dalam naungan pemerintah;
- (3) kelompok bank, meliputi bank sentral, Bank pelapor, kantor bank di luar negeri, dan bank lain;
 - (a) pelaku transaksi dikategorikan bank sentral apabila pembayar atau penerima dari suatu transaksi adalah Bank Indonesia atau bank sentral negara lain;
 - (b) pelaku transaksi dikategorikan Bank pelapor apabila pembayar atau penerima dari suatu transaksi adalah Bank yang bersangkutan;

- (c) pelaku transaksi dikategorikan kantor bank di luar negeri apabila pembayar atau penerima atas suatu transaksi adalah kantor pusat atau cabang atau sesama kantor cabang bank, yang berkedudukan di luar negeri. Apabila pembayar atau penerima atas suatu transaksi adalah Nasabah kantor bank di luar negeri maka kategori pelaku transaksi ditentukan menurut kategori Nasabah;
 - (d) pelaku transaksi dikategorikan bank lain apabila pembayar atau penerima atas suatu transaksi adalah bank (termasuk Bank Perkreditan Rakyat) yang menjadi Nasabah atau mitra transaksi dari Bank pelapor. Apabila pembayar atau penerima dari suatu transaksi adalah Nasabah bank lain maka kategori pelaku transaksi ditentukan menurut kategori Nasabah.
- (4) lembaga keuangan nonbank, meliputi seluruh lembaga yang bergerak di bidang asuransi, dana pensiun, sekuritas, modal ventura, pembiayaan, dan badan lain yang menyelenggarakan pengelolaan dana masyarakat;
- (5) lembaga atau organisasi internasional, meliputi entitas yang dibentuk berdasarkan kesepakatan formal antarpemerintah baik regional maupun global, berupa:
- (a) pelaku transaksi dikategorikan bank, apabila pembayar atau penerima dari suatu transaksi adalah lembaga/organisasi internasional berbentuk bank, seperti Asian Development Bank (ADB), Islamic Development Bank (IDB), World Bank, dan International Monetary Fund (IMF);

- (b) pelaku transaksi dikategorikan nonbank, apabila pembayar atau penerima dari suatu transaksi adalah lembaga atau organisasi internasional berbentuk bukan bank, seperti United Nations, Association of South East Asian Nations (ASEAN), dan Organization of the Petroleum Exporting Countries (OPEC).
- (6) perusahaan, meliputi seluruh badan usaha selain bank dan lembaga keuangan nonbank, baik perusahaan milik pemerintah maupun swasta, seperti CV dan KAP;
- (7) lainnya, meliputi seluruh pelaku transaksi yang tidak termasuk dalam kategori sebagaimana dimaksud pada angka (1) sampai dengan angka (6), seperti yayasan, sekolah, institusi pendidikan, institusi kesehatan, dan koperasi.

Pelaku transaksi dibedakan atas pelaku transaksi identik dan bukan pelaku transaksi identik. Pelaku transaksi identik adalah apabila pembayar dan penerima merupakan pelaku yang sama. Sedangkan bukan pelaku transaksi identik adalah apabila pembayar dan penerima merupakan pelaku yang berbeda.

e. hubungan keuangan

Hubungan keuangan adalah hubungan kepemilikan modal/saham antar-pelaku transaksi yang dibedakan atas:

- 1) afiliasi, yaitu apabila antar-pelaku transaksi memiliki hubungan kepemilikan modal/saham paling rendah 10% (sepuluh persen) atau termasuk dalam satu grup, yaitu:
 - a) pemegang saham:
 - (1) apabila pelaku transaksi Penduduk merupakan anak, cabang, atau subordinasi dari pelaku transaksi bukan Penduduk yang memiliki saham/modal pada pelaku transaksi Penduduk

paling rendah 10% (sepuluh persen).

- (2) apabila kedua pelaku transaksi berstatus Penduduk dan memiliki hubungan kepemilikan saham/modal paling rendah 10% (sepuluh persen).
- b) anak perusahaan di luar negeri apabila pelaku transaksi Penduduk memiliki saham/modal paling rendah 10% (sepuluh persen) pada pelaku transaksi bukan Penduduk.
- c) perusahaan dalam satu grup:
 - (1) apabila antara pelaku transaksi Penduduk dan pelaku transaksi bukan Penduduk tidak ada hubungan kepemilikan modal atau memiliki hubungan kepemilikan modal kurang dari 10% (sepuluh persen), namun berada dalam satu grup;
 - (2) apabila kedua pelaku transaksi berstatus Penduduk dan tidak ada hubungan kepemilikan modal atau memiliki hubungan kepemilikan modal kurang dari 10% (sepuluh persen), namun berada dalam satu grup.
- 2) bukan afiliasi, yaitu:
 - a) apabila antara pelaku transaksi Penduduk dan pelaku transaksi bukan Penduduk sama sekali tidak ada hubungan kepemilikan modal atau memiliki hubungan kepemilikan modal kurang dari 10% (sepuluh persen) dan tidak termasuk dalam satu grup; atau
 - b) apabila kedua pelaku transaksi berstatus Penduduk dan sama sekali tidak ada hubungan kepemilikan modal atau memiliki hubungan kepemilikan modal kurang dari 10% (sepuluh persen) dan tidak termasuk dalam satu grup.
- f. nilai transaksi

Nilai transaksi adalah nilai penerimaan atau pembayaran dari suatu transaksi yang memengaruhi Reksus DHE SDA milik Nasabah di Bank.

Nilai transaksi dilaporkan berdasarkan nilai dan jenis valuta Reksus DHE SDA milik Nasabah di Bank yang dipengaruhi oleh transaksi Nasabah.

g. tujuan transaksi

Tujuan transaksi adalah keterangan mengenai latar belakang transaksi yang memengaruhi Reksus DHE SDA milik Nasabah di Bank.

h. nama penerima/pembayar

Nama penerima adalah nama pihak terakhir yang menerima dana pada bank penerima.

Nama pembayar adalah nama pihak pertama yang memberikan perintah pembayaran kepada bank pengirim.

Bagi Bank pengguna SWIFT (Society for Worldwide Interbank Financial Telecommunication), nama penerima/pembayar dapat diambil dari *field-field* yang berisi informasi nama penerima/pembayar.

Bagi Bank pengguna sarana pertukaran informasi keuangan selain SWIFT dapat menggunakan informasi lain yang menunjukkan nama penerima/pembayar.

i. jenis identifikasi penerima/pembayar

Jenis identifikasi penerima/pembayar adalah informasi mengenai identitas penerima/pembayar yang dimiliki Bank, yang dibedakan menjadi:

1) NPWP

NPWP adalah nomor yang diberikan kepada WP sebagai sarana dalam administrasi perpajakan yang dipergunakan sebagai tanda pengenal diri atau identitas WP dalam melaksanakan hak dan kewajiban perpajakannya.

2) Kartu Tanda Penduduk (KTP)

KTP adalah identitas resmi Penduduk sebagai bukti diri yang diterbitkan oleh instansi pelaksana yang berlaku di seluruh wilayah Negara Kesatuan Republik Indonesia.

3) Surat Ijin Mengemudi (SIM)

SIM adalah bukti registrasi dan identifikasi yang diberikan oleh instansi yang berwenang kepada seseorang yang telah memenuhi persyaratan administrasi, sehat jasmani dan rohani, memahami peraturan lalu lintas, dan terampil mengemudikan kendaraan bermotor.

4) paspor

Paspor adalah dokumen resmi yang dikeluarkan oleh instansi yang berwenang dari suatu negara yang memuat identitas pemegangnya dan berlaku untuk melakukan perjalanan antarnegara.

5) KITAS dan KITAP

KITAS dan KITAP adalah identitas yang diberikan oleh instansi berwenang kepada orang asing untuk tinggal di wilayah Negara Republik Indonesia.

6) jenis identifikasi yang ditetapkan oleh Bank

Jenis identifikasi yang ditetapkan oleh Bank adalah jenis identifikasi Nasabah selain yang diatur dalam angka 1) sampai dengan angka 5).

j. nomor identifikasi penerima/pembayar

Nomor identifikasi penerima/pembayar adalah nomor identifikasi sesuai dengan jenis identifikasi yang ada di Bank.

Untuk jenis identifikasi penerima/pembayar sebagaimana dimaksud pada butir i.6), nomor identifikasi penerima/pembayar dapat diperoleh dari sumber informasi yang dimiliki Bank, antara lain nomor rekening yang terdapat di SWIFT *message*.

k. Bank penerima/pengirim

Bank penerima adalah identitas dari bank yang menerima dana untuk kepentingan penerima.

Bank pengirim adalah identitas dari bank yang mengirimkan dana atas perintah pembayar.

Bagi Bank pengguna SWIFT, identitas bank penerima/pengirim dapat diambil dari *field-field* yang berisi informasi bank

penerima/pembayar.

Bagi Bank pengguna sarana pertukaran informasi keuangan selain SWIFT dapat menggunakan informasi lain yang menunjukkan bank penerima/pengirim.

l. nomor Reksus DHE

Nomor Reksus DHE adalah nomor Reksus DHE SDA yang dipengaruhi oleh transaksi Nasabah.

m. nomor rekening lawan transaksi

Nomor rekening lawan transaksi adalah nomor rekening penempatan dalam bentuk deposito DHE atau nomor Reksus DHE SDA lawan transaksi, apabila transaksi yang dilakukan Nasabah terkait dengan deposito DHE atau Reksus DHE SDA lain milik Nasabah yang bersangkutan, baik di Bank yang sama maupun Bank lain.

n. Bank penerima DHE

Bank penerima DHE adalah Bank dimana penerimaan DHE SDA dilakukan untuk pertama kali, baik dengan metode pembayaran melalui TT maupun non-TT.

o. nomor rekening penerima DHE

Nomor rekening penerima DHE adalah nomor rekening Nasabah dimana penerimaan DHE SDA dilakukan untuk pertama kali, baik dengan metode pembayaran melalui TT maupun non-TT.

p. nomor dokumen

Nomor dokumen adalah nomor dokumen yang terkait dengan transaksi Ekspor yang dilakukan oleh Nasabah.

Format laporan individual untuk transaksi di atas *threshold* adalah sebagaimana diatur dalam Bab III.

2. Transaksi sampai dengan *threshold*

Transaksi sampai dengan *threshold* dilaporkan secara gabungan yang dikelompokkan menurut jenis rekening, jenis valuta, dan nomor rekening khusus DHE.

Suatu laporan gabungan dapat terdiri dari satu atau beberapa transaksi sampai dengan *threshold*.

Setiap laporan gabungan harus dilengkapi dengan informasi mengenai frekuensi atau banyaknya transaksi dalam laporan gabungan tersebut.

Untuk transaksi sampai dengan *threshold*, informasi mengenai nama penerima/pembayar, jenis identifikasi penerima/pembayar, nomor identifikasi penerima/pembayar, bank penerima/pengirim, dan keterangan transaksi dapat diisi dengan karakter ‘ ’ (ASCII 32).

Contoh:

Selama bulan Juli 2020, Reksus DHE SDA milik Nasabah ‘X’ dalam bentuk rekening giro di Bank ‘A’ (berkedudukan di Jakarta) bertambah sehubungan dengan adanya penerimaan DHE SDA, yaitu masing-masing sebesar USD2,500.00 (dua ribu lima ratus dolar Amerika Serikat); USD1,000.00 (seribu dolar Amerika Serikat); USD5,000.00 (lima ribu dolar Amerika Serikat), EUR3,000.00 (tiga ribu Euro Uni Eropa) dan EUR2,000.00 (dua ribu Euro Uni Eropa).

Berdasarkan contoh di atas maka laporan gabungan untuk transaksi-transaksi tersebut terdiri dari 2 (dua) kelompok sebagai berikut:

- a. Laporan gabungan pertama adalah mengenai penambahan saldo Reksus DHE SDA milik Nasabah ‘X’ di Bank ‘A’ dalam valuta dolar Amerika Serikat yang rinciannya antara lain meliputi:
 - jenis rekening : rekening giro
 - jenis valuta : dolar Amerika Serikat
 - nomor rekening : 7070619901
 - nilai transaksi : 8,500.00 (2,500.00 + 1,000.00 + 5,000.00)
 - frekuensi transaksi : 3
- b. Laporan gabungan kedua adalah mengenai penambahan saldo Reksus DHE SDA milik Nasabah ‘X’ di Bank ‘A’ dalam valuta Euro yang rinciannya antara lain meliputi:
 - jenis rekening : rekening giro
 - jenis valuta : Euro Uni Eropa
 - nomor rekening : 7070619902
 - nilai transaksi : 5,000.00

(3,000.00 + 2,000.00)

– frekuensi transaksi : 2

Format laporan gabungan untuk transaksi sampai dengan *threshold* adalah sebagaimana diatur dalam Bab III.

F. Laporan Posisi Reksus DHE SDA dan Deposito DHE

1. Laporan posisi Reksus DHE SDA dan deposito DHE meliputi posisi awal dan posisi akhir dari Reksus DHE SDA dan/atau deposito yang dananya bersumber dari Reksus DHE SDA milik Nasabah di Bank, serta informasi pembukaan Reksus DHE SDA baru oleh Nasabah di Bank.

Posisi awal adalah nilai posisi Reksus DHE SDA dan/atau deposito DHE milik Nasabah di Bank pada awal PL atau pada akhir PL sebelumnya.

Posisi akhir adalah nilai posisi Reksus DHE SDA dan/atau deposito DHE milik Nasabah di Bank pada akhir PL.

2. jenis Reksus DHE SDA dan/atau deposito DHE milik Nasabah di Bank sebagai berikut:
 - a. rekening giro

Meliputi seluruh Reksus DHE SDA dalam bentuk rekening giro milik Nasabah di Bank.
 - b. rekening tabungan

Meliputi seluruh Reksus DHE SDA dalam bentuk rekening tabungan milik Nasabah di Bank.
 - c. rekening lainnya

Meliputi seluruh Reksus DHE SDA dalam bentuk rekening lainnya milik Nasabah di Bank, yang dapat berupa produk simpanan lainnya dari Bank yang dapat digunakan untuk melakukan transaksi.
 - d. rekening deposito

Meliputi seluruh deposito yang dananya bersumber dari Reksus DHE SDA milik Nasabah di Bank.

3. laporan posisi Reksus DHE SDA dan deposito DHE disusun dengan aturan sebagai berikut:
 - a. posisi Reksus DHE SDA dilaporkan secara agregat, yang mencakup posisi awal dan posisi akhir, serta dikelompokkan berdasarkan jenis rekening dan jenis valuta.
 - b. posisi deposito DHE dilaporkan secara agregat, yang mencakup posisi awal dan posisi akhir, serta dikelompokkan berdasarkan jangka waktu dan jenis valuta.
 - c. pembukaan Reksus DHE SDA dilaporkan per rekening untuk setiap Reksus DHE SDA baru yang dibuka oleh Nasabah di Bank selama PL.

G. Laporan DHE dan DPI

Laporan DHE dan DPI merupakan data dan keterangan tambahan terkait dengan kegiatan Ekspor dan Impor yang meliputi transaksi non-TT berupa *L/C*, *documentary collection*, dan transaksi *overbooking* sistem internal Bank.

Laporan DHE dan DPI dilaporkan dengan perincian data dan keterangan sebagai berikut:

1. jenis transaksi

Jenis transaksi yang dilaporkan adalah transaksi yang terkait dengan kegiatan Ekspor dan Impor.

2. metode transaksi

Metode transaksi adalah sandi metode yang digunakan dalam transaksi Ekspor dan Impor.

3. nomor identifikasi

Nomor identifikasi adalah nomor pengenal dari suatu transaksi yang ditentukan oleh Bank dan bersifat unik.

4. nama *applicant*

Nama *applicant* adalah nama pihak yang memiliki tanggung jawab untuk membayarkan sejumlah dana dalam rangka transaksi Ekspor dan Impor.

5. nama *beneficiary*

Nama *beneficiary* adalah nama pihak yang menerima dana dalam rangka transaksi Ekspor dan Impor.

6. NPWP *beneficiary/ applicant*

NPWP *Beneficiary/ Applicant* adalah NPWP *beneficiary* untuk transaksi penerimaan DHE atau NPWP *applicant* untuk transaksi pengeluaran DPI melalui Bank.

7. nomor dokumen

Nomor dokumen adalah nomor dokumen *L/C* atau nomor *invoice* yang terkait dengan transaksi Ekspor dan Impor.

8. tanggal transaksi *incoming/ outgoing*

Tanggal transaksi *incoming/outgoing* adalah tanggal transaksi *incoming* untuk transaksi Ekspor dan tahun transaksi *outgoing* untuk transaksi Impor.

9. jenis valuta *incoming/ outgoing*

Jenis valuta *incoming/outgoing* adalah jenis valuta *incoming* untuk transaksi Ekspor yang diterima atau valuta *outgoing* untuk transaksi Impor yang dibayar, sesuai dengan sandi valuta.

10. nilai *incoming/ outgoing*

Nilai *incoming/outgoing* adalah nilai transaksi *incoming* untuk transaksi Ekspor atau transaksi *outgoing* untuk transaksi Impor, termasuk nilai yang diperjanjikan akan diterima/dibayar pada saat jatuh tempo.

11. tanggal jatuh tempo pembayaran

Tanggal jatuh tempo pembayaran adalah tanggal jatuh tempo pembayaran transaksi Ekspor dan Impor sesuai dengan yang diperjanjikan.

12. nomor rekening

Nomor rekening adalah nomor rekening penerima devisa untuk transaksi Ekspor dan nomor rekening pengirim devisa untuk transaksi Impor.

13. jenis rekening

Jenis rekening adalah jenis rekening yang digunakan untuk mengidentifikasi rekening berisi hasil devisa yang berasal dari Ekspor SDA, Ekspor non-SDA, dan untuk pembayaran Impor.

H. Dokumen Pendukung DHE

Dokumen Pendukung DHE merupakan dokumen terkait transaksi Ekspor Nasabah yang dilaporkan Bank dalam RTE, yang antara lain terdiri dari:

1. Dokumen Pendukung DHE yang menjelaskan adanya perbedaan antara nilai DHE dan nilai PPE karena selisih kurs, rabat/diskon, biaya administrasi, dan/atau biaya lainnya terkait perdagangan internasional.

Dokumen Pendukung DHE dimaksud antara lain berupa *invoice*, *SWIFT message*/bukti transfer lainnya dari Bank, dan/atau nota debit (*debit note*).

2. Dokumen Pendukung DHE yang menjelaskan adanya perbedaan antara nilai DHE dan nilai PPE terkait pemrosesan barang atau maklon.

Dokumen Pendukung DHE dimaksud antara lain berupa kesepakatan atau perjanjian dan/atau *invoice* terkait maklon.

3. Dokumen Pendukung DHE yang menjelaskan adanya perbedaan antara nilai DHE dan nilai PPE terkait jasa pemeliharaan dan perbaikan barang.

Dokumen Pendukung DHE dimaksud antara lain berupa kesepakatan atau perjanjian dan/atau *invoice* terkait jasa pemeliharaan dan perbaikan barang.

4. Dokumen Pendukung DHE yang menjelaskan adanya perbedaan antara nilai DHE dan nilai PPE terkait *operational leasing*.

Dokumen Pendukung DHE dimaksud antara lain berupa kesepakatan atau perjanjian sewa guna usaha tanpa hak opsi untuk membeli.

5. Dokumen Pendukung DHE yang menjelaskan adanya perbedaan antara nilai DHE dan nilai PPE sehubungan dengan *financial leasing*.

Dokumen Pendukung DHE dimaksud antara lain berupa *invoice* dan/atau kesepakatan atau perjanjian sewa guna usaha dengan hak

opsi untuk membeli.

6. Dokumen Pendukung DHE yang menjelaskan adanya perbedaan antara nilai DHE dan nilai PPE karena perbedaan penilaian harga barang.

Dokumen Pendukung DHE dimaksud antara lain berupa *invoice*, nota kredit (*credit note*), nota debit (*debit note*), dan/atau keterangan dari Importir dan/atau lembaga lain terkait nilai barang yang diimpor.

7. Dokumen Pendukung DHE yang menjelaskan adanya perbedaan antara nilai DHE dan nilai PPE karena perbedaan komposisi, kualitas, dan/atau kuantitas barang.

Dokumen Pendukung DHE dimaksud antara lain berupa *invoice*, nota kredit (*credit note*), nota debit (*debit note*), *certificate of analysis*, dan/atau keterangan dari Importir dan/atau lembaga lain terkait barang yang diimpor.

8. Dokumen Pendukung DHE yang menjelaskan adanya perbedaan antara nilai DHE dan nilai PPE karena Importir wanprestasi atau mengalami keadaan kahar (*force majeure*).

Dokumen Pendukung DHE dimaksud antara lain berupa keterangan dari Importir dan/atau lembaga lainnya yang terkait.

9. Dokumen Pendukung DHE yang menjelaskan adanya perbedaan antara nilai DHE dan nilai PPE karena Importir pailit.

Dokumen Pendukung DHE dimaksud antara lain berupa keterangan pailit dari instansi atau pihak yang berwenang di negara tempat kedudukan Importir.

10. Dokumen Pendukung DHE yang menjelaskan adanya perbedaan antara nilai DHE dan nilai PPE karena kesalahan pengisian PPE.

Dokumen Pendukung DHE dimaksud antara lain berupa perjanjian jual beli (*sales contract*) dan/atau faktur penjualan.

11. Dokumen Pendukung DHE untuk barang yang dikirim melalui perusahaan jasa titipan dan Ekspor tanpa dokumen.

Dokumen Pendukung DHE dimaksud antara lain berupa perjanjian jual beli, faktur penjualan, bukti pengiriman barang, dan/atau *airway bill*.

12. Dokumen Pendukung DHE terkait pembayaran di muka yang dibayar penuh.

Dokumen Pendukung DHE dimaksud antara lain berupa keterangan pembayaran di muka atau perjanjian jual beli.

13. Dokumen Pendukung DHE terkait pembayaran di muka yang dibayar sebagian.

Dokumen Pendukung DHE dimaksud antara lain berupa keterangan atau perjanjian jual beli.

14. Dokumen Pendukung DHE terkait pengiriman barang untuk Ekspor dengan *advance payment* yang telah diterima.

Dokumen Pendukung DHE dimaksud antara lain berupa perjanjian jual beli.

15. Dokumen Pendukung DHE yang menjelaskan adanya perbedaan antara nilai DHE yang diterima dengan cara pembayaran di muka yang dibayar penuh dan nilai PPE karena:

- a. diskon atau rabat, antara lain berupa *invoice*, SWIFT *message*/bukti transfer lainnya dari Bank, dan/atau nota debit (*debit note*);
- b. perbedaan taksiran harga barang, antara lain berupa *invoice*, nota kredit (*credit note*), nota debit (*debit note*), dan/atau keterangan dari Importir dan/atau lembaga lain terkait nilai barang yang diimpor;
- c. maklon, antara lain berupa kesepakatan atau perjanjian dan/atau *invoice* terkait maklon;
- d. *netting*, antara lain berupa rekapitulasi dan rincian *netting report* (*account receivable/account payable*), kesepakatan *netting*, fotokopi PPI dan/atau *invoice*;
- e. adanya perbaikan PPE, antara lain berupa perjanjian jual beli (*sales contract*) dan/atau faktur penjualan;
- f. pengiriman barang melalui perusahaan jasa titipan, antara lain berupa perjanjian jual beli, faktur penjualan, bukti pengiriman barang, dan/atau *airway bill*;

g. biaya keagenan, antara lain berupa *invoice*, *SWIFT message* atau bukti transfer lainnya dari Bank, dan/atau nota debit (*debit note*).

16. Dokumen Pendukung DHE yang menjelaskan adanya perbedaan antara nilai DHE dan nilai PPE sehubungan dengan *netting* bayar terkait Ekspor.

Dokumen Pendukung DHE dimaksud antara lain berupa rekapitulasi dan rincian *netting report (account receivable* atau *account payable)*, kesepakatan *netting*, fotokopi PPI, dan/atau *invoice*.

17. Dokumen Pendukung DHE yang menjelaskan adanya perbedaan antara nilai DHE dan nilai PPE sehubungan dengan *netting* terima terkait Ekspor.

Dokumen Pendukung DHE dimaksud antara lain berupa rekapitulasi dan rincian *netting report (account receivable/account payable)*, kesepakatan *netting*, fotokopi PPI, dan/atau *invoice*.

18. Dokumen Pendukung DHE terkait penarikan DHE dari rekening di luar negeri.

Dokumen Pendukung DHE dimaksud antara lain berupa bukti transfer dana dari rekening pada bank di luar negeri.

Dalam hal terdapat perbedaan antara nilai penarikan DHE tersebut dengan nilai PPE, Bank wajib melengkapinya dengan Dokumen Pendukung DHE yang menjelaskan penyebab perbedaan nilai DHE dengan nilai PPE.

19. Dokumen Pendukung DHE yang menjelaskan adanya perbedaan antara nilai DHE dan nilai PPE sehubungan dengan syarat pembayaran (*terms of payments*) Ekspor non-FOB.

Dokumen Pendukung DHE dimaksud antara lain berupa perjanjian jual beli.

20. Dokumen Pendukung DHE terkait Ekspor yang jatuh tempo pembayarannya melebihi atau sama dengan 3 (tiga) bulan setelah bulan pendaftaran PPE.

Dokumen Pendukung DHE dimaksud antara lain berupa kontrak atau perjanjian jual beli.

21. Dokumen Pendukung DHE terkait pembatalan Ekspor/*advance payment*.

Dokumen Pendukung DHE dimaksud antara lain keterangan pembatalan pembelian barang oleh Importir dan perjanjian jual beli.

BAB**III****FORMAT LAPORAN**

Laporan LLD disampaikan kepada Bank Indonesia dalam bentuk *file* yang disusun berdasarkan spesifikasi sebagaimana terdapat pada Tabel 1 sampai dengan Tabel 14. Laporan LLD terdiri dari 8 (delapan) *file*, yaitu:

1. *file* laporan transaksi;
2. *file* laporan posisi;
3. *file* laporan RTE;
4. *file* laporan DPDP;
5. *file* laporan transaksi Reksus DHE SDA;
6. *file* laporan posisi Reksus DHE SDA dan deposito DHE;
7. *file* laporan DHE dan DPI; dan
8. *file* Dokumen Pendukung DHE.

Penjelasan umum terkait format Laporan LLD sebagai berikut:

1. Isi *file* laporan transaksi, *file* laporan posisi, *file* laporan transaksi Reksus DHE SDA, *file* laporan posisi Reksus DHE SDA dan deposito DHE, *file* laporan RTE, *file* laporan DPDP, serta *file* laporan DHE dan DPI masing-masing terdiri dari beberapa baris (*record*), dimana setiap baris (*record*) terdiri dari beberapa rincian baris (*field*) yang dinyatakan dalam bentuk sandi-sandi dengan format *American Standard Code for Information Interchange* (ASCII).
2. Sandi yang terdapat dalam suatu *field* terdiri dari satu atau beberapa karakter yang merupakan rincian data dan keterangan laporan.
3. *Field* pada setiap *record* Laporan transaksi, laporan posisi, laporan transaksi Reksus DHE SDA, laporan posisi Reksus DHE SDA dan deposito DHE, laporan RTE, laporan DPDP, serta laporan DHE dan DPI masing-masing dibedakan atas *field* numerik, alfabetik, alfanumerik, dan *field* karakter.
4. *Field* numerik hanya dapat diisi dengan angka (ASCII 48-57) atau kombinasi angka, dan dapat diawali dengan 1 (satu) karakter '-' (ASCII 45) atau '+' (ASCII 43).
5. *Field* alfabetik hanya dapat diisi dengan huruf atau kombinasi huruf (ASCII 65 s.d. 90 & 97 s.d. 122).

6. *Field* alfanumerik hanya dapat diisi dengan kombinasi angka dan huruf (ASCII 48 s.d. 57, 65 s.d. 90, dan 97 s.d. 122).
7. *Field* karakter dapat diisi dengan kombinasi angka, huruf, dan tanda baca lainnya (ASCII 32 s.d. 126).
8. Pengisian angka dalam setiap *field* numerik ditempatkan rata kanan dan apabila terdapat sisa digit kosong di sebelah kiri diisi dengan angka '0' (ASCII 48).
9. Pengisian angka dan karakter lainnya dalam setiap *field* alfabetik, alfanumerik, dan karakter ditempatkan rata kiri dan apabila terdapat sisa digit kosong di sebelah kanan diisi dengan karakter ' ' (ASCII 32).
10. Setiap *record* laporan transaksi, laporan posisi, laporan transaksi Reksus DHE SDA, laporan posisi Reksus DHE SDA dan deposito DHE, laporan RTE, laporan DPDP, serta laporan DHE dan DPI harus diakhiri dengan karakter CR (ASCII 13) dan LF (ASCII 10).
11. Khusus *file* Dokumen Pendukung DHE disampaikan dengan format PDF, JPG, TIFF, BMP, PNG, GIF, atau *file* dengan format tersebut yang telah dikompresi.

Penjelasan rinci terkait format setiap jenis Laporan LLD sebagai berikut:

A. Laporan Transaksi

Setiap laporan transaksi terdiri dari “*record header* dan *footer*” serta “*record isi*” dengan rincian sebagai berikut:

1. *record header* dan *footer*

Record header dan *footer* adalah 2 (dua) *record* identik yang berisi data dan keterangan mengenai Bank yang menyampaikan Laporan LLD, jenis laporan, tahun dan bulan Masa Penyampaian Laporan (MPL), serta jumlah *record* isi yang menunjukkan banyaknya *record* yang terdapat dalam suatu laporan transaksi.

Record header merupakan *record* awal yang ditempatkan pada baris pertama sebelum *record* isi. *Record footer* merupakan *record* penutup yang ditempatkan pada baris paling akhir setelah *record* isi.

Record header dan *footer* disusun secara terpisah dan *field* pada masing-masing *record* diisi dengan isian yang sama berdasarkan spesifikasi sebagaimana terdapat pada Tabel 1.

Tabel 1
Spesifikasi Format
Record Header dan Footer Laporan Transaksi

Field	Jenis	Jumlah Digit	Posisi
a. Sandi Bank	numerik	6	1 - 6
b. Jenis Laporan	alfanumerik	4	7 - 10
c. Tahun & Bulan MPL	numerik	6	11 - 16
d. Jumlah <i>Record</i> Isi	numerik	8	17- 24
e. <i>Field</i> Kosong	alfanumerik	920	25 - 944

Penjelasan mengenai cara pengisian masing-masing *field record header* dan *footer* berdasarkan Tabel 1 di atas adalah sebagai berikut:

Field a: Sandi Bank

Diisi sesuai dengan sandi kantor pusat bagi Bank yang berkantor pusat di Indonesia atau kantor cabang yang bertindak sebagai koordinator bagi bank yang berkedudukan di luar negeri.

Pengisian sandi kantor pusat atau kantor cabang koordinator mengacu pada sandi Bank sebagaimana terdapat dalam Laporan Bulanan Bank Umum (LBU).

Contoh 1:

Apabila sandi kantor pusat Bank 'A' yang berkedudukan di Jakarta dalam LBU adalah 100100 maka *field* a diisi '100100'.

Field b: Jenis Laporan

Diisi sesuai dengan nama *file* laporan transaksi, yaitu 'LLD1'.

Field c: Tahun dan Bulan MPL

Diisi sesuai dengan tahun dan bulan MPL, yaitu 1 (satu) bulan setelah PL.

Contoh 2:

Apabila Bank 'A' menyampaikan laporan transaksi untuk PL bulan Juli 2020 pada bulan Agustus 2020 maka *field* c diisi '202008'.

Contoh 3:

Apabila Bank 'A' terlambat menyampaikan laporan transaksi untuk PL bulan Juli 2020, yaitu pada bulan Oktober 2020 maka *field c* diisi '202008' bukan '202010'.

Field d: Jumlah Record Isi

Diisi sesuai dengan banyaknya *record* isi yang terdapat dalam suatu laporan transaksi. Pengisian banyaknya *record* isi ditempatkan rata kanan dan apabila terdapat sisa digit kosong di sebelah kiri diisi dengan angka '0' (ASCII 48).

Contoh 4:

Apabila *record* isi yang terdapat dalam laporan transaksi Bank 'A' untuk PL bulan Juli 2020 adalah sebanyak 7690 *record* maka *field d* diisi '00007690'.

Apabila selama PL tidak terdapat transaksi yang memengaruhi AFLN Bank/KFLN Bank maka *field d* diisi dengan angka '0' (ASCII 48) sebanyak 8 (delapan) digit.

Field e: Field Kosong

Diisi dengan angka '0' (ASCII 48) sebanyak 920 (sembilan ratus dua puluh) digit.

2. *record* isi

Record isi adalah *record* yang berisi data dan keterangan mengenai rincian cakupan laporan transaksi yang ditempatkan di antara *record header* dan *record footer*.

Format *record* isi untuk transaksi yang dilaporkan secara individual dan gabungan mengacu pada spesifikasi sebagaimana terdapat pada Tabel 2.

Tabel 2
Spesifikasi Format
Record Isi Laporan Transaksi

<i>Field</i>	Jenis	Jumlah Digit	Posisi
a. Sandi Bank	numerik	6	1 - 6
b. Tahun Transaksi	numerik	4	7 - 10
c. Bulan Transaksi	numerik	2	11 - 12
d. Tanggal Transaksi	numerik	2	13 - 14
e. Nomor Identifikasi	alfanumerik	16	15 - 30
f. Jenis Rekening	alfanumerik	2	31 - 32
g. Status Penerima	alfanumerik	2	33 - 34
h. Kategori Penerima	alfanumerik	2	35 - 36
i. Status Pembayar	alfanumerik	2	37 - 38
j. Kategori Pembayar	alfanumerik	2	39 - 40
k. Hubungan Keuangan	alfabetik	1	41
l. Negara Debitur/Kreditur	alfanumerik	2	42 - 43
m. Jenis Valuta	alfanumerik	3	44 - 46
n. Nilai Transaksi	numerik	18	47 - 64
o. Tujuan Transaksi	alfanumerik	4	65 - 68
p. Nama Penerima	alfanumerik	250	69 - 318
q. Jenis Identifikasi Penerima	alfanumerik	1	319
r. Nomor Identifikasi Penerima	alfanumerik	50	320 - 369
s. Nama Pembayar	alfanumerik	250	370 - 619
t. Jenis Identifikasi Pembayar	alfanumerik	1	620
u. Nomor Identifikasi Pembayar	alfanumerik	50	621 - 670
v. Bank Pengirim	alfanumerik	11	671 - 681
w. Bank Penerima	alfanumerik	11	682 - 692
x. Keterangan Transaksi	alfanumerik	250	693 - 942
y. Informasi Dokumen Pendukung	alfanumerik	2	943 - 944

Penjelasan mengenai cara pengisian masing-masing *field record* isi laporan transaksi berdasarkan Tabel 2 di atas adalah sebagai berikut:

- a. Untuk transaksi yang dilaporkan secara individual

Field a: Sandi Bank

Diisi sesuai dengan sandi Bank yang melakukan Kegiatan LLD. Pengisian sandi Bank diisi berdasarkan sandi kantor cabang Bank dengan mengacu pada sandi Bank sebagaimana terdapat dalam LBU.

Contoh 1:

Apabila kegiatan jual beli mata uang asing terjadi di kantor cabang Bank 'A' di Surabaya (sandi 100109)

maka *field* a diisi dengan sandi '100109'.

Field b-d: Tahun, Bulan, dan Tanggal Transaksi

Diisi sesuai dengan tahun, bulan, dan tanggal dibukukannya transaksi yang memengaruhi AFLN Bank/KFLN Bank.

Contoh 2:

Pada tanggal 8 Juni 2020, Bank 'A' cabang Surabaya mencatat penerimaan dana yang ditransfer oleh bank 'S' (berkedudukan di Singapura). *Field* b diisi dengan '20200608'.

Field e: Nomor Identifikasi

Diisi sesuai dengan nomor pengenalan/identifikasi/referensi transaksi yang dilaporkan oleh Bank. Nomor identifikasi diisi maksimum 16 (enam belas) digit dan ditempatkan rata kiri. Apabila nomor identifikasi kurang dari 16 (enam belas) digit maka digit kosong yang tersisa di sebelah kanan diisi dengan karakter ' ' (ASCII 32).

Contoh 3:

Apabila nomor referensi untuk penerimaan dana pada contoh di atas adalah TRXINCBANK/001 maka *field* e diisi 'TRXINCBANK/001' dan diletakkan rata kiri serta sisa 2 (dua) digit di sebelah kanan diisi karakter ' ' (ASCII 32).

Field f: Jenis Rekening

Diisi sesuai dengan sandi rekening AFLN Bank/KFLN Bank sebagaimana terdapat pada Bab V yang dipengaruhi oleh transaksi.

Contoh 4:

Apabila untuk keperluan transfer pada contoh 2 di atas, bank 'S' menginstruksikan Bank 'A' agar mendebit rekening giro rupiahnya senilai ekuivalen dana yang ditransfer maka *field* f diisi dengan sandi '4A' (rekening giro bank 'S' pada Bank 'A').

Field g: Status Penerima

Diisi sesuai dengan sandi negara domisili penerima dana sebagaimana terdapat pada Bab VII.

Contoh 5:

Apabila transfer dana yang diterima Bank 'A' dari bank 'S' adalah untuk keuntungan perusahaan 'J' (berkedudukan di Jakarta) maka *field g* diisi dengan sandi 'ID' (Indonesia: negara domisili perusahaan 'J').

Field h: Kategori Penerima

Diisi sesuai dengan sandi kategori penerima sebagaimana terdapat pada Bab VIII.

Contoh 6:

Berdasarkan contoh 5 di atas, *field h* diisi dengan sandi 'E0' (kategori untuk perusahaan 'J').

Apabila penerima adalah kantor bank di luar negeri maka *field h* diisi dengan sandi 'C2' (kategori untuk kantor bank di luar negeri).

Contoh 7:

Apabila transfer dana yang diterima Bank 'A' dari bank 'S' adalah untuk keuntungan Bank 'A' cabang New York maka *field h* diisi dengan sandi 'C2' (kategori untuk Bank 'A' cabang New York).

Apabila penerima adalah bank lain yang menjadi Nasabah atau mitra transaksi Bank maka *field h* diisi dengan sandi 'C9' (kategori untuk bank lain).

Contoh 8:

Apabila transfer dana yang diterima Bank 'A' dari bank 'S' adalah untuk keuntungan Bank 'B' (berkedudukan di Bandung) maka *field h* diisi dengan sandi 'C9' (kategori untuk Bank 'B').

Apabila penerima adalah Nasabah kantor bank di luar negeri atau Nasabah bank lain maka *field h* diisi sesuai dengan sandi kategori untuk Nasabah tersebut.

Contoh 9:

Apabila transfer dana yang ditujukan kepada Bank 'B' adalah untuk keuntungan pemerintah daerah maka *field* h diisi dengan sandi 'B0' (kategori untuk pemerintah).

Field i: Status Pembayar

Diisi sesuai dengan sandi negara domisili pembayar sebagaimana terdapat pada Bab VII.

Contoh 10:

Apabila transfer dana yang diterima Bank 'A' dari bank 'S' adalah atas perintah perusahaan 'T' (lembaga keuangan nonbank yang berkedudukan di Malaysia) maka *field* i diisi dengan sandi 'MY' (Malaysia: negara domisili perusahaan 'T').

Field j: Kategori Pembayar

Diisi sesuai dengan sandi kategori pembayar sebagaimana terdapat pada Bab VIII.

Contoh 11:

Berdasarkan contoh 10 di atas, *field* j diisi dengan sandi 'D0' (kategori untuk perusahaan 'T').

Apabila pembayar adalah kantor bank di luar negeri maka *field* j diisi dengan sandi 'C2' (kategori untuk kantor bank di luar negeri).

Contoh 12:

Bank 'A' mengkredit rekening valuta asing perusahaan 'J' atas beban rekening antarkantor, yaitu dalam rangka penarikan pinjaman luar negeri perusahaan 'J' dari Bank 'A' cabang New York.

Berdasarkan contoh tersebut, *field* j diisi dengan sandi 'C2' (kategori untuk Bank 'A' cabang New York).

Apabila pembayar adalah bank lain yang menjadi nasabah atau mitra transaksi dari Bank maka *field* j diisi dengan sandi 'C9' (kategori untuk bank lain).

Contoh 13:

Apabila bank 'S' memberikan pinjaman kepada perusahaan 'J' dan untuk pemberian pinjaman tersebut bank 'S' menginstruksikan Bank 'A' mendebit rekening giro rupiahnya untuk keuntungan perusahaan 'J' maka *field j* diisi dengan sandi 'C9' (kategori untuk bank 'S').

Apabila pembayar adalah Nasabah kantor bank di luar negeri atau Nasabah bank lain maka *field j* diisi sesuai dengan sandi kategori untuk Nasabah tersebut.

Contoh 14:

Apabila yang memberikan pinjaman kepada perusahaan 'J' pada contoh 11 di atas adalah Nasabah bank 'S' (perusahaan 'T') maka *field j* diisi dengan sandi 'D0' (kategori untuk lembaga keuangan nonbank).

Khusus untuk pelaku transaksi identik, dimana penerima dan pembayar merupakan pelaku yang sama, *field j* diisi dengan sandi 'I0'.

Contoh 15:

Bank 'A' mengirimkan dana kepada bank 'S' atas perintah perusahaan 'J' untuk penambahan saldo rekening giro perusahaan yang bersangkutan pada bank 'S'.

Berdasarkan contoh tersebut, *field j* diisi dengan sandi 'I0' (penerima dan pembayar adalah perusahaan 'J').

Field k: Hubungan Keuangan

Diisi sesuai dengan sandi hubungan keuangan antar-pelaku transaksi sebagai afiliasi (sandi 'P', sandi 'T', dan sandi 'G') dan bukan afiliasi (sandi 'N') sebagai berikut:

- sandi 'P' untuk pemegang saham
- sandi 'T' untuk anak perusahaan di luar negeri
- sandi 'G' untuk perusahaan dalam satu grup

- sandi 'N' untuk bukan afiliasi

Rincian hubungan keuangan dapat dilihat pada Bab IX.

Contoh 16:

Apabila perusahaan 'J' (berkedudukan di Jakarta) merupakan anak dari perusahaan 'T' (berkedudukan di Tokyo) maka *field* k diisi dengan sandi 'P'

Contoh 17:

Apabila pada contoh di atas, antara perusahaan 'T' dan perusahaan 'J' sama sekali tidak memiliki hubungan kepemilikan modal atau memiliki hubungan kepemilikan modal kurang dari 10%, dan tidak termasuk dalam satu grup maka *field* k diisi dengan sandi 'N'.

Field 1: Negara Debitur/Kreditur

Diisi sesuai dengan sandi negara debitur/kreditur Bank, sebagaimana terdapat pada Bab VII. Pengisian sandi negara debitur/kreditur mengacu pada negara domisili bukan Penduduk dimana Bank memiliki klaim/kewajiban.

Contoh 18:

Apabila rekening yang dipengaruhi sehubungan dengan penarikan pinjaman oleh perusahaan 'J' dari perusahaan 'T' pada contoh di atas dilakukan melalui pendebitan rekening giro rupiah bank 'S' cabang New York pada Bank 'A' maka *field* I diisi dengan sandi 'US' (Amerika Serikat, yaitu negara domisili bank 'S' cabang New York).

Khusus sandi negara debitur/kreditur untuk jenis rekening 3G, 3Z, dan 4Z, apabila Bank tidak dapat melengkapinya dengan sandi negara debitur/kreditur yang sebenarnya, *field* 1 dapat diisi dengan sandi 'N1'.

Field m: Jenis Valuta

Diisi berdasarkan sandi valuta sebagaimana terdapat pada Bab VII sesuai dengan jenis valuta AFLN Bank/KFLN Bank yang dipengaruhi.

Contoh 19:

Apabila pinjaman yang diberikan oleh perusahaan 'T' (Nasabah bank 'S') kepada perusahaan 'J' pada contoh di atas adalah dalam valuta dolar Amerika Serikat dan untuk penarikan pinjaman tersebut valuta rekening yang dipengaruhi adalah dalam rupiah (rekening '4A' milik bank 'S' cabang New York pada Bank 'A') maka *field m* diisi dengan sandi 'IDR'.

Field n: Nilai Transaksi

Diisi dalam satuan penuh dengan 2 (dua) desimal. Pengisian nilai transaksi ditempatkan rata kanan dan apabila terdapat sisa digit kosong di sebelah kiri diisi dengan angka '0' (ASCII 48). Isi *field* ini harus bernilai positif dan tidak dapat dikosongkan.

Contoh 20:

Apabila pendebitan rekening '4A' sehubungan dengan penarikan pinjaman oleh perusahaan 'J' pada contoh di atas adalah sebesar Rp125.000.000.000,00 (seratus dua puluh lima juta rupiah) maka *field n* diisi '000012500000000000'.

Field o: Tujuan Transaksi

Diisi sesuai dengan sandi tujuan transaksi (STT) sebagaimana terdapat pada Bab X.

Untuk penambahan (mutasi debit) AFLN Bank atau penambahan (mutasi kredit) KFLN Bank, STT diawali dengan angka '1'.

Untuk pengurangan (mutasi kredit) AFLN Bank atau pengurangan (mutasi debit) KFLN Bank, STT diawali dengan angka '2'.

Khusus untuk pengisian STT x670 dan x299, Bank harus meminta keterangan kepada Nasabah mengenai tujuan transaksi yang lebih spesifik pada fomulir isian yang disediakan oleh Bank.

Contoh 21:

Apabila dana yang diterima oleh perusahaan 'J' dari perusahaan 'T' pada contoh di atas adalah dalam rangka penarikan pinjaman jangka pendek (satu tahun) maka *field* o diisi dengan sandi '1221' (penarikan pinjaman sampai dengan satu tahun).

Field p: Nama Penerima

Diisi dengan nama dari pihak terakhir yang menerima dana.

Bagi Bank pengguna SWIFT, nama penerima dapat diambil dari *field* yang berisi informasi nama penerima.

Bagi Bank pengguna sarana pertukaran informasi keuangan selain SWIFT dapat menggunakan informasi lain yang menunjukkan nama penerima.

Contoh 22:

Apabila informasi penerima pada SWIFT MT 103 yang diterima Bank 'A' terdapat pada *field* 59 (*Beneficiary Customer - Name and Address*) yang berisi 'Perusahaan J Jakarta Selatan 12620' maka *field* p dapat diisi dengan informasi di *field* 59 tersebut. Dalam hal informasi penerima pada SWIFT MT 103 tidak terdapat pada *field* 59 maka *field* p diisi dengan informasi pada *field* lain yang menunjukkan nama penerima.

Field q: Jenis Identifikasi Penerima

Diisi dengan sandi jenis identifikasi dari penerima yang dimiliki Bank sebagaimana terdapat pada Bab XI.

Apabila penerima adalah bukan nasabah, Bank dapat memilih ‘nomor identifikasi yang ditetapkan oleh Bank’ (sandi F) untuk pengisian *field* ini.

Untuk STT yang diawali dengan angka ‘1’ (kecuali 1000, 1902, 1903, 1904, 1906, 1907) dan jenis rekening dengan sandi 3C, 3D, 3G, 4A, 4B, 4C, dan 4D, jenis identifikasi penerima tidak boleh diisi dengan sandi ‘F’.

Contoh 23:

Apabila jenis informasi yang dimiliki Bank untuk perusahaan ‘J’ adalah NPWP maka *field* q diisi dengan sandi ‘A’.

Field r: Nomor Identifikasi Penerima

Diisi dengan nomor identifikasi sesuai dengan jenis identifikasi penerima yang dipilih oleh Bank dan ditempatkan rata kiri dan sisa digit di sebelah kanan diisi dengan ‘ ‘ (ASCII 32).

Apabila *field* q diisi dengan sandi ‘A’ maka *field* r harus diisi dengan angka sebanyak 15 (lima belas) digit.

Apabila *field* q diisi dengan sandi ‘B’ atau ‘C’ maka *field* r harus diisi dengan angka.

Untuk pengiriman dana dimana penerima adalah bukan Nasabah, Bank dapat menggunakan informasi yang diberikan Nasabahnya mengenai nomor identifikasi penerima.

Contoh 24:

Apabila informasi NPWP perusahaan ‘J’ yang dimiliki Bank adalah 137101070690002 maka *field* r diisi dengan ‘137101070690002’ dan diletakkan rata kiri serta sisa 35 (tiga puluh lima) digit di sebelah kanan diisi karakter ‘ ‘ (ASCII 32).

Field s: Nama Pembayar

Diisi dengan nama dari pihak pertama yang memberikan perintah pembayaran kepada bank

pengirim.

Bagi Bank pengguna SWIFT, nama pembayar dapat diambil dari *field* yang berisi informasi nama pembayar.

Bagi Bank pengguna sarana pertukaran informasi keuangan selain SWIFT dapat menggunakan informasi lain yang menunjukkan nama pembayar.

Contoh 25:

Apabila informasi pembayar pada SWIFT MT 103 yang diterima Bank 'A' terdapat pada *field* 50K (*Ordering Customer – Name and Address*) yang berisi 'T Ltd King Road Singapore' maka *field* s dapat diisi dengan informasi di *field* 50K tersebut. Dalam hal informasi pembayar pada SWIFT MT 103 tidak terdapat pada *field* 50K maka *field* s diisi dengan informasi pada *field* lain yang menunjukkan nama pembayar.

Field t: Jenis Identifikasi Pembayar

Diisi dengan sandi jenis identifikasi dari pembayar yang dimiliki Bank, sebagaimana terdapat pada Bab XI.

Apabila pembayar adalah bukan nasabah maka Bank dapat memilih 'nomor identifikasi yang ditetapkan oleh Bank' (sandi F) untuk pengisian *field* ini.

Untuk STT yang diawali dengan angka '2' (kecuali 2000, 2902, 2903, 2904, 2906, dan 2907) dan jenis rekening dengan sandi 3C, 3D, 3G, 4A, 4B, 4C, dan 4D, Jenis identifikasi pembayar tidak boleh diisi dengan sandi 'F'.

Contoh 26:

Sehubungan 'T Ltd' (pembayar) adalah bukan nasabah Bank 'A' maka *field* t diisi dengan sandi 'F' (nomor identifikasi yang ditetapkan oleh Bank).

Field u: Nomor Identifikasi Pembayar

Diisi dengan nomor identifikasi sesuai dengan jenis identifikasi pembayar yang dipilih oleh Bank dan ditempatkan rata kiri dan sisa digit di sebelah kanan diisi dengan ‘ ‘ (ASCII 32).

Apabila *field t* diisi dengan sandi ‘A’ maka *field u* harus diisi dengan angka sebanyak 15 (lima belas) digit.

Apabila *field t* diisi dengan sandi ‘B’ atau ‘C’ maka *field u* harus diisi dengan angka.

Untuk penerimaan dana (*incoming transfer*) dimana pembayar adalah bukan Nasabah, bank dapat menggunakan informasi yang diterimanya sebagai nomor identifikasi pembayar.

Contoh 27:

Apabila informasi nomor rekening ‘T Ltd’ berdasarkan *field 50K (Ordering Customer – Name and Address)* pada MT 103 adalah 017202000049304 maka *field u* diisi dengan ‘017202000049304’ dimana nomor rekening diletakkan rata kiri sementara sisa 35 (tiga puluh lima) digit di sebelah kanan diisi karakter ‘ ‘ (ASCII 32).

Field v: Bank Pengirim

Diisi dengan identitas dari bank yang mengirimkan dana atas perintah pembayar. *Field v* diisi minimal 6 (enam) digit, dimana pada digit ke-5 dan ke-6 menunjukkan kode negara bank pengirim.

Bagi Bank pengguna SWIFT, bank pengirim dapat diambil dari *field* yang berisi informasi bank pengirim. Apabila dalam SWIFT *message* tidak terdapat informasi bank pengirim maka Bank dapat menggunakan informasi lain yang menunjukkan kode untuk bank pengirim.

Bagi Bank pengguna sarana pertukaran informasi keuangan selain SWIFT dapat menggunakan

informasi lain yang menunjukkan bank pengirim.

Untuk transaksi secara tunai melalui rekening 4A, 4B, 4C, dan 4D, *field v* diisi dengan kode SWIFT Bank pelapor.

Contoh 28:

Apabila informasi bank pengirim pada SWIFT MT 103 yang diterima Bank 'A' terdapat pada *field 52A (Ordering Institution – Identifier Code)* yang berisi 'BNORSGMMXXX' maka *field v* dapat diisi dengan informasi di *field 52A* tersebut. Dalam hal informasi bank pengirim pada SWIFT MT 103 tidak terdapat pada *field 52A* maka *field v* diisi dengan informasi pada *field* lain yang menunjukkan bank pengirim.

Field w: Bank Penerima

Diisi dengan identitas dari bank yang menerima dana untuk kepentingan penerima. *Field w* diisi minimal 6 (enam) digit, dimana pada digit ke-5 dan ke-6 menunjukkan kode negara bank penerima.

Bagi Bank pengguna SWIFT, bank penerima dapat diambil dari *field* yang berisi informasi bank penerima. Apabila dalam SWIFT *message* tidak terdapat informasi bank penerima maka Bank dapat menggunakan informasi lain yang menunjukkan kode untuk bank penerima.

Bagi Bank pengguna sarana pertukaran informasi keuangan selain SWIFT dapat menggunakan informasi lain yang menunjukkan bank penerima.

Untuk transaksi secara tunai melalui rekening 4A, 4B, 4C, dan 4D, *field w* diisi dengan kode SWIFT Bank pelapor.

Contoh 29:

Apabila informasi bank penerima pada SWIFT MT 103 yang diterima Bank 'A' terdapat pada *field 57A (Account With Institution – Identifier Code)* yang berisi

'BRINIDJA172' maka *field* w dapat diisi dengan informasi di *field* 57A tersebut. Dalam hal informasi bank penerima pada SWIFT MT 103 tidak terdapat pada *field* 57A maka *field* w diisi dengan informasi pada *field* lain yang menunjukkan bank penerima.

Field x: Keterangan Transaksi

Diisi dengan rincian transaksi sehubungan dengan penambahan atau penurunan AFLN Bank/KFLN Bank sesuai dengan informasi yang dimiliki Bank.

Bagi Bank pengguna SWIFT, keterangan transaksi dapat diambil dari *field* yang berisi informasi keterangan transaksi.

Bagi Bank pengguna sarana pertukaran informasi keuangan selain SWIFT dapat menggunakan informasi lain yang menunjukkan keterangan transaksi.

Contoh 30:

Apabila informasi keterangan transaksi pada SWIFT MT 103 yang diterima Bank 'A' terdapat pada *field* 70 (*Remittance Information*) yang berisi 'loandisbursementAN25487922' maka *field* x dapat diisi dengan informasi di *field* 70 tersebut. Dalam hal informasi keterangan transaksi pada SWIFT MT 103 tidak terdapat pada *field* 70 maka *field* x diisi dengan informasi pada *field* lain yang menunjukkan keterangan transaksi.

Field y: Informasi Dokumen Pendukung

Diisi dengan sandi informasi dokumen pendukung sebagaimana terdapat pada Bab XII.

Field ini harus diisi dengan nilai '10' atau '20' untuk seluruh transaksi Transfer Dana Keluar, yaitu untuk STT yang diawali dengan angka '2', kecuali 2000, 2902, 2903, 2904, 2906, dan 2907, yang memengaruhi rekening '3C', kecuali untuk transaksi:

- transaksi oleh Bank untuk kepentingan Bank itu sendiri; dan/atau
- transaksi pemindahan simpanan oleh Nasabah yang sama di dalam negeri (STT 2241, 2242, 2243).

Selain transaksi yang dimaksud di atas, *field y* diisi dengan nilai '99' (termasuk untuk transaksi yang dikecualikan sebagaimana dimaksud di atas).

b. Untuk transaksi yang dilaporkan secara gabungan

Field a: Sandi Bank

Diisi sebagaimana halnya pengisian *field a* untuk transaksi yang dilaporkan secara individual.

Field b-d: Tahun, Bulan, dan Tanggal Transaksi

Untuk *field b* dan *c* diisi sebagaimana halnya pengisian *field b* dan *c* untuk transaksi yang dilaporkan secara individual, sedangkan untuk *field d* diisi dengan angka '00'.

Contoh 1:

Apabila selama bulan Juli 2020 Bank 'A' cabang Surabaya mengirimkan dana sejumlah USD176,000.00 yang terdiri dari 90 kali pengiriman dana di bawah *threshold* kepada bank 'S' di Korea Selatan maka *field b-d* diisi '20200700'.

Field e: Nomor Identifikasi

Diisi berdasarkan frekuensi atau banyaknya transaksi yang dilaporkan dalam suatu laporan gabungan. Pengisian frekuensi atau banyaknya transaksi pada *field e* ditempatkan rata kanan dan apabila terdapat sisa digit kosong di sebelah kiri diisi dengan angka '0' (ASCII 48).

Contoh 2:

Berdasarkan contoh 1, *field e* diisi '0000000000000090'.

Field f: Jenis Rekening

Diisi sebagaimana halnya pengisian *field f* untuk transaksi di atas *threshold*.

Contoh 3:

Apabila seluruh pengiriman dana pada contoh 1 dilakukan melalui rekening giro USD Bank 'A' pada bank 'S' cabang New York maka *field f* diisi dengan sandi '3C' (rekening giro Bank 'A' pada bank 'S' cabang New York).

Field g: Status Penerima

Diisi dengan sandi 'N1'.

Field h: Kategori Penerima

Diisi dengan sandi 'N1'.

Field i: Status Pembayar

Diisi dengan sandi 'N1'.

Field j: Kategori Pembayar

Diisi dengan sandi 'N1'.

Field k: Hubungan Keuangan

Diisi dengan sandi 'N'.

Field l: Negara Debitur/Kreditur

Diisi dengan sandi 'N1' atau dapat juga diisi dengan sandi negara debitur/kreditur sesuai dengan rekening yang dipengaruhi.

Contoh 4:

Berdasarkan contoh 3 maka *field l* diisi dengan sandi 'N1' atau sandi 'US' (Amerika Serikat, yaitu negara domisili bank 'S' cabang New York).

Field m: Jenis Valuta

Diisi sebagaimana halnya pengisian *field m* untuk transaksi di atas *threshold*.

Contoh 5:

Berdasarkan contoh 3, *field m* diisi dengan sandi 'USD'.

Field n: Nilai Transaksi

Diisi sebagaimana halnya pengisian *field n* untuk transaksi di atas *threshold*. Nilai transaksi yang diisi dalam *field* ini merupakan jumlah nilai transaksi dalam suatu laporan gabungan yang dikelompokkan menurut jenis rekening dan jenis valuta.

Contoh 6:

Berdasarkan contoh 3, *field n* diisi '000000000017600000'.

Field o: Tujuan Transaksi

Diisi dengan sandi '1000' untuk mutasi debit rekening AFLN Bank atau mutasi kredit KFLN Bank dan sandi '2000' untuk mutasi kredit rekening AFLN Bank atau mutasi debit KFLN Bank.

Contoh 7:

Berdasarkan contoh 3, *field o* diisi dengan sandi '2000'.

Field p: Nama Penerima

Diisi karakter ' ' (ASCII 32) sebanyak 250 (dua ratus lima puluh) digit.

Field q: Jenis Identifikasi Penerima

Diisi karakter ' ' (ASCII 32) sebanyak 1 (satu) digit.

Field r: Nomor Identifikasi Penerima

Diisi karakter ' ' (ASCII 32) sebanyak 50 (lima puluh) digit.

Field s: Nama Pembayar

Diisi karakter ' ' (ASCII 32) sebanyak 250 (dua ratus lima puluh) digit.

- Field t:* Jenis Identifikasi Pembayar
Diisi karakter ‘ ’ (ASCII 32) sebanyak 1 (satu) digit.
- Field u:* Nomor Identifikasi Pembayar
Diisi karakter ‘ ’ (ASCII 32) sebanyak 50 (lima puluh) digit.
- Field v:* Bank Pengirim
Diisi karakter ‘ ’ (ASCII 32) sebanyak 11 (sebelas) digit.
- Field w:* Bank Penerima
Diisi karakter ‘ ’ (ASCII 32) sebanyak 11 (sebelas) digit.
- Field x:* Keterangan Transaksi
Diisi karakter ‘ ’ (ASCII 32) sebanyak 250 (dua ratus lima puluh) digit.
- Field y:* Informasi Dokumen Pendukung
Diisi dengan nilai ‘99’ untuk transaksi yang tidak diwajibkan dilengkapi dengan Dokumen Pendukung *Outgoing Transfer*.

Cara pengisian *record* isi sebagaimana disebutkan dalam butir III.A.2.a. atau butir III.A.2.b. di atas merupakan kaidah umum pengisian *record* isi laporan transaksi.

Kaidah umum butir III.A.2.a. merupakan kaidah umum pengisian *record* isi untuk transaksi di atas *threshold* dengan menggunakan sandi normal, yaitu sandi untuk tujuan transaksi yang sesuai dengan informasi sebenarnya.

Kaidah umum butir III.A.2.b. merupakan kaidah umum pengisian *record* isi untuk transaksi sampai dengan *threshold* dengan menggunakan sandi *dummy*, yaitu sandi tertentu yang tidak berdasarkan informasi sebenarnya.

c. untuk transaksi yang termasuk dalam hal-hal khusus

Pengisian *record* isi untuk transaksi yang termasuk dalam hal-hal khusus ditentukan sebagai berikut:

- (1) setiap transaksi di atas atau sampai dengan *threshold* dapat dilaporkan secara individual atau gabungan. Khusus

transaksi di atas *threshold* yang memengaruhi rekening dengan sandi 3C, 3D, 3G, 4A, 4B, 4C, dan 4D (kecuali untuk STT x000, x902, x903, x904, x906, dan x907) harus dilaporkan secara individual.

- (2) pengisian *record* isi untuk setiap laporan individual mengacu pada kaidah umum butir III.A.2.a, kecuali *field* g-j masing-masing diisi dengan sandi 'N1', *field* k diisi dengan sandi 'N', dan *field* o diisi dengan sandi *dummy* atau sandi normal yang ditentukan.
- (3) pengisian *record* isi untuk setiap laporan gabungan mengacu pada kaidah umum butir III.A.2.b, kecuali *field* o diisi dengan sandi *dummy* atau sandi normal yang ditentukan.

Cara pengisian *record* isi sebagaimana tersebut di atas merupakan kaidah khusus pengisian *record* isi untuk transaksi-transaksi yang disebutkan berikut ini:

- 1) pengiriman dana antar-Bank di dalam negeri

Pengiriman dana antar-Bank di dalam negeri adalah pengiriman dana untuk kepentingan Nasabah yang memengaruhi AFLN Bank/KFLN Bank pengirim dan/atau Bank penerima di dalam negeri, tidak termasuk pengembalian dana, penerusan pembayaran, serta transaksi antar-Bank di dalam negeri.

Pengisian *record* isi yang mengacu pada kaidah umum hanya dilakukan oleh salah satu Bank, sedangkan pengisian *record* isi bagi Bank lain mengacu pada kaidah khusus dimana *field* o diisi dengan sandi *dummy* 'xNNN'.

Bank yang melaporkan transaksi dengan kaidah khusus wajib memberikan informasi kepada Bank yang melaporkan transaksi dengan kaidah umum.

- a) pengiriman dana dalam valuta asing

- (1) apabila Nasabah Bank pengirim (Bank 'A') adalah bukan Penduduk (NR) dan Nasabah Bank penerima (Bank 'B') adalah Penduduk (R) maka Bank 'B' melaporkan transaksi tersebut dengan kaidah

umum, sedangkan bank 'A' dengan kaidah khusus.

- (2) apabila Nasabah Bank 'A' adalah R dan Nasabah Bank 'B' adalah NR maka Bank 'A' melaporkan transaksi tersebut dengan kaidah umum, sedangkan Bank 'B' dengan kaidah khusus.
- (3) apabila Nasabah Bank 'A' adalah R dan Nasabah Bank 'B' juga R maka Bank 'A' melaporkan transaksi tersebut dengan kaidah umum, sedangkan Bank 'B' dengan kaidah khusus.
- (4) apabila Nasabah Bank 'A' adalah NR dan Nasabah Bank 'B' juga NR maka Bank 'A' melaporkan transaksi tersebut dengan kaidah khusus butir c.3).a) mengenai transaksi antar-NR, sedangkan Bank 'B' dengan kaidah khusus.
- (5) khusus untuk transaksi bukan Penduduk dalam rangka transaksi surat berharga yang diterbitkan oleh Penduduk yang memengaruhi jenis rekening '4A' atau '4B' di masing-masing Bank maka *record* dengan jenis rekening '4A' atau '4B' di Bank 'A' dilaporkan dengan kaidah umum, dimana *field* o diisi dengan STT sesuai jenis surat berharga yang diperdagangkan. Sementara *record* dengan jenis rekening '4A' atau '4B' di Bank 'B' dilaporkan dengan kaidah khusus.

b) pengiriman dana dalam rupiah

- (1) apabila Nasabah Bank pengirim (Bank 'A') adalah NR dan Nasabah Bank penerima (Bank 'B') adalah R maka hanya Bank 'A' yang melaporkan transaksi tersebut, yaitu dengan kaidah umum.
- (2) apabila Nasabah Bank 'A' adalah R. dan Nasabah Bank 'B' adalah NR maka hanya Bank 'B' yang melaporkan transaksi tersebut, yaitu dengan kaidah umum.

- (3) apabila Nasabah Bank 'A' adalah NR dan Nasabah Bank 'B' juga NR maka Bank 'A' melaporkan transaksi tersebut dengan kaidah khusus butir c.3).a) mengenai transaksi antar-NR, sedangkan Bank 'B' dengan kaidah khusus.
- (4) khusus untuk transaksi bukan Penduduk dalam rangka transaksi surat berharga yang diterbitkan oleh Penduduk yang memengaruhi jenis rekening '4A' atau '4B' di masing-masing Bank, *record* dengan jenis rekening '4A' atau '4B' di Bank 'A' dilaporkan dengan kaidah umum, dimana *field* o diisi dengan STT sesuai jenis surat berharga yang diperdagangkan. Sementara *record* dengan jenis rekening '4A' atau '4B' di Bank 'B' dilaporkan dengan kaidah khusus.

- 2) transaksi yang memengaruhi lebih dari 1 (satu) rekening AFLN Bank/KFLN Bank

Transaksi yang memengaruhi lebih dari 1 (satu) rekening AFLN Bank/KFLN Bank adalah transaksi yang dilaporkan dalam beberapa *record* sesuai dengan rekening AFLN Bank/KFLN Bank yang dipengaruhi.

Pengisian *record* isi yang mengacu pada kaidah umum hanya dilakukan pada salah satu *record*, sedangkan pengisian *record* isi lainnya mengacu pada kaidah khusus dimana *field* o diisi dengan sandi dummy 'xNNN', dengan ketentuan sebagai berikut:

- a) apabila dari seluruh rekening yang dipengaruhi terdapat rekening '3C' maka *record* dengan rekening '3C' harus diisi dengan kaidah umum, sedangkan *record* lainnya diisi dengan kaidah khusus.

Khusus untuk transaksi oleh bukan Penduduk dalam rangka transaksi surat berharga diterbitkan oleh Penduduk yang memengaruhi jenis rekening '3C' dan '4A', atau jenis rekening '3C' dan '4B' di Bank, semua *record* pada rekening yang terpengaruh dilaporkan

dengan kaidah umum. Dalam hal ini, untuk *record* dengan rekening '3C', *field* o diisi dengan STT sesuai jenis surat berharga yang diperdagangkan. Sedangkan untuk *record* dengan rekening '4A' atau '4B', *field* o diisi dengan STT perdagangan valuta asing.

- b) apabila dari seluruh rekening yang dipengaruhi tidak terdapat jenis rekening '3C', namun terdapat jenis rekening '4A' dan/atau '4B' maka *record* dengan jenis rekening '4A' atau '4B' harus diisi dengan kaidah umum, sedangkan *record* lainnya diisi dengan kaidah khusus.

Khusus untuk transaksi oleh bukan Penduduk dalam rangka transaksi surat berharga diterbitkan oleh Penduduk yang memengaruhi jenis rekening '4A' dengan '4A', '4A' dengan '4B', atau '4B' dengan '4B' di Bank, *record* pada jenis rekening dengan STT yang diawali dengan angka '2' dilaporkan dengan kaidah umum. Dalam hal ini, *record* dimaksud diisi dengan STT sesuai jenis surat berharga yang diperdagangkan. Sementara *record* pada jenis rekening dengan STT yang diawali dengan angka '1' dilaporkan dengan kaidah khusus.

- c) apabila dari seluruh rekening yang dipengaruhi tidak terdapat jenis rekening '3C', '4A', atau '4B' maka salah satu *record* diisi dengan kaidah umum, sedangkan *record* lainnya diisi dengan kaidah khusus.

3) transaksi-transaksi tertentu

Transaksi-transaksi tertentu adalah transaksi-transaksi dengan STT yang ditentukan untuk setiap rekening AFLN Bank/KFLN Bank yang dipengaruhi. Pengisian *record* isi untuk transaksi-transaksi tertentu mengacu pada kaidah khusus, dimana *field* o untuk masing-masing transaksi diisi dengan sandi normal yang ditentukan, sebagai berikut:

- a) transaksi antara NR dengan NR lainnya: STT 'x901'.

Dalam hal ini, transaksi antar-NR dapat juga dilaporkan dengan kaidah umum.

- b) pembayaran kartu kredit dan sejenisnya: STT 'x902'.
- c) jual beli, perolehan, penyerahan atau pengiriman mata uang asing: STT 'x903'.
- d) jual beli, pengambilalihan atau penyelesaian cek **pelawat**: STT 'x904'.
- e) untuk wesel Ekspor, dalam rangka:
 - (1) pengambilalihan dari Nasabah: STT 'x905'.
 - (2) rediskonto/*refinancing*: STT 'x911'.
 - (3) pelunasan rediskonto/*refinancing*: STT 'x912'.

Untuk penyelesaian wesel Ekspor yang jatuh tempo, pengisian *record* isi mengacu pada kaidah umum dan khusus untuk *field* g-j dan *field* k pada transaksi di atas *threshold* diisi berdasarkan pelaku transaksi Eksportir dan Importir.

- f) pengembalian dana, pembatalan transaksi (*cancellation*), penerusan pembayaran, dan penyesuaian pembukuan: STT 'x906'.
- g) perubahan status pelaku transaksi dari R menjadi NR atau sebaliknya: STT 'x907'.
- h) transfer penghasilan TKI di luar negeri: STT 'x150'.

Apabila cara pengisian *record* isi dari suatu transaksi termasuk dalam 2 (dua) kaidah khusus (KK) atau lebih maka KK yang diprioritaskan dalam pengisian *record* isi untuk transaksi dimaksud adalah KK butir c.1) (prioritas pertama), KK butir c.2) (prioritas kedua), dan KK butir c.3) (prioritas ketiga).

Bagi Bank yang belum dapat melengkapi rincian cakupan laporan transaksi sebagaimana yang telah ditentukan, pengisian *record* isi dapat menggunakan sandi sementara yaitu sandi *dummy* yang mengandung karakter 'Y' sebagai berikut:

- a. sandi 'Y1' untuk status dan kategori pelaku transaksi (*field* g-j);
- b. sandi 'Y' untuk hubungan keuangan (*field* k); dan

- c. sandi 'xYYY' untuk tujuan transaksi (*field o*).

Sehubungan dengan penggunaan sandi-sandi *dummy* di atas, Bank harus menyampaikan koreksi laporan untuk mengganti sandi-sandi *dummy* tersebut dengan sandi normal berdasarkan informasi yang sebenarnya sebelum MPL berakhir.

Dalam hal tidak terdapat transaksi Bank dan/atau Nasabah yang memengaruhi AFLN Bank dan/atau KFLN Bank pada suatu PL tertentu, Bank harus menyampaikan laporan transaksi nihil kepada Bank Indonesia. Format laporan transaksi nihil terdiri dari *record header* dan *footer* laporan transaksi.

B. Laporan Posisi

Setiap laporan posisi terdiri dari “*record header* dan *footer*” serta “*record isi*” dengan rincian sebagai berikut:

1. *record header* dan *footer*

Record header dan *footer* adalah 2 (dua) *record* identik yang berisi data dan keterangan mengenai Bank yang menyampaikan Laporan LLD, jenis laporan, tahun dan bulan MPL, serta jumlah *record isi* yang menunjukkan banyaknya *record* yang terdapat dalam suatu laporan posisi.

Record header merupakan *record* awal yang ditempatkan pada baris pertama sebelum *record isi*. *Record footer* merupakan *record* penutup yang ditempatkan pada baris paling akhir setelah *record isi*.

Record header dan *footer* disusun secara terpisah dan *field* pada masing-masing *record* diisi dengan isian yang sama berdasarkan spesifikasi sebagaimana terdapat pada Tabel 3.

Tabel 3
Spesifikasi Format
Record Header dan *Footer* Laporan Posisi

Field	Jenis	Jumlah Digit	Posisi
a. Sandi Bank	numerik	6	1 - 6
b. Jenis Laporan	alfanumerik	4	7 - 10
c. Tahun & Bulan MPL	numerik	6	11 - 16
d. Jumlah <i>Record Isi</i>	numerik	8	17- 24
e. <i>Field</i> Kosong	alfanumerik	86	25 - 110

Penjelasan mengenai cara pengisian masing-masing *field record header* dan *footer* berdasarkan Tabel 3 di atas adalah sebagai berikut:

Field a: Sandi Bank

Diisi sesuai dengan sandi kantor pusat bagi Bank yang berkantor pusat di Indonesia atau kantor cabang yang bertindak sebagai koordinator bagi bank yang berkedudukan di luar negeri.

Pengisian sandi kantor pusat atau kantor cabang koordinator mengacu pada sandi Bank sebagaimana terdapat dalam LBU.

Field b: Jenis Laporan

Diisi sesuai dengan nama *file* laporan posisi, yaitu 'LLD2'.

Field c: Tahun dan Bulan MPL

Diisi sesuai dengan tahun dan bulan MPL, yaitu 1 (satu) bulan setelah PL.

Contoh 1:

Apabila Bank 'A' menyampaikan laporan posisi untuk PL bulan Juli 2020 pada bulan Agustus 2020 maka *field c* diisi '202008'.

Contoh 2:

Apabila Bank 'A' terlambat menyampaikan Laporan posisi untuk PL bulan Juli 2020, yaitu pada bulan Oktober 2020 maka *field c* diisi '202008' bukan '202010'.

Field d: Jumlah Record Isi

Diisi sesuai dengan banyaknya *record* isi yang terdapat dalam suatu laporan posisi. Pengisian banyaknya *record* isi ditempatkan rata kanan dan apabila terdapat sisa digit kosong di sebelah kiri diisi dengan angka '0' (ASCII 48).

Contoh 3:

Apabila *record* isi yang terdapat dalam laporan posisi Bank 'A' untuk PL bulan Juli 2020 adalah sebanyak 280 *record* maka *field d* diisi '00000280'.

Field e: Field Kosong

Diisi dengan angka '0' (ASCII 48) sebanyak 86 (delapan puluh enam) digit.

2. *record* isi

Record isi adalah *record* yang berisi informasi mengenai data dan keterangan mengenai rincian cakupan laporan posisi AFLN Bank/KFLN Bank yang ditempatkan di antara *record header* dan *footer*.

Format *record* isi laporan posisi mengacu pada spesifikasi sebagaimana terdapat pada Tabel 4.

Tabel 4
Spesifikasi Format
Record Isi Laporan Posisi

Field	Jenis	Jumlah Digit	Posisi
a. Sandi Bank	numerik	6	1 – 6
b. Tahun Posisi	numerik	4	7 – 10
c. Bulan Posisi	numerik	2	11 – 12
d. Jenis Rekening	alfanumerik	2	13 -14
e. Negara Debitur / Kreditur	alfanumerik	2	15 – 16
f. Jenis Valuta	alfanumerik	3	17 – 19
g. Posisi Awal	numerik	18	20 – 37
h. Total Debit	numerik	18	38 – 55
i. Total Kredit	numerik	18	56 – 73
j. Tanda +/- Mutasi Lainnya	karakter	1	74
k. Mutasi Lainnya	numerik	18	75 – 92
l. Posisi Akhir	numerik	18	93 – 110

Penjelasan mengenai cara pengisian masing-masing *field record* isi laporan posisi berdasarkan Tabel 4 di atas adalah sebagai berikut:

Field a: Sandi Bank

Diisi sebagaimana halnya pengisian *field a* pada *record header* dan *footer*.

Field b-c: Tahun dan Bulan PL

Diisi dengan tahun dan bulan PL.

Contoh 1:

Apabila laporan posisi yang disampaikan oleh Bank 'A' pada

bulan Agustus 2020 adalah data posisi untuk PL bulan Juli 2020 maka *field* b-c diisi '202007'.

Field d: Jenis Rekening

Diisi sesuai dengan sandi rekening AFLN Bank/KFLN Bank, sebagaimana terdapat pada Bab V.

Contoh 2:

Apabila posisi AFLN Bank/KFLN Bank dari Bank 'A' hanya terdiri dari rekening mata uang asing, rekening giro pada bukan Penduduk, dan rekening giro milik bukan Penduduk maka *field* d pada masing-masing *record* laporan posisi untuk rekening tersebut diisi dengan sandi '3A', '3C', dan '4A'.

Field e: Negara Debitur/Kreditur

Diisi sesuai dengan sandi negara domisili bukan Penduduk dimana Bank memiliki klaim/kewajiban.

Contoh 3:

Apabila rekening '3A' pada contoh 2 di atas adalah dalam valuta dolar Amerika Serikat dan Mark Jerman, rekening '3C' dalam valuta dolar Amerika Serikat (masing-masing pada bank 'A' cabang New York dan bank 'S' Singapura), dan rekening '4A' dalam valuta rupiah (milik bank 'S' cabang Tokyo) maka pengisian *field* e pada masing-masing *record* adalah sebagai berikut:

- Untuk rekening '3A' dalam valuta dolar Singapura diisi dengan sandi 'SG' dan rekening '3A' dalam valuta dolar Amerika Serikat diisi dengan sandi 'DE'.
- Untuk rekening '3C' pada bank 'A' cabang New York diisi dengan sandi 'US' dan rekening '3C' pada bank 'S' Singapura diisi dengan sandi 'SG'.
- Untuk rekening '4A' milik bank 'S' cabang Tokyo diisi dengan sandi 'JP'.

Khusus sandi negara debitur/kreditur untuk rekening 3G, 3Z, dan 4Z, apabila Bank tidak dapat melengkapinya dengan sandi yang sebenarnya maka *field* e dapat diisi

dengan sandi 'N1'.

Field f: Jenis Valuta

Diisi dengan sandi valuta pada setiap jenis rekening, sebagaimana terdapat pada Bab VII.

Contoh 4:

Berdasarkan contoh 3, pengisian *field f* pada masing-masing *record* adalah sebagai berikut:

- Untuk jenis rekening '3A' dalam valuta Mark Jerman diisi dengan sandi 'DEM' dan jenis rekening '3A' dalam valuta dolar Amerika Serikat diisi dengan sandi 'USD'.
- Untuk jenis rekening '3C' pada bank 'A' cabang New York dan bank 'S' Singapura masing-masing diisi dengan sandi 'USD'.
- Untuk jenis rekening '4A' milik bank 'S' cabang Tokyo diisi dengan sandi 'IDR'.

Field g: Posisi Awal

Diisi dengan nilai posisi masing-masing rekening AFLN Bank/KFLN Bank pada awal PL dalam satuan penuh dengan 2 (dua) desimal. Pengisian nilai posisi awal ditempatkan rata kanan dan apabila terdapat sisa digit kosong di sebelah kiri diisi dengan angka '0' (ASCII 48). Isi *field* ini tidak dapat dikosongkan.

Contoh 5:

Apabila posisi awal jenis rekening '4A' milik bank 'S' Singapura per Juli 2020 adalah Rp769.000.000.000,00 (tujuh ratus enam puluh sembilan milyar rupiah) maka *field g* diisi '000076900000000000'.

Apabila nilai posisi awal dari suatu rekening bersaldo negatif maka pengisian nilai posisi untuk rekening tersebut didahului dengan tanda '-' (ASCII 45).

Contoh 6:

Apabila posisi awal jenis rekening '3C' pada bank 'S' cabang New York per Juli 2020 bersaldo negatif sebesar USD5.000,000.00 (lima juta dolar Amerika Serikat) maka

field g diisi '-000000000500000000'.

Field h: Total Debit

Diisi dalam satuan penuh dengan 2 (dua) desimal sesuai dengan total debit yang disebabkan oleh transaksi selama PL. Pengisian nilai total debit ditempatkan rata kanan dan apabila terdapat sisa digit kosong di sebelah kiri diisi dengan angka '0' (ASCII 48).

Contoh 7:

Apabila total debit jenis rekening '3C' pada bank 'S' cabang New York selama bulan Juli 2020 adalah sebesar USD67,500,000.00 (enam puluh tujuh lima ratus juta dolar Amerika Serikat) maka *field h* diisi '000000006750000000'.

Field i: Total Kredit

Diisi dalam satuan penuh dengan 2 (dua) desimal sesuai dengan total kredit yang disebabkan oleh transaksi selama PL. Pengisian nilai total kredit ditempatkan rata kanan dan apabila terdapat sisa digit kosong di sebelah kiri diisi dengan angka '0' (ASCII 48).

Contoh 8:

Apabila total kredit jenis rekening '3C' pada bank 'S' cabang Tokyo selama bulan Maret 2020 adalah sebesar USD22,500,000.00 (dua puluh dua juta lima ratus juta dolar Amerika Serikat) maka *field i* diisi '000000002250000000'.

Field j: Tanda +/- Mutasi Lainnya

Diisi dengan tanda '+' (ASCII 43) apabila total debit mutasi lainnya lebih besar dari total kredit mutasi lainnya atau diisi dengan tanda '-' (ASCII 45) apabila total kredit mutasi lainnya lebih besar dari total debit mutasi lainnya.

Field k: Mutasi Lainnya

Diisi dalam satuan penuh dengan 2 (dua) desimal sesuai nilai bersih (*net*) bertambah atau berkurangnya posisi rekening AFLN Bank/KFLN Bank selama PL yang disebabkan oleh *valuation*, *write-off*, dan sejenisnya.

Pengisian nilai mutasi lainnya ditempatkan rata kanan dan apabila terdapat sisa digit kosong di sebelah kiri diisi dengan angka '0' (ASCII 48).

Field 1: Posisi Akhir

Diisi dengan nilai posisi rekening AFLN Bank/KFLN Bank pada akhir PL dalam satuan penuh dengan 2 (dua) desimal. Pengisian nilai posisi akhir ditempatkan rata kanan dan apabila terdapat sisa digit kosong di sebelah kiri diisi dengan angka '0' (ASCII 48). *Field* ini tidak dapat dikosongkan.

Contoh 9:

Berdasarkan contoh 6 sampai dengan contoh 8 di atas, *field* 1 untuk jenis rekening '3C' pada bank 'S' cabang New York diisi '000000004500000000' (USD45,000,000.00).

Apabila nilai posisi akhir dari suatu rekening bersaldo negatif maka pengisian nilai posisi untuk rekening tersebut didahului dengan tanda '-' (ASCII 45).

Apabila selama PL tidak terdapat mutasi debit dan/atau mutasi kredit pada suatu rekening AFLN Bank/KFLN Bank maka Bank tetap menyampaikan laporan posisi untuk rekening tersebut. Untuk *field* h, i, dan k masing-masing diisi dengan angka '0' (ASCII 48) sebanyak 18 (delapan belas) digit dan *field* j diisi dengan tanda '+' (ASCII 43).

Contoh 10:

Berdasarkan contoh 5 di atas, apabila selama bulan Juli 2020 tidak terdapat mutasi debit dan kredit untuk jenis rekening '4A' milik bank 'S' (dengan posisi awal sebesar Rp125.000.000.000,00 (seratus dua puluh lima milyar rupiah)) maka *field* g dan l diisi '000012500000000000', *field* h, i, k masing-masing diisi dengan angka '0' (ASCII 48) sebanyak 18 (delapan belas) digit dan *field* j diisi dengan tanda '+' (ASCII 43).

Dalam hal tidak terdapat posisi dan mutasi dari setiap rekening AFLN Bank dan/atau KFLN Bank sebagai akibat dari transaksi yang dilakukan oleh Bank dan/atau Nasabah pada suatu PL tertentu, Bank harus

menyampaikan laporan posisi nihil kepada Bank Indonesia. Format laporan posisi nihil terdiri dari *record header* dan *footer* laporan posisi.

C. Laporan RTE

Setiap laporan RTE terdiri dari “*record header* dan *footer*” serta “*record isi*” dengan rincian sebagai berikut:

1. *record header* dan *footer*

Record header dan *footer* adalah 2 (dua) *record* identik yang berisi data dan keterangan mengenai Bank yang menyampaikan Laporan LLD, jenis laporan, tahun dan bulan MPL, serta jumlah *record isi* yang menunjukkan banyaknya *record* yang terdapat dalam suatu laporan RTE.

Record header merupakan *record* awal yang ditempatkan pada baris pertama sebelum *record isi*. *Record footer* merupakan *record* penutup yang ditempatkan pada baris paling akhir setelah *record isi*.

Record header dan *footer* disusun secara terpisah dan *field* pada masing-masing *record* diisi dengan isian yang sama berdasarkan spesifikasi sebagaimana terdapat pada Tabel 5.

Tabel 5
Spesifikasi Format
Record Header dan *Footer* Laporan RTE

Field	Jenis	Jumlah Digit	Posisi
a. Sandi Bank	Numerik	6	1 - 6
b. Jenis Laporan	Alfanumerik	4	7 - 10
c. Tahun & Bulan MPL	Numerik	6	11 - 16
d. Jumlah <i>Record</i> Isi	Numerik	8	17- 24
e. <i>Field</i> Kosong	Alfanumerik	188	25 - 212

Penjelasan mengenai cara pengisian masing-masing *field record header* dan *footer* berdasarkan Tabel 5 di atas adalah sebagai berikut:

Field a: Sandi Bank

Diisi sesuai dengan sandi kantor pusat bagi Bank yang berkantor pusat di Indonesia atau kantor cabang yang bertindak sebagai koordinator bagi bank yang berkedudukan di luar negeri.

Pengisian sandi kantor pusat atau kantor cabang koordinator mengacu pada sandi Bank sebagaimana terdapat dalam LBU.

Field b: Jenis Laporan

Diisi sesuai dengan nama *file* laporan RTE, yaitu 'LLD3'.

Field c: Tahun dan Bulan MPL

Diisi sesuai dengan tahun dan bulan MPL, yaitu 1 (satu) bulan setelah PL.

Contoh 1:

Apabila Bank 'A' menyampaikan laporan RTE untuk PL bulan Juli 2020 pada bulan Agustus 2020 maka *field c* diisi '202008'.

Field d: Jumlah Record Isi

Diisi sesuai dengan banyaknya *record* isi yang terdapat dalam suatu laporan RTE. Pengisian banyaknya *record* isi ditempatkan rata kanan dan apabila terdapat sisa digit kosong di sebelah kiri diisi dengan angka '0' (ASCII 48).

Contoh 2:

Apabila *record* isi yang terdapat dalam laporan RTE Bank 'A' untuk PL bulan Juli 2020 adalah sebanyak 728 *record* maka *field d* diisi '00000728'.

Apabila selama PL tidak terdapat transaksi terkait Ekspor maka *field d* diisi dengan angka '0' (ASCII 48) sebanyak 8 (delapan) digit.

Field e: Field Kosong

Diisi dengan angka '0' (ASCII 48) sebanyak 188 digit.

2. *record* isi

Record isi adalah *record* yang berisi data dan keterangan mengenai rincian cakupan laporan RTE yang ditempatkan di antara *record header* dan *record footer*.

Format *record* isi laporan RTE mengacu pada spesifikasi sebagaimana terdapat pada Tabel 6.

Tabel 6
Spesifikasi Format
Record Isi Laporan RTE

Field	Jenis	Jumlah Digit	Posisi
a. Sandi Bank	Numerik	6	1 - 6
b. Tahun Transaksi	Numerik	4	7 - 10
c. Bulan Transaksi	Numerik	2	11 - 12
d. Nomor Identifikasi	Alfanumerik	16	13 - 28
e. NPWP Penerima DHE	Alfanumerik	15	29 - 43
f. Nama Penerima DHE	Alfanumerik	100	44 - 143
g. Sandi Kantor Pabean	Alfanumerik	6	144 - 149
h. Nomor Pendaftaran PPE	Alfanumerik	8	150 - 157
i. Tanggal PPE	Numerik	8	158 - 165
j. Jenis Valuta DHE	Alfanumerik	3	166 - 168
k. Nilai DHE	Numerik	18	169 - 186
l. Nilai Ekspor	Numerik	18	187 - 204
m. Sandi Keterangan	Numerik	4	205 - 208
n. Sandi Kelengkapan Dokumen	Numerik	1	209
o. Jenis Valuta PPE	Alfanumerik	3	210 - 212

Penjelasan mengenai cara pengisian masing-masing *field record* isi laporan RTE berdasarkan Tabel 6 di atas adalah sebagai berikut:

Field a: Sandi Bank

Diisi dengan sandi bank sebagaimana pada *record* isi laporan transaksi dan/atau laporan transaksi Reksus DHE SDA.

Field b-c: Tahun dan Bulan Transaksi

Dapat diisi sesuai dengan tahun dan bulan penerimaan DHE.

Contoh 1:

Apabila Bank 'A' menerima DHE pada bulan November 2020 dan dilaporkan pada laporan transaksi PL bulan November 2020 yang disampaikan pada MPL bulan Desember 2020 maka *field* b-c pada RTE diisi '202011'.

Field d: Nomor Identifikasi

Diisi dengan nomor pengenalan/identifikasi/referensi yang dilaporkan pada laporan transaksi dan/atau laporan transaksi Reksus DHE SDA. Nomor identifikasi diisi maksimum 16 digit dan ditempatkan rata kiri. Apabila nomor identifikasi kurang dari 16 (enam belas) digit maka digit kosong yang tersisa di sebelah kanan diisi dengan karakter ‘ ‘ (ASCII 32).

Nomor identifikasi pada satu atau beberapa *record* RTE harus sama dengan nomor identifikasi pada satu *record* laporan transaksi atau laporan transaksi Reksus DHE SDA yang terkait dengan *record* RTE tersebut.

Contoh 2:

Apabila nomor identifikasi untuk penerimaan dana pada contoh di atas adalah TRXINCEXP/001 maka *field* d diisi ‘TRXINCEXO/001’ dan diletakkan rata kiri serta sisa 3 (tiga) digit di sebelah kanan diisi karakter ‘ ‘ (ASCII 32).

Contoh 3:

Apabila nomor identifikasi pada satu *record* laporan transaksi Reksus DHE SDA dengan tujuan transaksi terkait Ekspor dengan sandi ‘1011’ adalah TRXINCSDA/002 maka *field* d terkait transaksi tersebut diisi ‘TRXINCSDA/002’ dan diletakkan rata kiri serta sisa 3 (tiga) digit di sebelah kanan diisi karakter ‘ ‘ (ASCII 32).

Field e: NPWP Penerima DHE

Diisi dengan NPWP penerima DHE.

Contoh 4:

Apabila NPWP penerima DHE di Bank ‘A’ adalah 137101070690002 maka *field* e diisi dengan ‘137101070690002’.

Field f: Nama Penerima DHE

Diisi dengan nama pihak yang menerima dana dari DHE, maksimum 100 (seratus) digit dan ditempatkan rata kiri. Apabila nama penerima DHE kurang dari 100 (seratus) digit,

digit kosong yang tersisa di sebelah kanan diisi dengan karakter ‘ ‘ (ASCII 32).

Contoh 5:

Apabila nama penerima DHE di Bank ‘A’ adalah PT Angkasa Bumi Nusantara maka *field f* diisi dengan ‘PT Angkasa Bumi Nusantara’.

Field g: Sandi Kantor Pabean

Diisi dengan sandi KPPBC yang menerbitkan PPE.

Contoh 6:

Apabila sandi KPPBC berdasarkan dokumen PPE atau informasi Nasabah Bank ‘A’ adalah 100415 maka *field g* diisi dengan ‘100415’.

Field h: Nomor Pendaftaran PPE

Diisi dengan nomor yang dikeluarkan oleh KPPBC untuk pengajuan PPE, maksimum 8 (delapan) digit dan ditempatkan rata kiri. Apabila nomor pendaftaran PPE kurang dari 8 (delapan) digit, digit kosong yang tersisa di sebelah kanan diisi dengan karakter ‘ ‘ (ASCII 32).

Contoh 7:

Apabila nomor pendaftaran PPE berdasarkan informasi Nasabah penerima DHE di Bank ‘A’ adalah 001446 maka *field h* diisi dengan ‘001446’.

Field i: Tanggal PPE

Diisi dengan tahun, bulan, dan tanggal pada dokumen PPE yang menunjukkan tanggal pendaftaran PPE dengan format penulisan ‘yyymmdd’.

Tanggal PPE yang telah dilaporkan di laporan RTE harus dilaporkan sama dengan yang dilaporkan di laporan DPDP.

Contoh 8:

Apabila tanggal PPE berdasarkan dokumen PPE atau informasi Nasabah Bank ‘A’ adalah 1 Juli 2020 maka *field i* diisi dengan ‘20200701’.

Field j: Jenis Valuta DHE

Diisi sesuai jenis valuta dari DHE yang diterima melalui Bank dengan mengacu pada daftar sandi jenis valuta pada Bab VII.

Jenis valuta DHE harus sama dengan jenis valuta pada laporan transaksi (*field m*) dan/atau laporan transaksi Reksus DHE SDA (*field l*).

Contoh 9:

Apabila nilai DHE yang diterima melalui Bank 'A' sebesar USD400,000.00 (empat ratus ribu dolar Amerika Serikat) terdiri dari dua dokumen PPE masing-masing sebesar USD250,000.00 (dua ratus lima puluh ribu dolar Amerika Serikat) dan USD150,000.00 (seratus lima puluh ribu dolar Amerika Serikat) maka *field j* pada kedua *record* RTE diisi dengan 'USD'.

Field k: Nilai DHE

Diisi sesuai nilai DHE per dokumen PPE yang diterima melalui Bank. Nilai DHE diisi dalam satuan penuh dengan 2 (dua) desimal dan ditempatkan rata kanan. Apabila terdapat sisa digit kosong di sebelah kiri diisi dengan angka '0' (ASCII 48). *Field* ini tidak dapat dikosongkan.

Apabila penerimaan DHE yang dilaporkan dalam 1 (satu) *record* laporan transaksi atau laporan transaksi Reksus DHE SDA merupakan penerimaan dari 2 (dua) dokumen PPE, Nilai DHE dilaporkan dalam 2 (dua) *record* laporan RTE berdasarkan nilai penerimaan DHE untuk masing-masing dokumen PPE.

Jumlah nilai DHE dari seluruh dokumen PPE yang dilaporkan pada laporan RTE paling banyak sama dengan nilai transaksi pada laporan transaksi (*field n*) dan/atau laporan transaksi Reksus DHE SDA (*field m*).

Contoh 10:

Berdasarkan contoh 9, *field k* dalam 2 (dua) *record* laporan RTE masing-masing diisi dengan '0000000002500000'

dan '000000000015000000'.

Dalam hal Nasabah melengkapi laporan RTE dengan informasi PPE untuk *advance payment* yang telah diterima melalui Bank maka *field* k diisi dengan nilai *advance payment* yang diakui sebagai pembayaran atas PPE tersebut.

Contoh 11:

Dalam PL bulan Agustus 2020, Nasabah memberikan informasi PPE kepada Bank dengan nilai PPE sebesar USD10,000,000.00 (sepuluh juta dolar Amerika Serikat). Nilai PPE tersebut terkait dengan *advance payment* yang diterima melalui Bank pada bulan Mei 2020, yaitu sebesar USD100,000.00 (seratus ribu dolar Amerika Serikat).

Bank kemudian menyampaikan informasi PPE tersebut dalam RTE PL bulan Agustus 2020 untuk melengkapi RTE penerimaan *advance payment* pada PL bulan Mei 2020. Adapun nilai *advance payment* terkait nilai PPE di atas (USD10,000,000.00 (sepuluh juta dolar Amerika Serikat)) berdasarkan informasi Nasabah adalah sebesar USD50,000.00 (lima puluh ribu dolar Amerika Serikat).

Berdasarkan contoh tersebut, *field* k diisi '000000000005000000'.

Field 1: Nilai PPE

Diisi dengan nilai ekspor *free on board* (FOB) yang tercantum pada dokumen PPE. Nilai PPE diisi dalam valuta PPE, dengan satuan penuh 2 (dua) desimal dan ditempatkan rata kanan. Apabila terdapat sisa digit kosong di sebelah kiri diisi dengan angka '0' (ASCII 48). *Field* ini harus bernilai positif dan tidak dapat dikosongkan.

Contoh 12:

Nilai Ekspor FOB yang tercantum dalam dokumen PPE adalah sebesar USD200,000.00 (dua ratus ribu dolar Amerika Serikat). Nasabah menerima pembayaran DHE atas PPE tersebut dalam 2 (dua) tahap pembayaran, dimana

pembayaran pertama dilakukan pada bulan Oktober 2020 sebesar USD125,000.00 (serarus dua puluh lima ribu dolar Amerika Serikat) dan bulan Desember 2020 sebesar USD75,000.00 (tujuh puluh lima ribu dolar Amerika Serikat).

Berdasarkan contoh ini, *field* l untuk PL bulan Oktober 2020 dan PL bulan Desember 2020 diisi '000000000020000000'.

Field m: Sandi Keterangan

Diisi dengan sandi keterangan yang menjelaskan antara lain selisih antara nilai DHE dan nilai PPE karena biaya-biaya atau perbedaan penilaian harga barang Ekspor, sebagaimana terdapat pada Bab XIV.

Contoh 13:

Apabila perbedaan nilai DHE dengan nilai PPE terjadi karena perbedaan penilaian harga barang yang diekspor maka *field* m diisi dengan sandi '0130' (perbedaan penilaian harga barang).

Field n: Sandi Kelengkapan Dokumen

Diisi dengan sandi yang menandai penyampaian Dokumen Pendukung DHE kepada Bank Indonesia, yaitu angka '1' apabila Bank menyampaikan Dokumen Pendukung DHE dan angka '0' apabila Bank tidak menyampaikan Dokumen Pendukung DHE.

Contoh 14:

Apabila dalam contoh 13 Bank tidak menyampaikan Dokumen Pendukung DHE kepada Bank Indonesia maka *field* n diisi dengan '0'.

Field o: Jenis Valuta PPE

Diisi sesuai jenis valuta PPE yang terdapat pada dokumen PPE dengan mengacu pada daftar sandi jenis valuta pada Bab VII.

Contoh 15:

Apabila nilai DHE yang diterima melalui Bank 'A' sebesar USD500,000.00 (lima ratus ribu dolar Amerika Serikat)

terdiri dari 3 (tiga) dokumen PPE dengan nilai masing-masing sebesar EUR200,000.00 (dua ratus ribu Euro Uni Eropa), EUR100,000.00 (seratus ribu Euro Uni Eropa), dan EUR85,000.00 (delapan puluh lima ribu Euro Uni Eropa) maka *field j* pada ketiga *record* laporan RTE diisi dengan 'EUR'.

Perlakuan Khusus dalam Pelaporan RTE

1. Pengisian *field* pada *record* isi laporan RTE atas penerimaan DHE untuk beberapa dokumen PPE diatur sebagai berikut:
 - a. *Field g* (sandi kantor pabean) diisi dengan sandi KPPBC yang tercantum dalam setiap dokumen PPE.
 - b. *Field h* (nomor pendaftaran PPE) diisi dengan nomor pendaftaran yang tercantum dalam setiap dokumen PPE.
 - c. *Field i* (tanggal PPE) diisi dengan tanggal pendaftaran yang tercantum dalam setiap dokumen PPE.
 - d. *Field k* (nilai DHE) diisi dengan nilai DHE yang diterima untuk setiap dokumen PPE.
 - e. *Field l* (nilai PPE) diisi dengan nilai Ekspor FOB untuk setiap dokumen PPE.
 - f. *Field o* (jenis valuta PPE) diisi sesuai dengan jenis valuta yang tercantum dalam setiap dokumen PPE.

Untuk *field a, b, c, d, e, f, j, m, dan n*, diisi berdasarkan informasi sebenarnya. Untuk *field d* (nomor identifikasi) diisi sesuai dengan isi *field* nomor identifikasi pada laporan transaksi (*field e*) dan/atau laporan transaksi Reksus DHE SDA (*field e*).

2. Untuk penerimaan terkait Ekspor dan penerimaan selain Ekspor yang tidak dapat dipisahkan pada laporan transaksi dan/atau laporan transaksi Reksus DHE SDA, pelaporan RTE minimal terdiri dari 2 (dua) *record*. Pengisian *field* pada *record* isi laporan RTE untuk penerimaan selain Ekspor diatur sebagai berikut:
 - a. *Field g* (sandi kantor pabean) diisi huruf 'N' atau ' ' (spasi) sebanyak 6 (enam) digit.

- b. *Field* h (nomor pendaftaran PPE) diisi huruf 'N' atau ' ' (spasi) sebanyak 8 (delapan) digit.
- c. *Field* i (tanggal PPE) diisi '0' sebanyak 8 (delapan) digit.
- d. *Field* k (nilai DHE) diisi sesuai dengan nilai penerimaan selain Ekspor.
- e. *Field* l (nilai PPE) diisi '0' sebanyak 18 (delapan belas) digit.
- f. *Field* m (sandi keterangan) diisi dengan sandi '0888'.
- g. *Field* o (jenis valuta PPE) diisi dengan huruf 'N' atau ' ' (spasi) sebanyak 3 (tiga) digit.

Untuk *field* a, b, c, d, e, f, j, dan n, diisi berdasarkan informasi sebenarnya. Untuk *field* d (nomor identifikasi) diisi sesuai dengan isi *field* nomor identifikasi pada laporan transaksi (*field* e) dan/atau laporan transaksi Reksus DHE SDA (*field* e).

3. Pengisian *field* pada *record* isi laporan RTE untuk Ekspor dengan mekanisme penyelesaian secara *netting* diatur sebagai berikut:
 - a. *Field* g (sandi kantor pabean) diisi sesuai dengan sandi KPPBC yang tercantum dalam setiap dokumen PPE yang diselesaikan secara *netting*.
 - b. *Field* h (nomor pendaftaran PPE) diisi sesuai dengan nomor pendaftaran yang tercantum dalam setiap dokumen PPE yang diselesaikan secara *netting*.
 - c. *Field* i (tanggal PPE) diisi sesuai dengan tanggal pendaftaran yang tercantum dalam setiap dokumen PPE yang diselesaikan secara *netting*.
 - d. *Field* k (nilai DHE) diisi sesuai nilai DHE yang diterima/dibayar untuk setiap dokumen PPE berdasarkan pengakuan Eksportir atau dihitung atas dasar rasio proporsional nilai PPE tersebut terhadap total nilai PPE yang diselesaikan secara *netting*. Perhitungan nilai DHE dimaksud tidak boleh dibagi rata.

Contoh:

Nasabah Bank 'B' menerima dana sebesar USD50,000.00 (lima puluh ribu dolar Amerika Serikat) yang merupakan penyelesaian secara *netting* dari transaksi Ekspor senilai USD1,000,000.00

(satu juta dolar Amerika Serikat) dan Impor senilai USD950,000.00 (sembilan ratus lima puluh ribu dolar Amerika Serikat). Ekspor dimaksud terdiri dari 4 (empat) dokumen PPE dengan nilai masing-masing USD100,000.00 (seratus ribu dolar Amerika Serikat) (dokumen 1), USD200,000.00 (dua ratus ribu dolar Amerika Serikat) (dokumen 2), USD300,000.00 (tiga ratus ribu dolar Amerika Serikat) (dokumen 3), dan USD400,000.00 (empat ratus ribu dolar Amerika Serikat) (dokumen 4).

Hasil perhitungan rasio proporsional nilai PPE terhadap total nilai PPE yang diselesaikan secara *netting* masing-masing adalah:

0,1 (USD100,000.00/USD1,000,000.00),

0,2 (USD200,000.00/USD1,000,000.00),

0,3 (USD300,000.00/USD1,000,000.00),

0,4 (USD400,000.00/USD1,000,000.00).

Dalam hal ini *field* k diisi masing-masing sebesar USD5,000.00 (0,1 x USD50,000.00), USD10,000.00 (0,2 x USD50,000.00), USD15,000.00 (0,3 x USD50,000.00), dan USD20,000.00 (0,4 x USD50,000.00).

- e. *Field* l (nilai Ekspor) diisi sesuai dengan nilai Ekspor FOB yang tercantum dalam setiap dokumen PPE.
- f. *Field* m (sandi keterangan) diisi dengan sandi '0251' (*netting* bayar terkait Ekspor) atau sandi '0252' (*netting* terima terkait ekspor).
- g. *Field* o (jenis valuta PPE) diisi sesuai dengan jenis valuta yang tercantum dalam setiap dokumen PPE.

Untuk *field* a, b, c, d, e, f, j, dan n, diisi berdasarkan informasi sebenarnya. Untuk *field* d (nomor identifikasi) diisi sesuai dengan isi *field* nomor identifikasi pada laporan transaksi (*field* e) dan/atau laporan transaksi Reksus DHE SDA (*field* e).

4. Pengisian *field* pada *record* isi laporan RTE untuk Ekspor tanpa dokumen, yaitu: (1) barang yang dibawa di atas angkutan penumpang komersial; (2) barang pelintas batas; (3) barang kiriman melalui PT Pos Indonesia dengan berat tidak melebihi 100 (seratus) kilogram; (4) barang Ekspor lainnya tanpa dokumen, diatur sebagai berikut:

- a. *Field g* (sandi kantor pabean) diisi huruf 'N' atau ' ' (spasi) sebanyak 6 (enam) digit.
- b. *Field h* (nomor pendaftaran PPE) diisi huruf 'N' atau ' ' (spasi) sebanyak 8 (delapan) digit.
- c. *Field i* (tanggal PPE) diisi '0' sebanyak 8 (delapan) digit.
- d. *Field l* (nilai PPE) diisi '0' sebanyak 18 (delapan belas) digit.
- e. *Field m* (sandi keterangan) diisi dengan sandi:
 - '0181' untuk barang yang dibawa di atas angkutan penumpang komersial.
 - '0182' untuk barang pelintas batas.
 - '0183' untuk barang kiriman melalui PT Pos Indonesia dengan berat tidak melebihi 100 (seratus) kilogram.
 - '0184' untuk barang Ekspor lainnya tanpa dokumen.
- f. *Field o* (jenis valuta PPE) diisi dengan huruf 'N' atau ' ' (spasi) sebanyak 3 (tiga) digit.

Untuk *field a, b, c, d, e, f, j, k, dan n*, diisi berdasarkan informasi sebenarnya.

5. Pengisian *field* pada *record* isi laporan RTE untuk transaksi *advance payment* diatur sebagai berikut:

Pada saat penerimaan DHE

- a. *Field g* (sandi kantor pabean) diisi huruf 'N' atau ' ' (spasi) sebanyak 6 (enam) digit.
- b. *Field h* (nomor pendaftaran PPE) diisi huruf 'N' atau ' ' (spasi) sebanyak 8 (delapan) digit.
- c. *Field i* (tanggal PPE) diisi '0' sebanyak 8 (delapan) digit.
- d. *Field l* (nilai PPE) diisi '0' sebanyak 18 (delapan belas) digit.
- e. *Field m* (sandi keterangan) diisi '0220' untuk pembayaran di muka yang dibayar penuh atau '0230' untuk pembayaran di muka yang dibayar sebagian.
- f. *Field o* (jenis valuta PPE) diisi huruf 'N' atau ' ' (spasi) sebanyak 3 (tiga) digit.

Untuk *field* a, b, c, d, e, f, j, k, dan n, diisi berdasarkan informasi sebenarnya.

Pada saat Nasabah memberikan informasi PPE (setelah barang diekspor)

- a. *Field* d (nomor identifikasi) diisi dengan nomor identifikasi yang telah dilaporkan sebelumnya saat menerima *advance payment* sebanyak 16 (enam belas) digit.
- b. *Field* e (NPWP penerima DHE) diisi dengan NPWP yang telah dilaporkan sebelumnya saat menerima *advance payment* sebanyak 15 (lima belas) digit.
- c. *Field* f (nama penerima DHE) dapat diisi huruf 'N' atau ' ' (spasi) sebanyak 100 (seratus) digit.
- d. *Field* j (jenis valuta DHE) dapat diisi huruf 'N' atau ' ' (spasi) sebanyak 3 (tiga) digit.
- e. *Field* k (nilai DHE) diisi dengan nilai *advance payment* yang diakui sebagai pembayaran atas PPE tersebut.
- f. *Field* m (sandi keterangan) diisi sandi '0240', '0241', '0242', '0243', '0244', '0245', '0246', atau '0247'.
- g. *Field* o (jenis valuta PPE) diisi dengan Jenis Valuta yang tercantum pada dokumen PPE.

Untuk *field* a, b, c, g, h, i, l, dan n, diisi berdasarkan informasi sebenarnya.

Apabila terjadi pembatalan Ekspor atas *advance payment* yang diterima

- a. *Field* d (nomor identifikasi) diisi dengan nomor identifikasi yang telah dilaporkan sebelumnya saat menerima *advance payment* sebanyak 16 (enam belas) digit.
- b. *Field* e (NPWP penerima DHE) diisi dengan NPWP yang telah dilaporkan sebelumnya saat menerima *advance payment* sebanyak 15 (lima belas) digit.
- c. *Field* f (nama penerima DHE) dapat diisi huruf 'N' atau ' ' (spasi) sebanyak 100 (seratus) digit.

- d. *Field g* (sandi kantor pabean) diisi huruf 'N' atau ' ' (spasi) sebanyak 6 (enam) digit.
- e. *Field h* (nomor pendaftaran PPE) diisi huruf 'N' atau ' ' (spasi) sebanyak 8 (delapan) digit.
- f. *Field i* (tanggal PPE) diisi '0' sebanyak 8 (delapan) digit.
- g. *Field j* (jenis valuta DHE) dapat diisi huruf 'N' atau ' ' (spasi) sebanyak 3 (tiga) digit.
- h. *Field k* (nilai DHE) diisi '0' sebanyak 18 (delapan belas) digit.
- i. *Field l* (nilai PPE) diisi '0' sebanyak 18 (delapan belas) digit.
- j. *Field m* (sandi keterangan), diisi dengan '0300' (sandi keterangan pembatalan Ekspor/*advance payment*).
- k. *Field o* (jenis valuta PPE) diisi dengan huruf 'N' atau ' ' (spasi) sebanyak 3 (tiga) digit.

Untuk *field a, b, c, dan n* diisi berdasarkan informasi sebenarnya.

- 6. Pelaporan dengan menggunakan sandi sementara diatur sebagai berikut:
 - a. *Field g* (sandi kantor pabean) diisi Y sebanyak 6 (enam) digit.
 - b. *Field h* (nomor pendaftaran PPE) diisi Y sebanyak 8 (delapan) digit.
 - c. *Field i* (tanggal PPE) diisi '0' sebanyak 8 (delapan) digit.
 - d. *Field l* (nilai PPE) diisi '0' sebanyak 18 (delapan belas) digit.
 - e. *Field m* (sandi keterangan) diisi dengan 'YYYY'
 - f. *Field o* (jenis valuta PPE) diisi dengan huruf 'Y' atau ' ' (spasi) sebanyak 3 (tiga) digit.

Untuk *field a, b, c, d, e, f, j, k, dan n* diisi berdasarkan informasi sebenarnya.

- 7. Pengisian *field* pada *record* isi laporan RTE untuk penerimaan DHE yang berasal dari PPE yang dikeluarkan sebelum tanggal 2 Januari 2012.
 - a. *Field g* (sandi kantor pabean) diisi huruf 'N' atau ' ' (spasi) sebanyak 6 (enam) digit.

- b. *Field* h (nomor pendaftaran PPE) diisi 'N' atau ' ' (spasi) sebanyak 8 (delapan) digit.
- c. *Field* i (tanggal PPE) diisi '0' sebanyak 8 (delapan) digit.
- d. *Field* l (nilai PPE) diisi '0' sebanyak 18 (delapan belas) digit.
- e. *Field* m (sandi keterangan) diisi '0000'
- f. *Field* o (jenis valuta PPE) diisi dengan huruf 'N' atau ' ' (spasi) sebanyak 3 (tiga) digit.

Untuk *field* a, b, c, d, e, f, j, k, dan n diisi berdasarkan informasi sebenarnya.

Dalam hal tidak terdapat informasi transaksi terkait Ekspor Nasabah pada suatu PL tertentu, Bank harus menyampaikan laporan RTE nihil kepada Bank Indonesia. Format laporan RTE nihil terdiri dari *record header* dan *footer* RTE.

D. Daftar Penyampaian Dokumen Pendukung (DPDP)

Setiap DPDP terdiri dari "*record header* dan *footer*" serta "*record isi*" dengan rincian sebagai berikut:

1. *record header* dan *footer*

Record header dan *footer* adalah 2 (dua) *record* identik yang berisi data dan keterangan mengenai Bank yang menyampaikan Laporan LLD, jenis laporan, tahun dan bulan MPL, serta jumlah *record* isi yang menunjukkan banyaknya *record* yang terdapat dalam suatu laporan DPDP.

Record header merupakan *record* awal yang ditempatkan pada baris pertama sebelum *record* isi. *Record footer* merupakan *record* penutup yang ditempatkan pada baris paling akhir setelah *record* isi.

Record header dan *footer* disusun secara terpisah dan *field* pada masing-masing *record* diisi dengan isian yang sama berdasarkan spesifikasi sebagaimana terdapat pada Tabel 7.

Tabel 7
Spesifikasi Format
Record Header dan Footer Laporan DPDP

Field	Jenis	Jumlah Digit	Posisi
a. Sandi Bank	Numerik	6	1 - 6
b. Jenis Laporan	Alfanumerik	4	7 - 10
c. Tahun & Bulan MPL	Numerik	6	11 - 16
d. Jumlah <i>Record</i> Isi	Numerik	8	17- 24
e. <i>Field</i> Kosong	Alfanumerik	52	25 - 76

Penjelasan mengenai cara pengisian masing-masing *field record header* dan *footer* berdasarkan Tabel 7 di atas adalah sebagai berikut:

Field a: Sandi Bank

Diisi sesuai dengan sandi kantor pusat bagi Bank yang berkantor pusat di Indonesia atau kantor cabang yang bertindak sebagai koordinator bagi bank yang berkedudukan di luar negeri.

Pengisian sandi kantor pusat atau kantor cabang koordinator mengacu pada sandi Bank sebagaimana terdapat dalam LBU.

Field b: Jenis Laporan

Diisi sesuai dengan nama *file* laporan DPDP, yaitu 'LLD4'.

Field c: Tahun dan Bulan MPL

Diisi sesuai dengan tahun dan bulan MPL, yaitu 1 (satu) bulan setelah PL.

Contoh 1:

Apabila Bank 'A' menyampaikan laporan DPDP untuk PL bulan Juli 2020 pada bulan Agustus 2020 maka *field c* diisi '202008'.

Field d: Jumlah *Record* Isi

Diisi sesuai dengan banyaknya *record* isi yang terdapat dalam suatu laporan DPDP. Pengisian banyaknya *record* isi ditempatkan rata kanan dan apabila terdapat sisa digit kosong di sebelah kiri diisi dengan angka '0' (ASCII 48).

Contoh 2:

Apabila *record* isi yang terdapat dalam laporan DPDP Bank 'A' untuk PL bulan Juli 2020 adalah sebanyak 976 (sembilan ratus tujuh puluh enam) *record* maka *field* d diisi '00000976'.

Apabila selama PL tidak terdapat *record* isi laporan DPDP maka *field* d diisi dengan angka '0' (ASCII 48) sebanyak 8 (delapan) digit.

Field e: Field Kosong

Diisi dengan angka '0' (ASCII 48) sebanyak 52 (lima puluh dua) digit.

2. *record* isi

Record isi adalah *record* yang berisi data dan keterangan mengenai rincian cakupan laporan DPDP yang ditempatkan di antara *record header* dan *record footer*.

Format *record* isi laporan DPDP mengacu pada spesifikasi sebagaimana terdapat pada Tabel 8.

Tabel 8
Spesifikasi Format
Record Isi Laporan DPDP

<i>Field</i>	Jenis	Jumlah Digit	Posisi
a. Sandi Bank	Numerik	6	1 - 6
b. Tahun Transaksi	Numerik	4	7 - 10
c. Bulan Transaksi	Numerik	2	11 - 12
d. Sandi Kantor Pabean	Alfanumerik	6	13 - 18
e. Nomor Pendaftaran PPE	Alfanumerik	8	19 - 26
f. Nama <i>File</i>	Alfanumerik	15	27 - 41
g. Sandi Mekanisme Pembayaran	Numerik	2	42 - 43
h. Rincian Mekanisme Pembayaran	Alfanumerik	25	44 - 68
i. Tanggal PPE	Numerik	8	69 - 76

Penjelasan mengenai cara pengisian masing-masing *field record* isi laporan DPDP berdasarkan Tabel 8 adalah sebagai berikut:

Field a: Sandi Bank

Diisi dengan sandi Bank sebagaimana pada *record* isi laporan transaksi dan/atau laporan transaksi Reksus DHE SDA.

Field b-c: Tahun dan Bulan Transaksi

Diisi sesuai dengan tahun dan bulan data pada laporan DPDP.

Contoh 1:

Apabila Bank 'A' menyampaikan DPDP PL bulan Juli 2020 pada bulan Agustus 2020, *field* b-c diisi '202008'.

Field d: Sandi Kantor Pabean

Diisi sesuai sandi KPPBC yang menerbitkan PPE.

Untuk barang yang dibawa di atas angkutan penumpang komersial, barang pelintas batas, barang kiriman melalui PT Pos Indonesia dengan berat tidak melebihi 100 (seratus) kilogram, dan barang Ekspor lainnya tanpa dokumen, *field* d diisi dengan sandi 'N' sebanyak 6 (enam) digit.

Field e: Nomor Pendaftaran PPE

Diisi sesuai dengan nomor yang dikeluarkan oleh KPPBC untuk pengajuan PPE, maksimum 8 (delapan) digit dan ditempatkan rata kiri. Apabila nomor pendaftaran PPE kurang dari 8 (delapan) digit, digit kosong yang tersisa di sebelah kanan diisi dengan karakter ' ' (ASCII 32).

Untuk barang yang dibawa di atas angkutan penumpang komersial, barang pelintas batas, barang kiriman melalui PT Pos Indonesia dengan berat tidak melebihi 100 (seratus) kilogram, dan barang Ekspor lainnya tanpa dokumen, *field* e diisi dengan sandi 'N' sebanyak 8 (delapan) digit.

Field f: Nama File

Diisi dengan nama *file* Dokumen Pendukung DHE berikut nama *file extension* sesuai format *file* yang akan diunggah.

Contoh 2:

Apabila Bank mengunggah Dokumen Pendukung DHE

dengan nama *file* 'dok1' dengan format PDF maka *field* f harus diisi dengan 'dok1.pdf'.

Contoh 3:

Apabila Bank mengunggah Dokumen Pendukung DHE dengan nama *file* 'invoice' dengan format JPG maka *field* f harus diisi dengan 'invoice.jpg'.

Field g: Sandi Mekanisme Pembayaran

Diisi dengan sandi yang menjelaskan mekanisme pembayaran Ekspor sebagaimana terdapat pada Bab XV, yaitu:

- pembayaran *advance payment* diisi dengan sandi '10'.
- pembayaran yang jatuh temponya melebihi atau sama dengan 3 (tiga) bulan setelah bulan PPE diisi dengan sandi '20'.
- selain kedua mekanisme pembayaran di atas diisi dengan sandi '00'.

Field h: Rincian Mekanisme Pembayaran

Diisi dengan rincian keterangan yang menjelaskan mekanisme pembayaran Ekspor.

Untuk DHE dengan mekanisme pembayaran *advance payment*, *field* ini diisi dengan:

- tanggal penerimaan DHE (sama dengan tanggal penerimaan DHE pada laporan transaksi dan/atau laporan transaksi Reksus DHE SDA) dengan format penulisan 'yyymmdd';
- nomor identifikasi (sama dengan nomor identifikasi pada laporan transaksi dan/atau laporan transaksi Reksus DHE SDA serta laporan RTE); dan
- angka 0 pada digit terakhir.

Contoh 4:

Penerimaan *advance payment* pada tanggal 22 Juli 2020 dilaporkan pada laporan transaksi untuk PL bulan Juli 2020 dengan nomor identifikasi AV310312/0000011. Apabila ekspor terkait *advance payment* tersebut dilakukan

pada bulan November 2020 maka *field* h pada *record* laporan DPDP bulan Desember 2020 diisi '20200722AV310312/00000110' dengan penjelasan sebagai berikut:

- '20200722' merupakan tanggal transaksi (22 Juli 2020).
- 'AV310312/0000011' merupakan nomor identifikasi transaksi penerimaan *advance payment* pada bulan Juli 2020.
- Digit ke-25 diisi angka '0'.

Untuk ekspor dengan mekanisme pembayaran melebihi atau sama dengan 3 (tiga) bulan setelah bulan PPE dan DHE belum diterima, *field* h diisi:

- tanggal jatuh tempo pembayaran Ekspor dengan format penulisan 'yyymmdd';
- sandi Ekspor dengan mekanisme pembayaran melebihi atau sama dengan 3 (tiga) bulan setelah bulan PPE sebagaimana terdapat pada Bab XVI; dan
- angka '0' pada digit ke-13 sampai dengan ke-25.

Contoh 5:

Pada bulan Agustus 2020 perusahaan 'B' melakukan Ekspor dengan mekanisme pembayaran *usance L/C* 180 (seratus delapan puluh) hari dengan jatuh tempo pada tanggal 27 Januari 2021 dan telah menyampaikan Dokumen Pendukung DHE untuk transaksi tersebut kepada Bank. *Field* h pada *record* isi DPDP bulan September 2020 diisi '20210127001100000000000000' dengan penjelasan sebagai berikut:

- '20210127' merupakan tanggal jatuh tempo pembayaran.
- '0011' merupakan sandi mekanisme pembayaran *usance L/C*.
- Digit ke-13 sampai dengan ke-25 diisi angka '0'.

Untuk penerimaan DHE dengan mekanisme pembayaran lainnya, *field* ini diisi angka 0 sebanyak 25 (dua puluh lima)

digit.

Field i: Tanggal PPE

Diisi dengan tahun, bulan, dan tanggal pada dokumen PPE yang menunjukkan tanggal pendaftaran PPE dengan format penulisan ‘yyyymmdd’.

Tanggal PPE yang telah dilaporkan di laporan DPDP harus dilaporkan sama dengan yang dilaporkan di laporan RTE.

Contoh 6:

Berdasarkan contoh 8 di laporan RTE maka tanggal PPE berdasarkan dokumen PPE atau informasi Nasabah Bank ‘A’ harus pula disampaikan di laporan DPDP dimana *field i* diisi dengan ‘20200701’.

Dalam hal tidak terdapat informasi transaksi terkait Ekspor Nasabah pada suatu PL tertentu, Bank harus menyampaikan laporan DPDP nihil kepada Bank Indonesia. Format laporan DPDP nihil terdiri dari *record header* dan *footer* DPDP.

E. Laporan Transaksi Reksus DHE SDA

Setiap laporan transaksi Reksus DHE SDA terdiri dari “*record header* dan *footer*” serta “*record isi*” dengan rincian sebagai berikut:

1. *record header* dan *footer*

Record header dan *footer* adalah 2 (dua) *record* identik yang berisi data dan keterangan mengenai Bank yang menyampaikan Laporan LLD, jenis laporan, tahun dan bulan MPL, serta jumlah *record isi* yang menunjukkan banyaknya *record* yang terdapat dalam suatu laporan transaksi Reksus DHE SDA.

Record header merupakan *record* awal yang ditempatkan pada baris pertama sebelum *record isi*. *Record footer* merupakan *record* penutup yang ditempatkan pada baris paling akhir setelah *record isi*.

Record header dan *footer* disusun secara terpisah dan *field* pada masing-masing *record* diisi dengan isian yang sama berdasarkan spesifikasi sebagaimana terdapat pada Tabel 9.

Tabel 9
Spesifikasi Format

Record Header dan Footer Laporan Transaksi Reksus DHE SDA

Field	Jenis	Jumlah Digit	Posisi
a. Sandi Bank	Numerik	6	1 - 6
b. Jenis Laporan	Alfanumerik	4	7 - 10
c. Tahun & Bulan MPL	Numerik	6	11 - 16
d. Jumlah <i>Record</i> Isi	Numerik	8	17 - 24
e. <i>Field</i> Kosong	Alfanumerik	817	25 - 841

Penjelasan mengenai cara pengisian masing-masing *field record header* dan *footer* berdasarkan Tabel 9 di atas adalah sebagai berikut:

Field a: Sandi Bank

Diisi sesuai dengan sandi kantor pusat bagi Bank yang berkantor pusat di Indonesia atau kantor cabang yang bertindak sebagai koordinator bagi bank yang berkedudukan di luar negeri.

Pengisian sandi kantor pusat atau kantor cabang koordinator mengacu pada sandi Bank sebagaimana terdapat dalam LBU.

Contoh 1:

Apabila sandi kantor pusat Bank 'A' yang berkedudukan di Jakarta dalam LBU adalah 100100 maka *field a* diisi '100100'.

Field b: Jenis Laporan

Diisi sesuai dengan nama *file* laporan transaksi Reksus DHE SDA, yaitu 'RKD1'.

Field c: Tahun dan Bulan MPL

Diisi sesuai dengan tahun dan bulan MPL, yaitu 1 (satu) bulan setelah PL.

Contoh 2:

Apabila Bank 'A' menyampaikan laporan transaksi Reksus DHE SDA untuk PL bulan Juli 2020 pada bulan Agustus 2020 maka *field c* diisi '202008'.

Contoh 3:

Apabila Bank 'A' terlambat menyampaikan laporan transaksi Reksus DHE SDA untuk PL bulan Juli 2020, yaitu pada bulan Oktober 2020 maka *field c* diisi '202008' bukan '202010'.

Field d: Jumlah Record Isi

Diisi sesuai dengan banyaknya *record* isi yang terdapat dalam suatu laporan transaksi Reksus DHE SDA. Pengisian banyaknya *record* isi ditempatkan rata kanan dan apabila terdapat sisa digit kosong di sebelah kiri diisi dengan angka '0' (ASCII 48).

Contoh 4:

Apabila *record* isi yang terdapat dalam laporan transaksi Reksus DHE SDA Bank 'A' untuk PL bulan Juli 2020 adalah sebanyak 1250 (seribu dua ratus lima puluh) *record* maka *field d* diisi '00001250'.

Apabila selama PL tidak terdapat transaksi yang memengaruhi Reksus DHE SDA maka *field d* diisi dengan angka '0' (ASCII 48) sebanyak 8 (delapan) digit.

Field e: Field Kosong

Diisi dengan angka '0' (ASCII 48) sebanyak 817 (delapan ratus tujuh belas) digit.

2. *record* isi

Record isi adalah *record* yang berisi data dan keterangan mengenai rincian cakupan laporan transaksi Reksus DHE SDA yang ditempatkan di antara *record header* dan *record footer*.

Format *record* isi untuk transaksi yang dilaporkan secara individual dan gabungan mengacu pada spesifikasi sebagaimana terdapat pada Tabel 10.

Tabel 10
Spesifikasi Format
Record Isi Laporan Transaksi Reksus DHE SDA

<i>Field</i>	Jenis	Jumlah Digit	Posisi
a. Sandi Bank	numerik	6	1 – 6
b. Tahun Transaksi	numerik	4	7 – 10
c. Bulan Transaksi	numerik	2	11 – 12
d. Tanggal Transaksi	numerik	2	13 – 14
e. Nomor Identifikasi	alfanumerik	16	15 – 30
f. Jenis Rekening Khusus DHE	alfanumerik	2	31 – 32
g. Status Penerima	alfanumerik	2	33 – 34
h. Kategori Penerima	alfanumerik	2	35 – 36
i. Status Pembayar	alfanumerik	2	37 – 38
j. Kategori Pembayar	alfanumerik	2	39 – 40
k. Hubungan Keuangan	alfabetik	1	41
l. Jenis Valuta	alfanumerik	3	42 – 44
m. Nilai Transaksi	numerik	18	45 – 62
n. Tujuan Transaksi	alfanumerik	4	63 – 66
o. Nama Penerima	alfanumerik	250	67 - 316
p. Jenis Identifikasi Penerima	alfanumerik	1	317
q. Nomor Identifikasi Penerima	alfanumerik	50	318 - 367
r. Nama Pembayar	alfanumerik	250	368 - 617
s. Jenis Identifikasi Pembayar	alfanumerik	1	618
t. Nomor Identifikasi Pembayar	alfanumerik	50	619 - 668
u. Bank Pengirim	alfanumerik	11	669 - 679
v. Bank Penerima	alfanumerik	11	680 - 690
w. Nomor Rekening Khusus DHE	alfanumerik	35	691 - 725
x. Nomor Rekening Lawan Transaksi	alfanumerik	35	726 - 760
y. Bank Penerima DHE	numerik	6	761 - 766
z. Nomor Rekening Penerima DHE	alfanumerik	35	767 - 801
aa. Nomor Dokumen	alfanumerik	40	802 - 841

Penjelasan mengenai cara pengisian masing-masing *field record* isi laporan transaksi Reksus DHE SDA berdasarkan Tabel 10 di atas adalah sebagai berikut:

- a. Untuk transaksi yang dilaporkan secara individual

Field a: Sandi Bank

Diisi sesuai dengan sandi Bank yang melakukan Kegiatan LLD. Pengisian sandi Bank diisi berdasarkan sandi kantor cabang Bank dengan mengacu pada sandi Bank sebagaimana terdapat dalam LBU.

Contoh 1:

Apabila transaksi penerimaan DHE SDA terjadi di kantor cabang Bank 'A' di Surabaya yang tercatat di LLD1 dengan sandi 100109, maka sandi yang ditulis di *field* a yang terdapat di RKD1 harus sama dengan sandi yang tertulis di LLD1 (100109).

Field b-d: Tahun, Bulan, dan Tanggal Transaksi

Diisi sesuai dengan tahun, bulan, dan tanggal dibukukannya transaksi yang memengaruhi Reksus DHE SDA milik Nasabah di Bank.

Contoh 2:

Pada tanggal 8 Juni 2020, Bank 'A' cabang Surabaya mencatat penerimaan dana DHE SDA milik perusahaan 'X' yang ditransfer oleh bank 'S' (berkedudukan di Malaysia). *Field* b diisi dengan '20200608'.

Field e: Nomor Identifikasi

Diisi sesuai dengan nomor pengenalan/identifikasi/referensi transaksi yang dilaporkan oleh Bank. nomor identifikasi diisi maksimum 16 (enam belas) digit dan ditempatkan rata kiri. Apabila nomor identifikasi kurang dari 16 (enam belas) digit maka digit kosong yang tersisa di sebelah kanan diisi dengan karakter ' ' (ASCII 32).

Dalam hal transaksi yang dilaporkan oleh Bank merupakan transaksi LLD yang dilaporkan juga pada laporan transaksi maka nomor identifikasi harus sama dengan nomor identifikasi pada satu *record* laporan transaksi (*field* e).

Contoh 3:

Apabila nomor referensi untuk penerimaan dana DHE SDA pada contoh di atas adalah TRXINCSDA/001 maka *field* e diisi 'TRXINCSDA/001' dan diletakkan rata kiri serta sisa 3 (tiga) digit di sebelah kanan diisi

karakter ‘ ‘ (ASCII 32).

Field f: Jenis Rekening Khusus DHE

Diisi sesuai dengan sandi Reksus DHE SDA sebagaimana terdapat pada Bab VI milik Nasabah di Bank yang dipengaruhi oleh transaksi.

Contoh 4:

Apabila penerimaan DHE SDA sebagaimana contoh di atas dilakukan melalui Reksus DHE SDA berbentuk rekening giro milik perusahaan ‘X’ maka *field f* diisi dengan sandi ‘5A’ (rekening giro).

Field g: Status Penerima

Diisi sesuai dengan sandi negara domisili penerima dana sebagaimana terdapat pada Bab VII.

Dalam hal transaksi yang dilaporkan oleh Bank merupakan transaksi LLD yang dilaporkan juga pada laporan transaksi maka status penerima diisi dengan karakter ‘ ‘ (ASCII 32) sebanyak 2 (dua) digit.

Contoh 5:

Perusahaan ‘X’ melakukan transfer dana intrabank dari Reksus DHE SDA miliknya di Bank ‘A’ dengan penerima adalah perusahaan ‘Z’ (berkedudukan di Jakarta) yang juga memiliki rekening di Bank ‘A’. Mengingat transaksi dimaksud tidak dilaporkan pada laporan transaksi maka *field g* diisi dengan sandi ‘ID’ (Indonesia: negara domisili perusahaan ‘Z’).

Contoh 6:

Perusahaan ‘X’ menerima dana DHE SDA dari perusahaan ‘M’ yang berkedudukan di Malaysia sebagaimana pada contoh 2 di atas. Penerimaan dana DHE SDA dilakukan melalui Reksus DHE SDA milik perusahaan ‘X’ di Bank ‘A’. Berdasarkan contoh ini *field g* diisi dengan dengan karakter ‘ ‘ (ASCII 32) sebanyak 2 (dua) digit mengingat transaksi dimaksud juga dilaporkan pada laporan transaksi.

Field h: Kategori Penerima

Diisi sesuai dengan sandi kategori penerima sebagaimana terdapat pada Bab VIII.

Dalam hal transaksi yang dilaporkan oleh Bank merupakan transaksi LLD yang dilaporkan juga pada laporan transaksi maka kategori penerima diisi dengan karakter ‘ ‘ (ASCII 32) sebanyak 2 (dua) digit.

Contoh 7:

Berdasarkan contoh 5 di atas, *field h* diisi dengan sandi ‘E0’ (kategori untuk perusahaan ‘Z’).

Contoh 8:

Berdasarkan contoh 6 di atas, *field h* diisi dengan karakter ‘ ‘ (ASCII 32) sebanyak 2 (dua) digit mengingat transaksi dimaksud juga dilaporkan pada laporan transaksi.

Field i: Status Pembayar

Diisi sesuai dengan sandi negara domisili pembayar sebagaimana terdapat pada Bab VII.

Dalam hal transaksi yang dilaporkan oleh Bank merupakan transaksi LLD yang dilaporkan juga pada laporan transaksi maka status pembayar diisi dengan karakter ‘ ‘ (ASCII 32) sebanyak 2 (dua) digit.

Contoh 9:

Berdasarkan contoh 5 di atas, *field h* diisi dengan sandi ‘ID’ (negara domisili perusahaan ‘X’).

Contoh 10:

Berdasarkan contoh 6 di atas, *field h* diisi dengan karakter ‘ ‘ (ASCII 32) sebanyak 2 (dua) digit mengingat transaksi dimaksud juga dilaporkan pada laporan transaksi.

Field j: Kategori Pembayar

Diisi sesuai dengan sandi kategori pembayar sebagaimana terdapat pada Bab VIII.

Dalam hal transaksi yang dilaporkan oleh Bank merupakan transaksi LLD yang dilaporkan juga pada laporan transaksi maka kategori pembayar diisi dengan karakter ‘ ‘ (ASCII 32) sebanyak 2 (dua) digit.

Contoh 11:

Berdasarkan contoh 5 di atas, *field j* diisi dengan sandi ‘E0’ (kategori untuk perusahaan ‘X’).

Contoh 12:

Berdasarkan contoh 6 di atas, *field h* diisi dengan karakter ‘ ‘ (ASCII 32) sebanyak 2 (dua) digit mengingat transaksi dimaksud juga dilaporkan pada laporan transaksi.

Khusus untuk pelaku transaksi identik, dimana penerima dan pembayar merupakan pelaku yang sama, *field j* diisi dengan sandi ‘I0’.

Contoh 13:

Bank ‘A’ mengirimkan dana kepada Bank ‘S’ atas perintah perusahaan ‘X’ untuk penambahan saldo rekening giro perusahaan yang bersangkutan pada Bank ‘S’.

Berdasarkan contoh tersebut, *field j* diisi dengan sandi ‘I0’ (penerima dan pembayar adalah perusahaan ‘X’).

Field k: Hubungan Keuangan

Diisi sesuai dengan sandi hubungan keuangan antar-pelaku transaksi sebagai afiliasi (sandi ‘P’, sandi ‘T’, dan sandi ‘G’) dan bukan afiliasi (sandi ‘N’) sebagai berikut:

- sandi ‘P’ untuk pemegang saham
- sandi ‘T’ untuk anak perusahaan di luar negeri
- sandi ‘G’ untuk perusahaan dalam satu grup
- sandi ‘N’ untuk bukan afiliasi

Rincian hubungan keuangan dapat dilihat pada Bab IX.

Dalam hal transaksi yang dilaporkan oleh Bank merupakan transaksi LLD yang dilaporkan juga pada laporan transaksi maka kategori pembayar diisi dengan karakter ‘ ‘ (ASCII 32) sebanyak 1 (satu) digit.

Contoh 14:

Apabila perusahaan ‘Z’ (berkedudukan di Jakarta) pada contoh 5 merupakan pemegang saham dari perusahaan ‘X’ maka *field* k diisi dengan sandi ‘P’

Contoh 15:

Apabila pada contoh 5 di atas, antara perusahaan ‘Z’ dan perusahaan ‘X’ sama sekali tidak memiliki hubungan kepemilikan modal atau memiliki hubungan kepemilikan modal kurang dari 10% (sepuluh persen), dan tidak termasuk dalam satu grup maka *field* k diisi dengan sandi ‘N’.

Contoh 16:

Berdasarkan contoh 6 di atas, *field* k diisi dengan karakter ‘ ‘ (ASCII 32) sebanyak 1 (satu) digit mengingat transaksi dimaksud juga dilaporkan pada laporan transaksi.

Field 1: Jenis Valuta

Diisi berdasarkan sandi valuta sebagaimana terdapat pada Bab VII sesuai dengan jenis valuta Reksus DHE SDA yang dipengaruhi.

Dalam hal transaksi yang dilaporkan oleh Bank merupakan transaksi LLD yang dilaporkan juga pada laporan transaksi maka jenis valuta diisi dengan karakter ‘ ‘ (ASCII 32) sebanyak 3 (tiga) digit.

Contoh 17:

Apabila Reksus DHE SDA milik perusahaan ‘X’ pada contoh 5 di atas adalah dalam valuta dolar Amerika Serikat maka *field* 1 diisi dengan sandi ‘USD’.

Contoh 18:

Berdasarkan contoh 6 di atas, *field* 1 diisi dengan karakter ‘ ‘ (ASCII 32) sebanyak 3 (tiga) digit mengingat transaksi dimaksud juga dilaporkan pada laporan transaksi.

Field m: Nilai Transaksi

Diisi dalam satuan penuh dengan 2 (dua) desimal. Pengisian nilai transaksi ditempatkan rata kanan dan apabila terdapat sisa digit kosong di sebelah kiri diisi dengan angka ‘0’ (ASCII 48). Isi *field* ini harus bernilai positif.

Dalam hal transaksi yang dilaporkan oleh Bank merupakan transaksi LLD yang dilaporkan juga pada laporan transaksi maka nilai transaksi diisi dengan angka ‘0’ (ASCII 48) sebanyak 18 (delapan belas) digit.

Contoh 19:

Apabila transfer dana oleh perusahaan ‘X’ sebagaimana pada contoh 5 di atas adalah sebesar USD150,000 (seratus lima puluh ribu dolar Amerika Serikat) maka *field* m diisi ‘000000000015000000’.

Contoh 20:

Berdasarkan contoh 6 di atas, *field* m diisi dengan angka ‘0’ (ASCII 48) sebanyak 18 (delapan belas) digit mengingat transaksi dimaksud juga dilaporkan pada laporan transaksi.

Field n: Tujuan Transaksi

Diisi sesuai dengan sandi tujuan transaksi (STT) sebagaimana terdapat pada Bab X.

Untuk penambahan (mutasi kredit) Reksus DHE SDA, STT diawali dengan angka ‘1’.

Untuk pengurangan (mutasi debit) Reksus DHE SDA, STT diawali dengan angka ‘2’.

Khusus untuk pengisian STT x670 dan x299, Bank harus meminta keterangan kepada Nasabah mengenai tujuan transaksi yang lebih spesifik pada fomulir isian yang disediakan oleh Bank.

Dalam hal transaksi yang dilaporkan oleh Bank merupakan transaksi LLD yang dilaporkan juga pada laporan transaksi maka tujuan transaksi diisi dengan karakter ‘ ‘ (ASCII 32) sebanyak 4 (empat) digit.

Contoh 21:

Apabila transfer dana dari perusahaan ‘X’ ke perusahaan ‘Z’ sebagaimana pada contoh 5 di atas adalah dalam rangka pemberian pinjaman jangka pendek (satu tahun) maka *field* o diisi dengan sandi ‘2221’ (pemberian pinjaman sampai dengan satu tahun).

Contoh 22:

Berdasarkan contoh 6 di atas, *field* n diisi dengan karakter ‘ ‘ (ASCII 32) sebanyak 4 (empat) digit mengingat transaksi dimaksud juga dilaporkan pada laporan transaksi.

Field o: Nama Penerima

Diisi dengan nama dari pihak terakhir yang menerima dana.

Bagi Bank pengguna SWIFT, nama penerima dapat diambil dari *field* yang berisi informasi nama penerima.

Bagi Bank pengguna sarana pertukaran informasi keuangan selain SWIFT dapat menggunakan informasi lain yang menunjukkan nama penerima.

Dalam hal transaksi yang dilaporkan oleh Bank merupakan transaksi LLD yang dilaporkan juga pada laporan transaksi maka nama penerima diisi dengan karakter ‘ ‘ (ASCII 32) sebanyak 250 (dua ratus lima puluh) digit.

Contoh 23:

Apabila informasi penerima pada SWIFT MT 103 yang diterima Bank 'A' terdapat pada *field* 59 (*Beneficiary Customer - Name and Address*) yang berisi 'Perusahaan Z Jakarta Selatan 12620' maka *field* p dapat diisi dengan informasi di *field* 59 tersebut. Dalam hal informasi penerima pada SWIFT MT 103 tidak terdapat pada *field* 59 maka *field* p diisi dengan informasi pada *field* lain yang menunjukkan nama penerima.

Contoh 24:

Berdasarkan contoh 6 di atas, *field* o diisi dengan karakter ' ' (ASCII 32) sebanyak 250 (dua ratus lima puluh) digit mengingat transaksi dimaksud juga dilaporkan pada laporan transaksi.

Field p: Jenis Identifikasi Penerima

Diisi dengan sandi jenis identifikasi dari penerima yang dimiliki Bank sebagaimana terdapat pada Bab XI.

Apabila penerima adalah bukan nasabah, Bank dapat memilih 'nomor identifikasi yang ditetapkan oleh Bank' (sandi F) untuk pengisian *field* ini.

Untuk STT yang diawali dengan angka '1' (kecuali 1000), jenis identifikasi penerima tidak boleh diisi dengan sandi 'F'.

Dalam hal transaksi yang dilaporkan oleh Bank merupakan transaksi LLD yang dilaporkan juga pada laporan transaksi maka jenis identifikasi penerima diisi dengan karakter ' ' (ASCII 32) sebanyak 1 (satu) digit.

Contoh 25:

Apabila jenis informasi yang dimiliki Bank untuk perusahaan 'Z' adalah NPWP maka *field* p diisi dengan sandi 'A'.

Contoh 26:

Berdasarkan contoh 6 di atas, *field* p diisi dengan karakter ‘ ‘ (ASCII 32) sebanyak 1 (satu) digit mengingat transaksi dimaksud juga dilaporkan pada laporan transaksi.

Field q: Nomor Identifikasi Penerima

Diisi dengan nomor identifikasi sesuai dengan jenis identifikasi penerima yang dipilih oleh Bank dan ditempatkan rata kiri dan sisa digit di sebelah kanan diisi dengan ‘ ‘ (ASCII 32).

Apabila *field* r diisi dengan sandi ‘A’ maka *field* q harus diisi dengan angka sebanyak 15 (lima belas) digit.

Apabila *field* r diisi dengan sandi ‘B’ atau ‘C’ maka *field* q harus diisi dengan angka.

Untuk pengiriman dana dimana penerima adalah bukan Nasabah, Bank dapat menggunakan informasi yang diberikan Nasabahnya mengenai nomor identifikasi penerima.

Dalam hal transaksi yang dilaporkan oleh Bank merupakan transaksi LLD yang dilaporkan juga pada laporan transaksi maka nomor identifikasi penerima diisi dengan karakter ‘ ‘ (ASCII 32) sebanyak 50 (lima puluh) digit.

Contoh 27:

Apabila informasi NPWP perusahaan ‘Z’ yang dimiliki Bank adalah 137101070690002 maka *field* q diisi dengan ‘137101070690002’ dan diletakkan rata kiri serta sisa 35 (tiga puluh lima) digit di sebelah kanan diisi karakter ‘ ‘ (ASCII 32).

Contoh 28:

Berdasarkan contoh 6 di atas, *field* q diisi dengan karakter ‘ ‘ (ASCII 32) sebanyak 50 (lima puluh) digit mengingat transaksi dimaksud juga dilaporkan pada laporan transaksi.

Field r: Nama Pembayar

Diisi dengan nama dari pihak pertama yang memberikan perintah pembayaran kepada bank pengirim.

Bagi Bank pengguna SWIFT, nama pembayar dapat diambil dari *field* yang berisi informasi nama pembayar.

Bagi Bank pengguna sarana pertukaran informasi keuangan selain SWIFT dapat menggunakan informasi lain yang menunjukkan nama pembayar.

Dalam hal transaksi yang dilaporkan oleh Bank merupakan transaksi LLD yang dilaporkan juga pada laporan transaksi maka nama pembayar diisi dengan karakter ‘ ‘ (ASCII 32) sebanyak 250 (dua ratus lima puluh) digit.

Contoh 29:

Apabila informasi pembayar pada SWIFT MT 103 yang diterima Bank ‘A’ terdapat pada *field* 50K (*Ordering Customer – Name and Address*) yang berisi ‘M World Bhd Malaysia’ maka *field r* dapat diisi dengan informasi di *field* 50K tersebut. Dalam hal informasi pembayar pada SWIFT MT 103 tidak terdapat pada *field* 50K maka *field r* diisi dengan informasi pada *field* lain yang menunjukkan nama pembayar.

Contoh 30:

Berdasarkan contoh 6 di atas, *field r* diisi dengan karakter ‘ ‘ (ASCII 32) sebanyak 50 (lima puluh) digit mengingat transaksi dimaksud juga dilaporkan pada laporan transaksi.

Field s: Jenis Identifikasi Pembayar

Diisi dengan sandi jenis identifikasi dari pembayar yang dimiliki Bank, sebagaimana terdapat pada Bab XI.

Apabila pembayar adalah bukan nasabah maka Bank dapat memilih 'nomor identifikasi yang ditetapkan oleh Bank' (sandi F) untuk pengisian *field* ini.

Untuk STT yang diawali dengan angka '2' (kecuali 2000), jenis identifikasi pembayar tidak boleh diisi dengan sandi 'F'.

Dalam hal transaksi yang dilaporkan oleh Bank merupakan transaksi LLD yang dilaporkan juga pada laporan transaksi maka jenis identifikasi pembayar diisi dengan karakter ' ' (ASCII 32) sebanyak 1 (satu) digit.

Contoh 31:

Sehubungan 'M World Bhd Malaysia' (pembayar) adalah bukan nasabah Bank 'A' maka *field* s diisi dengan sandi 'F' (nomor identifikasi yang ditetapkan oleh Bank).

Contoh 32:

Berdasarkan contoh 6 di atas, *field* s diisi dengan karakter ' ' (ASCII 32) sebanyak 1 (satu) digit mengingat transaksi dimaksud juga dilaporkan pada laporan transaksi.

Field t: Nomor Identifikasi Pembayar

Diisi dengan nomor identifikasi sesuai dengan jenis identifikasi pembayar yang dipilih oleh Bank dan ditempatkan rata kiri dan sisa digit di sebelah kanan diisi dengan ' ' (ASCII 32).

Apabila *field* s diisi dengan sandi 'A' maka *field* t harus diisi dengan angka sebanyak 15 (lima belas) digit.

Apabila *field* s diisi dengan sandi 'B' atau 'C' maka *field* t harus diisi dengan angka.

Untuk penerimaan dana (*incoming transfer*) dimana pembayar adalah bukan Nasabah, bank dapat menggunakan informasi yang diterimanya sebagai nomor identifikasi pembayar.

Dalam hal transaksi yang dilaporkan oleh Bank merupakan transaksi LLD yang dilaporkan juga pada laporan transaksi maka nomor identifikasi pembayar diisi dengan karakter ‘ ‘ (ASCII 32) sebanyak 50 (lima puluh) digit.

Contoh 33:

Apabila informasi nomor rekening ‘M World Bhd Malaysia ‘ berdasarkan *field* 50K (*Ordering Customer – Name and Address*) pada MT 103 adalah 017202000049304 maka *field* u diisi dengan ‘017202000049304‘ dimana nomor rekening diletakkan rata kiri sementara sisa 35 (tiga puluh lima) digit di sebelah kanan diisi karakter ‘ ‘ (ASCII 32).

Contoh 34:

Berdasarkan contoh 6 di atas, *field* t diisi dengan karakter ‘ ‘ (ASCII 32) sebanyak 50 (lima puluh) digit mengingat transaksi dimaksud juga dilaporkan pada laporan transaksi.

Field u: Bank Pengirim

Diisi dengan identitas dari bank yang mengirimkan dana atas perintah pembayar. *Field* u diisi minimal 6 (enam) digit, dimana pada digit ke-5 (kelima) dan ke-6 (keenam) menunjukkan kode negara bank pengirim.

Bagi Bank pengguna SWIFT, bank pengirim dapat diambil dari *field* yang berisi informasi bank pengirim. Apabila dalam SWIFT *message* tidak terdapat informasi bank pengirim maka Bank dapat menggunakan informasi lain yang menunjukkan kode untuk bank pengirim.

Bagi Bank pengguna sarana pertukaran informasi keuangan selain SWIFT dapat menggunakan informasi lain yang menunjukkan bank pengirim.

Dalam hal transaksi yang dilaporkan oleh Bank merupakan transaksi LLD yang dilaporkan juga pada laporan transaksi maka bank pengirim diisi dengan karakter ‘ ‘ (ASCII 32) sebanyak 11 (sebelas) digit.

Contoh 35:

Apabila informasi bank pengirim pada SWIFT MT 103 yang diterima Bank ‘A’ terdapat pada *field* 52A (*Ordering Institution – Identifier Code*) yang berisi ‘BNORSGMMXXX’ maka *field* u dapat diisi dengan informasi di *field* 52A tersebut. Dalam hal informasi bank pengirim pada SWIFT MT 103 tidak terdapat pada *field* 52A maka *field* u diisi dengan informasi pada *field* lain yang menunjukkan bank pengirim.

Contoh 36:

Berdasarkan contoh 6 di atas, *field* u diisi dengan karakter ‘ ‘ (ASCII 32) sebanyak 11 (sebelas) digit mengingat transaksi dimaksud juga dilaporkan pada laporan transaksi.

Field v: Bank Penerima

Diisi dengan identitas dari bank yang menerima dana untuk kepentingan penerima. *Field* v diisi minimal 6 (enam) digit, dimana pada digit ke-5 (kelima) dan ke-6 (keenam) menunjukkan kode negara bank penerima.

Bagi Bank pengguna SWIFT, bank penerima dapat diambil dari *field* yang berisi informasi bank penerima. Apabila dalam SWIFT *message* tidak terdapat informasi bank penerima maka Bank dapat menggunakan informasi lain yang menunjukkan kode untuk bank penerima.

Bagi Bank pengguna sarana pertukaran informasi keuangan selain SWIFT dapat menggunakan informasi lain yang menunjukkan bank penerima.

Dalam hal transaksi yang dilaporkan oleh Bank merupakan transaksi LLD yang dilaporkan juga pada laporan transaksi maka bank penerima diisi dengan karakter ‘ ‘ (ASCII 32) sebanyak 11 (sebelas) digit.

Contoh 37:

Apabila informasi bank penerima pada SWIFT MT 103 yang diterima Bank ‘A’ terdapat pada *field* 57A (*Account With Institution – Identifier Code*) yang berisi ‘BRINIDJA172’ maka *field* v dapat diisi dengan informasi di *field* 57A tersebut. Dalam hal informasi bank penerima pada SWIFT MT 103 tidak terdapat pada *field* 57A maka *field* v diisi dengan informasi pada *field* lain yang menunjukkan bank penerima.

Contoh 38:

Berdasarkan contoh 6 di atas, *field* v diisi dengan karakter ‘ ‘ (ASCII 32) sebanyak 11 (sebelas) digit mengingat transaksi dimaksud juga dilaporkan pada laporan transaksi.

Field w: Nomor Rekening Khusus DHE

Diisi dengan nomor Reksus DHE SDA di Bank yang dipengaruhi oleh transaksi Nasabah dan ditempatkan rata kiri dan sisa digit di sebelah kanan diisi dengan karakter ‘ ‘ (ASCII 32).

Contoh 39:

Apabila nomor Reksus DHE SDA milik perusahaan ‘X’ sebagaimana pada contoh 5 di atas adalah ‘7070619901’ maka *field* y diisi dengan ‘7070619901’ dimana nomor rekening diletakkan rata kiri sementara sisa 25 (dua puluh lima) digit di sebelah kanan diisi karakter ‘ ‘ (ASCII 32).

Field x: Nomor Rekening Lawan Transaksi

Diisi dengan:

- nomor rekening penempatan dalam bentuk deposito DHE; atau

- nomor Reksus DHE SDA lawan transaksi, apabila transaksi yang dilakukan Nasabah terkait dengan deposito DHE atau Reksus DHE SDA lain milik Nasabah yang bersangkutan, baik di Bank yang sama maupun Bank lain. Pengisian *field x* ditempatkan rata kiri dan sisa digit di sebelah kanan diisi dengan ‘ ‘ (ASCII 32).

Field x hanya diisi untuk transaksi dengan tujuan transaksi x981, x982, x983, x984, x985, atau x986. Selain untuk tujuan transaksi tersebut, *field x* diisi dengan karakter ‘ ‘ (ASCII 32) sebanyak 35 (tiga puluh lima) digit.

Contoh 40:

Perusahaan ‘X’ melakukan penempatan dana dari Reksus DHE SDA miliknya ke dalam deposito di Bank ‘A’ dengan jangka waktu 6 (enam) bulan. Adapun nomor rekening deposito dimaksud adalah ‘8070619901’. *Field z* diisi dengan ‘8070619901’ dimana nomor rekening diletakkan rata kiri sementara sisa 25 (dua puluh lima) digit di sebelah kanan diisi karakter ‘ ‘ (ASCII 32).

Field y: Bank Penerima DHE

Diisi sesuai dengan sandi Bank dimana penerimaan DHE SDA dilakukan untuk pertama kali, baik dengan metode pembayaran melalui TT maupun non-TT. Pengisian sandi Bank diisi berdasarkan sandi kantor cabang Bank dengan mengacu pada sandi Bank sebagaimana terdapat dalam LBU.

Field y hanya diisi untuk transaksi dengan tujuan transaksi yang terkait dengan kegiatan Ekspor. Selain untuk tujuan transaksi tersebut, *field y* diisi dengan angka ‘0’ (ASCII 48) sebanyak 6 (enam) digit.

Field z: Nomor Rekening Penerima DHE

Diisi dengan nomor rekening Nasabah dimana penerimaan DHE SDA dilakukan untuk pertama kali, baik dengan metode pembayaran melalui TT maupun non-TT. Pengisian *field z* ditempatkan rata kiri dan sisa digit di sebelah kanan diisi dengan ‘ ‘ (ASCII 32).

Field z hanya diisi untuk transaksi dengan tujuan transaksi yang terkait dengan kegiatan Ekspor. Selain untuk tujuan transaksi tersebut, *field z* diisi dengan karakter ‘ ‘ (ASCII 32) sebanyak 35 (tiga puluh lima) digit.

Contoh 41:

Apabila nomor Reksus DHE SDA milik perusahaan ‘X’ sebagaimana pada contoh 2 di atas adalah ‘7070619901’ maka *field z* diisi dengan ‘7070619901’ dimana nomor rekening diletakkan rata kiri sementara sisa 25 (dua puluh lima) digit di sebelah kanan diisi karakter ‘ ‘ (ASCII 32).

Field aa: Nomor Dokumen

Diisi dengan nomor dokumen yang terkait dengan transaksi Ekspor yang dilakukan oleh Nasabah, dengan ketentuan sbb:

- *Sight L/C* : Nomor dokumen *L/C*
- *Usance L/C* : Nomor dokumen *L/C*
- *Red Clause L/C* : Nomor dokumen *L/C*
- *Document Against Payment* : Nomor *invoice*
- *Document Against Acceptance* : Nomor *invoice*
- SWIFT : Nomor *invoice*
- *overbooking* sistem internal Bank : Nomor *Invoice*

Pengisian *field aa* ditempatkan rata kiri dan sisa digit di sebelah kanan diisi dengan ‘ ‘ (ASCII 32).

Field aa hanya diisi untuk transaksi dengan tujuan transaksi yang terkait dengan kegiatan Ekspor. Selain untuk tujuan transaksi tersebut, *field aa* diisi dengan

karakter ‘ ‘ (ASCII 32) sebanyak 35 (tiga puluh lima) digit.

Contoh 42:

Apabila transaksi penerimaan DHE SDA melalui Reksus DHE SDA milik perusahaan ‘X’ sebagaimana pada contoh 2 di atas menggunakan SWIFT maka *field* a diisi dengan nomor *invoice* perusahaan ‘X’. Sebagai contoh, nomor *invoice* dimaksud adalah ‘2020/X/INV/76’ maka *field* aa diisi dengan ‘2020/X/INV/76’ dimana nomor dokumen diletakkan rata kiri sementara sisa 27 (dua puluh tujuh) digit di sebelah kanan diisi karakter ‘ ‘ (ASCII 32).

- b. Untuk transaksi yang dilaporkan secara gabungan

Field a: Sandi Bank

Diisi sebagaimana halnya pengisian *field* a untuk transaksi yang dilaporkan secara individual.

Field b-d: Tahun, Bulan, dan Tanggal Transaksi

Untuk *field* b dan c diisi sebagaimana halnya pengisian *field* b dan c untuk transaksi yang dilaporkan secara individual, sedangkan untuk *field* d diisi dengan angka ‘00’.

Contoh 1:

Apabila selama bulan Juli 2020 Bank ‘A’ cabang Surabaya mengirimkan dana dari Reksus DHE SDA milik perusahaan ‘X’ sejumlah USD76,000.00 (tujuh puluh enam ribu dolar Amerika Serikat) yang terdiri dari 10 (sepuluh) kali pengiriman dana di bawah *threshold* kepada bank ‘S’ di Korea Selatan maka *field* b-d diisi ‘20200700’.

Field e: Nomor Identifikasi

Diisi berdasarkan frekuensi atau banyaknya transaksi yang dilaporkan dalam suatu laporan gabungan. Pengisian frekuensi atau banyaknya transaksi pada *field* e ditempatkan rata kanan dan apabila terdapat

sisanya digit kosong di sebelah kiri diisi dengan angka '0' (ASCII 48).

Contoh 2:

Berdasarkan contoh 1, *field e* diisi '0000000000000010'.

Field f: Jenis Rekening Khusus DHE

Diisi sebagaimana halnya pengisian *field f* untuk transaksi di atas *threshold*.

Contoh 3:

Apabila seluruh pengiriman dana pada contoh 1 dilakukan atas beban Reksus DHE SDA berbentuk rekening giro milik perusahaan 'X' maka *field f* diisi dengan sandi '5A' (rekening giro).

Field g: Status Penerima

Diisi dengan sandi 'N1'.

Field h: Kategori Penerima

Diisi dengan sandi 'N1'.

Field i: Status Pembayar

Diisi dengan sandi 'N1'.

Field j: Kategori Pembayar

Diisi dengan sandi 'N1'.

Field k: Hubungan Keuangan

Diisi dengan sandi 'N'.

Field l: Jenis Valuta

Diisi berdasarkan sandi valuta sebagaimana terdapat pada Bab VII sesuai dengan jenis valuta Reksus DHE SDA yang dipengaruhi.

Contoh 5:

Berdasarkan contoh 3, *field l* diisi dengan sandi 'USD'.

Field m: Nilai Transaksi

Diisi dalam satuan penuh dengan 2 (dua) desimal. Pengisian nilai transaksi ditempatkan rata kanan dan apabila terdapat sisa digit kosong di sebelah kiri diisi dengan angka '0' (ASCII 48). Isi *field* ini harus bernilai positif.

Nilai transaksi yang diisi dalam *field* ini merupakan jumlah nilai transaksi dalam suatu laporan gabungan yang dikelompokkan menurut jenis rekening dan jenis valuta.

Contoh 6:

Berdasarkan contoh 3, *field* n diisi '000000000007600000'.

Field n: Tujuan Transaksi

Diisi dengan sandi '1000' untuk mutasi kredit Reksus DHE SDA dan sandi '2000' untuk mutasi debit Reksus DHE SDA.

Contoh 7:

Berdasarkan contoh 3, *field* n diisi dengan sandi '2000'.

Field o: Nama Penerima

Diisi karakter ' ' (ASCII 32) sebanyak 250 (dua ratus lima puluh) digit.

Field p: Jenis Identifikasi Penerima

Diisi karakter ' ' (ASCII 32) sebanyak 1 (satu) digit.

Field q: Nomor Identifikasi Penerima

Diisi karakter ' ' (ASCII 32) sebanyak 50 (lima puluh) digit.

Field r: Nama Pembayar

Diisi karakter ' ' (ASCII 32) sebanyak 250 (dua ratus lima puluh) digit.

Field s: Jenis Identifikasi Pembayar

Diisi karakter ‘ ’ (ASCII 32) sebanyak 1 (satu) digit.

Field t: Nomor Identifikasi Pembayar

Diisi karakter ‘ ’ (ASCII 32) sebanyak 50 (lima puluh) digit.

Field u: Bank Pengirim

Diisi karakter ‘ ’ (ASCII 32) sebanyak 11 (sebelas) digit.

Field v: Bank Penerima

Diisi karakter ‘ ’ (ASCII 32) sebanyak 11 (sebelas) digit.

Field w: Nomor Rekening Khusus DHE

Diisi dengan nomor Reksus DHE SDA di Bank yang dipengaruhi oleh transaksi Nasabah dan ditempatkan rata kiri dan sisa digit di sebelah kanan diisi dengan karakter ‘ ‘ (ASCII 32).

Contoh 8:

Apabila nomor Reksus DHE SDA milik perusahaan ‘X’ sebagaimana pada contoh 1 di atas adalah ‘7070619901’ maka *field y* diisi dengan ‘7070619901’ dimana nomor rekening diletakkan rata kiri sementara sisa 25 (dua puluh lima) digit di sebelah kanan diisi karakter ‘ ‘ (ASCII 32).

Field x: Nomor Rekening Lawan Transaksi

Diisi karakter ‘ ‘ (ASCII 32) sebanyak 35 (tiga puluh lima) digit.

Field y: Bank Penerima DHE

Diisi angka ‘0’ (ASCII 48) sebanyak 6 (enam) digit.

Field z: Nomor Rekening Penerima DHE

Diisi karakter ‘ ‘ (ASCII 32) sebanyak 35 (tiga puluh lima) digit.

Field aa: Nomor Dokumen

Diisi karakter ‘ ‘ (ASCII 32) sebanyak 40 (empat puluh) digit.

Cara pengisian *record* isi sebagaimana disebutkan dalam butir III.E.2.a. atau butir III.E.2.b. di atas merupakan kaidah umum pengisian *record* isi laporan transaksi Reksus DHE SDA.

Kaidah umum butir III.E.2.a. merupakan kaidah umum pengisian *record* isi untuk transaksi di atas *threshold* dengan menggunakan sandi normal, yaitu sandi untuk tujuan transaksi yang sesuai dengan informasi sebenarnya.

Kaidah umum butir III.E.2.b. merupakan kaidah umum pengisian *record* isi untuk transaksi sampai dengan *threshold* dengan menggunakan sandi *dummy*, yaitu sandi tertentu yang tidak berdasarkan informasi sebenarnya.

F. Laporan Posisi Reksus DHE SDA dan Deposito DHE

Setiap laporan posisi Reksus DHE SDA dan deposito DHE terdiri dari “*record header* dan *footer*” serta “*record isi*” dengan rincian sebagai berikut:

1. *record header* dan *footer*

Record header dan *footer* adalah 2 (dua) *record* identik yang berisi data dan keterangan mengenai Bank yang menyampaikan Laporan LLD, jenis laporan, tahun dan bulan MPL, serta jumlah *record* isi yang menunjukkan banyaknya *record* yang terdapat dalam suatu laporan posisi Reksus DHE SDA dan deposito DHE.

Record header merupakan *record* awal yang ditempatkan pada baris pertama sebelum *record* isi. *Record footer* merupakan *record* penutup yang ditempatkan pada baris paling akhir setelah *record* isi.

Record header dan *footer* disusun secara terpisah dan *field* pada masing-masing *record* diisi dengan isian yang sama berdasarkan spesifikasi sebagaimana terdapat pada Tabel 11.

Tabel 11
Spesifikasi Format
Record Header dan Footer
Laporan Posisi Reksus DHE SDA dan Deposito DHE

Field	Jenis	Jumlah Digit	Posisi
a. Sandi Bank	numerik	6	1 - 6
b. Jenis Laporan	alfanumerik	4	7 - 10
c. Tahun & Bulan MPL	numerik	6	11 - 16
d. Jumlah <i>Record</i> Isi	numerik	8	17- 24
e. <i>Field</i> Kosong	alfanumerik	368	25 - 392

Penjelasan mengenai cara pengisian masing-masing *field record header* dan *footer* berdasarkan Tabel 11 di atas adalah sebagai berikut:

Field a: Sandi Bank

Diisi sesuai dengan sandi kantor pusat bagi Bank yang berkantor pusat di Indonesia atau kantor cabang yang bertindak sebagai koordinator bagi bank yang berkedudukan di luar negeri.

Pengisian sandi kantor pusat atau kantor cabang koordinator mengacu pada sandi Bank sebagaimana terdapat dalam LBU.

Field b: Jenis Laporan

Diisi sesuai dengan nama *file* laporan posisi Reksus DHE SDA dan deposito DHE, yaitu 'RKD2'.

Field c: Tahun dan Bulan MPL

Diisi sesuai dengan tahun dan bulan MPL, yaitu 1 (satu) bulan setelah PL.

Contoh 1:

Apabila Bank 'A' menyampaikan laporan posisi Reksus DHE SDA dan deposito DHE untuk PL bulan Juli 2020 pada bulan Agustus 2020 maka *field* c diisi '202008'.

Contoh 2:

Apabila Bank 'A' terlambat menyampaikan laporan posisi Reksus DHE SDA dan deposito DHE untuk PL bulan Juli 2020, yaitu pada bulan Oktober 2020 maka *field c* diisi '202008' bukan '202010'.

Field d: Jumlah Record Isi

Diisi sesuai dengan banyaknya *record* isi yang terdapat dalam suatu laporan posisi Reksus DHE SDA dan deposito DHE. Pengisian banyaknya *record* isi ditempatkan rata kanan dan apabila terdapat sisa digit kosong di sebelah kiri diisi dengan angka '0' (ASCII 48).

Contoh 3:

Apabila *record* isi yang terdapat dalam laporan posisi Reksus DHE SDA dan deposito DHE Bank 'A' untuk PL bulan Juli 2020 adalah sebanyak 280 (dua ratus delapan puluh) *record* maka *field d* diisi '00000280'.

Field e: Field Kosong

Diisi dengan angka '0' (ASCII 48) sebanyak 368 (tiga ratus enam puluh delapan) digit.

2. *Record* Isi

Record isi adalah *record* yang berisi informasi mengenai data dan keterangan mengenai rincian cakupan laporan posisi Reksus DHE SDA dan deposito DHE yang ditempatkan di antara *record header* dan *footer*.

Format *record* isi laporan posisi Reksus DHE SDA dan deposito DHE mengacu pada spesifikasi sebagaimana terdapat pada Tabel 12.

Tabel 12
Spesifikasi Format

Record Isi Laporan Posisi Reksus DHE SDA dan Deposito DHE

Field	Jenis	Jumlah Digit	Posisi
a. Sandi Bank	Numerik	6	1 - 6
b. Tahun Posisi	Numerik	4	7 - 10
c. Bulan Posisi	Numerik	2	11 - 12
d. Jenis Rekening	Alfanumerik	2	13 - 14
e. Jenis Valuta	Alfanumerik	3	15 - 17
f. Jangka Waktu Deposito DHE	Numerik	3	18 - 20
g. Nomor Rekening Khusus DHE	Alfanumerik	35	21 - 55
h. Jenis Identifikasi Pemilik	Alfanumerik	1	56
i. Nomor Identifikasi Pemilik	Alfanumerik	50	57 - 106
j. Nama Pemilik Rekening	Alfanumerik	250	107 - 356
k. Posisi Awal	Numerik	18	357 - 374
l. Posisi Akhir	Numerik	18	375 - 392

Penjelasan mengenai cara pengisian masing-masing *field record* isi laporan posisi Reksus DHE SDA dan deposito DHE berdasarkan Tabel 12 di atas adalah sebagai berikut:

Field a: Sandi Bank

Diisi sebagaimana halnya pengisian *field* a pada *record header* dan *footer*.

Field b-c: Tahun dan Bulan PL

Diisi dengan tahun dan bulan PL.

Contoh 1:

Apabila laporan posisi Reksus DHE SDA dan deposito DHE yang disampaikan oleh Bank 'A' pada bulan Agustus 2020 adalah data posisi untuk PL bulan Juli 2020 maka *field* b-c diisi '202007'.

Field d: Jenis Rekening Khusus DHE / Deposito DHE

Diisi sesuai dengan sandi Reksus DHE SDA atau deposito DHE sebagaimana terdapat pada Bab VI milik Nasabah di Bank.

Field d wajib diisi untuk data posisi Reksus DHE SDA, data posisi deposito DHE, dan data pembukaan Reksus DHE

SDA baru. Dalam hal *field* ini diisi untuk data pembukaan Reksus DHE SDA baru (*field* g – j diisi) maka *field* ini hanya dapat diisi dengan sandi '5A', '5B', atau '5Z'.

Contoh 2:

Apabila posisi Reksus DHE SDA dan deposito DHE milik Nasabah di Bank dari Bank 'A' hanya terdiri dari rekening rekening giro dan rekening deposito maka *field* d pada masing-masing *record* laporan posisi Reksus DHE SDA dan deposito DHE untuk rekening tersebut diisi dengan sandi '5A' dan '5C'.

Field e: Jenis Valuta

Diisi berdasarkan sandi valuta sebagaimana terdapat pada Bab VII sesuai dengan jenis valuta Reksus DHE SDA atau deposito DHE.

Field e wajib diisi untuk data posisi Reksus DHE SDA, data posisi deposito DHE, dan data pembukaan Reksus DHE SDA baru.

Contoh 3:

Apabila di Bank 'A' terdapat Reksus DHE SDA dalam valuta USD maka *field* e diisi dengan sandi 'USD'.

Field f: Jangka Waktu Deposito DHE

Diisi sesuai dengan jangka waktu penempatan dana DHE SDA dalam deposito DHE oleh Nasabah di Bank dalam satuan bulan. Pengisian jangka waktu ditempatkan rata kanan dan apabila terdapat sisa digit kosong di sebelah kiri diisi dengan angka '0' (ASCII 48).

Field f wajib diisi untuk data posisi deposito DHE, yaitu untuk jenis rekening '5C', selain itu diisi dengan angka 0' (ASCII 48) sebanyak 3 (tiga) digit. Dalam hal *field* ini diisi maka *field* g – j harus dikosongkan.

Contoh 4:

Apabila di Bank 'A' terdapat deposito DHE dengan jangka waktu penempatan selama 6 (enam) bulan maka *field* f diisi dengan '006'.

Field g: Nomor Rekening Khusus DHE

Diisi dengan nomor Reksus DHE SDA baru yang dibuka oleh Nasabah di Bank selama PL. Pengisian nomor rekening ditempatkan rata kiri dan sisa digit di sebelah kanan diisi dengan karakter ‘ ‘ (ASCII 32).

Field g wajib diisi untuk data pembukaan Reksus DHE SDA baru, selain itu diisi dengan karakter ‘ ‘ (ASCII 32) sebanyak 35 (tiga puluh lima) digit. Dalam hal *field* ini diisi maka *field* h – j harus diisi.

Contoh 5:

Apabila nomor Reksus DHE SDA baru milik perusahaan ‘X’ adalah ‘7070619901’ maka *field g* diisi dengan ‘7070619901’ dimana nomor rekening diletakkan rata kiri sementara sisa 25 (dua puluh lima) digit di sebelah kanan diisi karakter ‘ ‘ (ASCII 32).

Field h: Jenis Identifikasi Pemilik

Diisi dengan sandi jenis identifikasi dari pemilik Reksus DHE SDA atau deposito DHE di Bank sebagaimana terdapat pada Bab XI.

Field h wajib diisi untuk data pembukaan Reksus DHE SDA baru, selain itu diisi dengan karakter ‘ ‘ (ASCII 32) sebanyak 1 (satu) digit. Dalam hal *field* ini diisi maka *field g*, *field i*, dan *field j* harus diisi.

Contoh 6:

Apabila jenis informasi yang dimiliki Bank ‘A’ untuk perusahaan ‘X’ yang memiliki Reksus DHE SDA adalah NPWP maka *field h* diisi dengan sandi ‘A’.

Field i: Nomor Identifikasi Pemilik

Diisi dengan nomor identifikasi dari pemilik Reksus DHE SDA atau deposito DHE di Bank sesuai dengan jenis identifikasi pemilik yang dipilih oleh Bank dan ditempatkan rata kiri dan sisa digit di sebelah kanan diisi dengan ‘ ‘ (ASCII 32).

Apabila *field* h diisi dengan sandi 'A' maka *field* i harus diisi dengan angka sebanyak 15 (lima belas) digit.

Apabila *field* h diisi dengan sandi 'B' atau 'C' maka *field* i harus diisi dengan angka.

Field i wajib diisi untuk data pembukaan Reksus DHE SDA baru, selain itu diisi dengan karakter '' (ASCII 32) sebanyak 50 (lima puluh) digit. Dalam hal *field* ini diisi maka *field* g, *field* h, dan *field* j harus diisi.

Contoh 7:

Apabila informasi NPWP perusahaan 'X' yang dimiliki Bank adalah 137101070690002 maka *field* g diisi dengan '137101070690002' dan diletakkan rata kiri serta sisa 35 (tiga puluh lima) digit di sebelah kanan diisi karakter '' (ASCII 32).

Field j: Nama Pemilik

Diisi dengan nama dari pemilik Reksus DHE SDA atau deposito DHE di Bank.

Field j wajib diisi untuk data pembukaan Reksus DHE SDA baru, selain itu diisi dengan karakter '' (ASCII 32) sebanyak 250 (dua ratus lima puluh) digit. Dalam hal *field* ini diisi maka *field* g – i harus diisi.

Field k: Posisi Awal

Diisi dengan nilai posisi Reksus DHE SDA dan deposito DHE milik Nasabah di Bank pada awal PL dalam satuan penuh dengan 2 (dua) desimal. Pengisian nilai posisi awal ditempatkan rata kanan dan apabila terdapat sisa digit kosong di sebelah kiri diisi dengan angka '0' (ASCII 48).

Field k wajib diisi untuk data posisi Reksus DHE SDA, data posisi deposito DHE, dan data pembukaan Reksus DHE SDA baru, dengan aturan pengisian sebagai berikut:

- untuk posisi Reksus DHE SDA, posisi awal dilaporkan agregat berdasarkan jenis rekening (*field* d) dan jenis valuta (*field* e);

- untuk posisi deposito DHE, posisi awal dilaporkan agregat berdasarkan jenis valuta (*field e*) dan jangka waktu Deposito DHE (*field f*); dan
- untuk pembukaan Reksus DHE SDA baru, posisi awal diisi dengan posisi dari rekening dimaksud pada saat awal bulan atau pada saat pembukaan rekening.

Dalam hal *field* ini diisi untuk data posisi Reksus DHE SDA atau data posisi deposito DHE (*field g – j* dikosongkan) maka *field* ini harus bernilai sama dengan nilai posisi akhir (*field l*) dengan kombinasi *field d – f* yang sama pada PL sebelumnya.

Contoh 8:

Apabila posisi awal Reksus DHE SDA berbentuk rekening giro dalam valuta USD per Juli 2020 adalah USD10,000,000.00 (sepuluh juta dolar Amerika Serikat) maka *field k* diisi '000000001000000000'.

Field 1: Posisi Akhir

Diisi dengan nilai posisi Reksus DHE SDA dan deposito DHE milik Nasabah di Bank pada akhir PL dalam satuan penuh dengan 2 (dua) desimal. Pengisian nilai posisi akhir ditempatkan rata kanan dan apabila terdapat sisa digit kosong di sebelah kiri diisi dengan angka '0' (ASCII 48).

Field 1 wajib diisi untuk data posisi Reksus DHE SDA, data posisi deposito DHE, dan data pembukaan Reksus DHE SDA baru, dengan aturan pengisian sebagai berikut:

- untuk posisi Reksus DHE SDA, posisi akhir dilaporkan agregat berdasarkan jenis rekening (*field d*) dan jenis valuta (*field e*);
- untuk posisi deposito DHE, posisi akhir dilaporkan agregat berdasarkan jenis valuta (*field e*) dan jangka waktu deposito DHE (*field f*); dan
- untuk pembukaan Reksus DHE SDA baru, posisi akhir diisi dengan posisi dari rekening dimaksud pada saat akhir bulan.

Contoh 9:

Apabila posisi akhir Reksus DHE SDA berbentuk rekening giro dalam valuta dolar Amerika Serikat per Juli 2020 adalah USD15,000,000.00 (lima belas juta dolar Amerika Serikat) maka *field* 1 diisi '000000001500000000'.

Dalam hal tidak terdapat posisi dari Reksus DHE SDA dan deposito DHE pada suatu PL tertentu, Bank harus menyampaikan laporan posisi Reksus DHE SDA dan deposito DHE nihil kepada Bank Indonesia. Format laporan posisi Reksus DHE SDA dan deposito DHE nihil terdiri dari *record header* dan *footer* laporan posisi Reksus DHE SDA dan deposito DHE.

G. Laporan DHE dan DPI

Setiap laporan DHE dan DPI terdiri dari “*record header* dan *footer*” serta “*record isi*” dengan rincian sebagai berikut:

1. *record header* dan *footer*

Record header dan *footer* adalah 2 (dua) *record* identik yang berisi data dan keterangan mengenai Bank yang menyampaikan Laporan LLD, jenis laporan, tahun, dan bulan MPL, serta jumlah *record* isi yang menunjukkan banyaknya *record* yang terdapat dalam suatu laporan DHE dan DPI.

Record header merupakan *record* awal yang ditempatkan pada baris pertama sebelum *record* isi. *Record footer* merupakan *record* penutup yang ditempatkan pada baris paling akhir setelah *record* isi.

Record header dan *footer* disusun secara terpisah dan *field* pada masing-masing *record* diisi dengan isian yang sama berdasarkan spesifikasi sebagaimana terdapat pada Tabel 13.

Tabel 13
Spesifikasi Format
Record Header dan *Footer* Laporan DHE dan DPI

<i>Field</i>	<i>Jenis</i>	<i>Jumlah Digit</i>	<i>Posisi</i>
a. Sandi Bank	numerik	6	1 – 6
b. Jenis Laporan	alfanumerik	4	7 – 10
c. Tahun, Bulan, Tanggal MPL	numerik	8	11 – 18
d. Jumlah <i>Record</i> Isi	numerik	8	19 – 26
e. <i>Field</i> Kosong	alfanumerik	312	27 – 338

Penjelasan mengenai cara pengisian masing-masing *field record header* dan *footer* berdasarkan Tabel 13 di atas adalah sebagai berikut:

Field a: Sandi Bank

Diisi sesuai dengan sandi kantor pusat bagi Bank yang berkantor pusat di Indonesia atau kantor cabang yang bertindak sebagai koordinator bagi bank yang berkedudukan di luar negeri.

Pengisian sandi kantor pusat atau kantor cabang koordinator mengacu pada sandi Bank sebagaimana terdapat dalam LBU.

Field b: Jenis Laporan

Diisi sesuai dengan nama *file* laporan DHE dan DPI, yaitu 'DEV1'.

Field c: Tahun, Bulan, dan Tanggal MPL

Diisi sesuai dengan tahun, bulan, dan tanggal MPL, yaitu 1 (satu) bulan setelah PL.

Contoh 1:

Apabila Bank 'A' menyampaikan laporan DHE dan DPI untuk PL bulan Juli 2020 pada tanggal 1 Agustus 2020 maka *field c* diisi '20200801'.

Field d: Jumlah Record Isi

Diisi sesuai dengan banyaknya *record* isi yang terdapat dalam suatu laporan DHE dan DPI. Pengisian banyaknya *record* isi ditempatkan rata kanan dan apabila terdapat sisa digit kosong di sebelah kiri diisi dengan angka '0' (ASCII 48).

Contoh 2:

Apabila *record* isi yang terdapat dalam laporan DHE dan DPI Bank 'A' untuk PL bulan Juli 2020 adalah sebanyak 728 (tujuh ratus dua puluh delapan) *record* maka *field d* diisi '00000728'.

Apabila selama PL tidak terdapat transaksi terkait Ekspor atau Impor maka *field d* diisi dengan angka '0' (ASCII 48) sebanyak 8 (delapan) digit.

Field e: Field Kosong

Diisi dengan angka '0' (ASCII 48) sebanyak 312 (tiga ratus dua belas) digit.

2. *record isi*

Record isi adalah *record* yang berisi data dan keterangan mengenai rincian cakupan laporan DHE dan DPI yang ditempatkan di antara *record header* dan *record footer*.

Format *record isi* laporan DHE dan DPI mengacu pada spesifikasi sebagaimana terdapat pada Tabel 14.

Tabel 14
Spesifikasi Format
Record Isi Laporan DHE dan DPI

Field	Jenis	Jumlah Digit	Posisi
a. Sandi Bank	Numerik	6	1 – 6
b. Jenis Transaksi	Numerik	1	7
c. Metode Transaksi	Numerik	2	8 – 9
d. Nomor Identifikasi	Alfanumerik	16	10 – 25
e. Nama <i>Applicant</i>	Alfanumerik	100	26 – 125
f. Nama <i>Beneficiary</i>	Alfanumerik	100	126 – 225
g. NPWP <i>Applicant/Beneficiary</i>	Numerik	15	226 – 240
h. Nomor Dokumen	Alfanumerik	30	241 – 270
i. Tanggal Transaksi <i>Incoming/Outgoing</i>	Numerik	4	271 – 274
j. Bulan Transaksi <i>Incoming/Outgoing</i>	Numerik	2	275 – 276
k. Tanggal Transaksi <i>Incoming/Outgoing</i>	Numerik	2	277 – 278
l. Jenis Valuta <i>Incoming/Outgoing</i>	alfanumerik	3	279 – 281
m. Nilai <i>Incoming/Outgoing</i>	Numerik	18	282 – 299
n. Tahun Jatuh Tempo Pembayaran	Numerik	4	300 – 303
o. Bulan Jatuh Tempo Pembayaran	Numerik	2	304 – 305
p. Tanggal Jatuh Tempo Pembayaran	Numerik	2	306 – 307
q. Nomor Rekening	Alfanumerik	30	308 – 337
r. Jenis Rekening	Alfanumerik	1	338

Penjelasan mengenai cara pengisian masing-masing *field record isi* laporan DHE dan DPI berdasarkan Tabel 14 di atas adalah sebagai berikut:

Field a: Sandi Bank

Diisi sesuai dengan sandi Bank yang melakukan transaksi terkait penerimaan DHE dan/atau pengeluaran DPI. Pengisian sandi Bank diisi berdasarkan sandi kantor cabang Bank dengan mengacu pada sandi Bank sebagaimana terdapat dalam LBU.

Field b: Jenis Transaksi

Diisi sesuai dengan jenis transaksinya. Untuk transaksi Ekspor diisi dengan '1' dan untuk transaksi Impor diisi dengan '2'

Contoh 1:

Apabila Bank 'A' menerima DHE dengan metode pembayaran L/C pada bulan November 2020 dan dilaporkan pada laporan DHE dan DPI PL bulan November 2020 yang disampaikan pada MPL bulan Desember 2020 maka *field b* diisi '1'.

Field c: Metode Transaksi

Diisi sesuai dengan sandi metode transaksi dengan ketentuan sbb:

- *sight L/C*

Sandi '10' apabila transaksi merupakan realisasi penerimaan DHE atau pengeluaran DPI.

Contoh 2:

Nasabah Bank 'X', yaitu perusahaan 'A' di Jakarta selaku *applicant*, mengajukan penerbitan *sight L/C* ke bank untuk pembayaran Impor barang ke perusahaan 'B' di Jepang selaku *beneficiary*. Bank 'X' selaku *issuing bank* memberikan kuasa kepada bank 'S' sebagai *advising bank* di luar negeri untuk melakukan pembayaran Impor dengan syarat *issuing bank* mendapatkan dokumen yang disepakati secara sah tanpa kesalahan sehingga terjadi realisasi pengeluaran DPI. Untuk transaksi ini, *field c* diisi dengan sandi '10'.

- *usance L/C*
 - Sandi '21' apabila transaksi merupakan akseptasi dokumen *L/C Ekspor* atau dokumen *L/C Impor*.
 - Sandi '22' apabila transaksi merupakan realisasi penerimaan DHE atau pengeluaran DPI.

Contoh 3:

Perusahaan 'A' di Surabaya selaku Nasabah Bank 'X' melakukan pembayaran atas Impor barang ke perusahaan 'B' di Vietnam dengan menggunakan *usance L/C*. Jangka waktu *L/C* dimaksud adalah 180 (seratus delapan puluh) hari setelah pengiriman barang Impor dilakukan. Untuk transaksi ini, *field c* diisi dengan sandi '21'.

Contoh 4:

Nasabah Bank 'X', yaitu perusahaan 'D' di Bandung selaku *applicant*, mengajukan penerbitan *usance L/C* ke bank untuk pembayaran Impor barang ke perusahaan 'C' di Jerman selaku *beneficiary*. Bank 'X' selaku *issuing bank* memberikan kuasa kepada bank 'S' sebagai *advising bank* di luar negeri untuk melakukan pembayaran Impor setelah tanggal jatuh tempo sesuai dengan *usance L/C* sehingga terjadi realisasi pengeluaran DPI. Untuk transaksi ini, *field c* diisi dengan sandi '22'.

Contoh 5:

Nasabah Bank 'X', yaitu perusahaan 'A' di Semarang, mengirimkan barang ke luar negeri dengan cara pembayaran menggunakan *usance L/C* berjangka waktu 180 (seratus delapan puluh) hari setelah pengiriman barang Ekspor. Apabila telah terjadi pembayaran oleh perusahaan 'B' sesuai dengan tanggal jatuh tempo sehingga terjadi penerimaan DHE oleh perusahaan 'A' maka *field c* diisi dengan sandi '22'.

- *red clause L/C*
 - Sandi '30' apabila transaksi merupakan realisasi pembayaran uang muka sebagian atas DHE atau DPI.
 - Sandi '31' apabila transaksi merupakan realisasi pembayaran uang muka seluruhnya atas DHE atau DPI
 - Sandi '32' apabila transaksi merupakan akseptasi dokumen *L/C* Ekspor atau dokumen *L/C* Impor (opsional dilaporkan apabila uang muka telah dibayar seluruhnya).
 - Sandi '33' apabila transaksi merupakan realisasi pelunasan penerimaan DHE atau pengeluaran DPI (opsional dilaporkan apabila uang muka telah dibayar seluruhnya).

Contoh 6:

Perusahaan 'K' di Jakarta selaku *applicant* mengajukan penerbitan *red clause L/C* ke Bank 'X' selaku *issuing* Bank untuk pembayaran Impor di muka sebagian ke perusahaan 'B' di Thailand selaku *beneficiary* sebelum terjadi pengiriman barang Impor. Bank 'X' selaku *issuing bank* memberikan kuasa kepada bank 'Q' selaku *advising* bank untuk melakukan pembayaran Impor di muka sebagian kepada perusahaan 'B'. Untuk transaksi ini, *field c* diisi dengan sandi '30'.

Contoh 7:

Nasabah Bank 'M', yaitu perusahaan 'L' di Medan selaku *applicant*, mengajukan penerbitan *red clause L/C* berupa pembayaran Impor di muka seluruhnya kepada perusahaan 'B' di Kanada selaku *beneficiary*. Bank 'X' selaku *issuing* bank memberikan kuasa kepada bank 'C' selaku *advising* bank untuk melakukan pembayaran tersebut kepada perusahaan 'B'. Untuk transaksi ini, *field c* diisi dengan sandi '31'.

Contoh 8:

Nasabah Bank 'K', yaitu perusahaan 'A' di Batam selaku *beneficiary*, mengirimkan barang ke luar negeri melalui metode pembayaran *red clause L/C* dengan pembayaran uang muka seluruhnya dari perusahaan 'B' di Jepang selaku *applicant* sehingga terjadi realisasi penerimaan uang muka seluruhnya DHE. Untuk transaksi ini, *field c* diisi dengan sandi '31'.

Contoh 9:

Perusahaan 'A' di Jakarta selaku *applicant* mengajukan penerbitan *red clause L/C* ke Bank 'X' selaku *issuing bank* untuk pembayaran barang Impor ke perusahaan 'Y' di Malaysia selaku *beneficiary*. Pembayaran di muka dilakukan sebagian dan pelunasan dilakukan dengan jangka waktu tertentu sesuai tanggal *Bill of Lading (B/L)*. Untuk transaksi akseptasi *L/C*, *field c* diisi dengan sandi '32'.

Contoh 10:

Bank 'X' selaku *issuing bank* memberikan kuasa kepada bank 'Q' di Doha selaku *advising bank* untuk melakukan pelunasan uang muka sebagian pembayaran Impor perusahaan 'A' di Jakarta ke perusahaan 'B' di Doha selaku *beneficiary* atas penerbitan *red clause L/C* sesuai dengan tanggal B/L. *field c* diisi '33'. Apabila telah terjadi pelunasan pengeluaran DPI maka *field c* diisi dengan sandi '33'.

- *document against payment*

Sandi '60' apabila transaksi merupakan realisasi penerimaan DHE atau pengeluaran DPI.

Contoh 11:

Nasabah Bank 'O', yaitu perusahaan 'A' di Jakarta selaku *beneficiary* dari transaksi dengan metode pembayaran *document against payment*, memberikan dokumen PPE kepada perusahaan 'B' di Singapura selaku *applicant* setelah perusahaan 'B' melakukan pembayaran sesuai dengan *invoice*. Untuk transaksi ini,

telah terjadi realisasi penerimaan DHE oleh perusahaan 'A' sehingga *field c* diisi dengan sandi '60'.

- *document against acceptance*:
 - Sandi '71' apabila transaksi merupakan penyerahan dokumen Ekspor atau penerimaan dokumen Impor dari luar negeri.
 - Sandi '72' apabila transaksi merupakan realisasi penerimaan DHE atau pengeluaran DPI.

Contoh 12:

Nasabah Bank 'P', yaitu perusahaan 'K' di Makassar selaku *applicant* dari transaksi dengan metode pembayaran *document against acceptance*, menunjukkan kesepakatannya untuk membayar barang Impor dengan mendatangi *bill of exchange* yang selanjutnya mengirimkannya kembali ke perusahaan 'B' di Tiongkok selaku *beneficiary*. Setelah *bill of exchange* tersebut diterima oleh perusahaan 'B', perusahaan 'B' akan mengirimkan dokumen Impor kepada perusahaan 'K' melalui *issuing bank* terkait. Untuk transaksi ini, telah terjadi penerimaan dokumen Impor oleh perusahaan 'A', sehingga *field c* diisi dengan sandi '71'.

Contoh 13:

Nasabah Bank 'N', yaitu perusahaan 'A' di Medan selaku *applicant* dari transaksi *document against acceptance*, telah melakukan *bill of payment*- ke perusahaan 'B' di Seoul selaku *beneficiary*. Untuk transaksi ini, telah terjadi realisasi pengeluaran DPI, sehingga *field c* diisi dengan sandi '72'.

- *overbooking* sistem internal Bank
Sandi '90' apabila transaksi merupakan realisasi penerimaan DPI atau pengeluaran DPI.

Contoh 14:

Apabila transaksi penerimaan DHE SDA melalui Reksus DHE SDA milik perusahaan 'A' di Jakarta tidak

menggunakan SWIFT maka *field c* diisi dengan sandi '90'.

Field d: Nomor Identifikasi

Diisi sesuai dengan nomor pengenalan/referensi transaksi yang dilaporkan oleh Bank. Nomor identifikasi diisi maksimum 16 (enam belas) digit dan ditempatkan rata kiri. Apabila Nomor Identifikasi kurang dari 16 (enam belas) digit maka digit kosong yang tersisa disebelah kanan diisi dengan karakter ' ' (ASCII 32)

Pengisian nomor identifikasi dilakukan dengan ketentuan sbb:

- *sight L/C*

Pada saat realisasi penerimaan DHE atau pengeluaran DPI, *field d* wajib diisi dengan No. ID transaksi LLD Bank.

Contoh 15:

Ketika terjadi realisasi pembayaran Impor oleh perusahaan 'A' di Jakarta selaku *applicant* karena penerbitan *sight L/C* oleh *issuing bank*, *field d* diisi sesuai dengan nomor identifikasi transaksi yang tercatat di laporan transaksi , yaitu 'TRXOUTBANK/001'.

- *usance L/C*

- Pada saat telah dilakukan akseptasi dokumen *L/C* Ekspor atau dokumen *L/C* Impor, *field d* diisi dengan karakter ' ' (ASCII 32) sebanyak 16 (enam belas) digit.

- Pada saat realisasi penerimaan DHE atau pengeluaran DPI, *field d* wajib diisi dengan No. ID transaksi LLD Bank.

- *red clause L/C*

- Pada saat realisasi pembayaran uang muka sebagian atas DHE atau DPI, *field d* diisi dengan No. ID transaksi LLD Bank untuk transaksi yang mempengaruhi AFLN Bank/KFLN Bank. Selain

itu, dapat diisi bebas.

- Pada saat realisasi pembayaran uang muka seluruhnya atas DHE atau DPI, *field* d diisi dengan No. ID transaksi LLD Bank untuk transaksi yang mempengaruhi AFLN Bank/KFLN Bank. Selain itu, dapat diisi bebas.
- Pada saat telah dilakukan akseptasi dokumen *L/C* Ekspor atau dokumen *L/C* Impor, *field* d diisi dengan karakter ‘ ‘ (ASCII 32) sebanyak 16 (enam belas) digit.
- Pada saat realisasi pelunasan DHE atau DPI, *field* d diisi dengan karakter ‘ ‘ (ASCII 32) sebanyak 16 (enam belas) digit.

Contoh 16:

Perusahaan ‘B’ di Jepang selaku *applicant* mengajukan ke bank untuk penerbitan *red clause L/C*. Selanjutnya setelah terjadi realisasi pembayaran uang muka seluruhnya ke perusahaan ‘A’ di Jakarta melalui *advising bank* yang mempengaruhi AFLN Bank, *field* d diisi sesuai dengan nomor identifikasi transaksi yang tercatat di laporan transaksi , yaitu ‘TRXINCBANK/001’.

- *document against payment*
 Pada saat realisasi penerimaan penerimaan DHE atau pengeluaran DPI, *field* d diisi dengan No. ID transaksi LLD Bank untuk transaksi yang mempengaruhi AFLN Bank/KFLN Bank. Selain itu, dapat diisi bebas.
- *document againts acceptance*
 - Pada saat penyerahan dokumen Ekspor atau penerimaan dokumen Impor dari luar negeri, *field* d diisi dengan karakter ‘ ‘ (ASCII 32) sebanyak 16 (enam belas) digit.
 - Pada saat realisasi penerimaan penerimaan DHE atau pengeluaran DPI, *field* d wajib diisi dengan No. ID transaksi LLD Bank.

Contoh 17:

Pada saat penyerahan dokumen Ekspor atau penerimaan dokumen Impor dari luar negeri melalui metode pembayaran *document against acceptance*, *field* d diisi dengan karakter ‘ ‘ (ASCII 32) sebanyak 16 (enam belas) digit.

- *overbooking* sistem internal Bank

Pada saat realisasi penerimaan DHE atau pengeluaran DPI, *field* d diisi dengan No. ID transaksi LLD Bank untuk transaksi yang mempengaruhi AFLN Bank/KFLN Bank. Selain itu, dapat diisi bebas.

Field e: Nama Applicant

Diisi dengan nama pihak yang memiliki tanggung jawab untuk membayarkan sejumlah dana dalam rangka transaksi Ekspor dan Impor. Pengisian *field* e ditempatkan rata kiri dan apabila terdapat sisa digit kosong di sebelah kanan diisi dengan karakter ‘ ‘ (ASCII 32).

Contoh 18:

Apabila nama *applicant* yang melakukan pengajuan penerbitan *usance L/C* di bank adalah PT Angkasa Bumi Nusantara maka *field* e diisi dengan ‘PT Angkasa Bumi Nusantara’ dan sisa digit di sebelah kanan diisi dengan karakter ‘ ‘ (ASCII 32).

Field f: Nama Beneficiary

Diisi dengan nama nama pihak yang menerima dana dalam rangka transaksi Ekspor dan Impor. Pengisian *field* f ditempatkan rata kiri dan apabila terdapat sisa digit kosong di sebelah kanan diisi dengan karakter ‘ ‘ (ASCII 32).

Contoh 19:

Apabila nama *beneficiary* yang menerima DHE melalui penerbitan *usance L/C* adalah PT Anugerah Sejahtera maka *field* f diisi dengan ‘PT Anugerah Sejahtera’ dan sisa digit di sebelah kanan diisi dengan karakter ‘ ‘ (ASCII 32).

Field g: NPWP Beneficiary/Applicant

Diisi dengan NPWP *beneficiary* untuk transaksi penerimaan DHE dan NPWP *applicant* untuk transaksi pengeluaran DPI melalui Bank. Pengisian *field g* ditempatkan rata kiri dan sisa digit di sebelah kanan diisi dengan ‘ ‘ (ASCII 32).

Contoh 20:

Apabila NPWP *beneficiary* dari penerimaan DHE dengan menggunakan *usance L/C* di Bank ‘A’ adalah 13710107069000 maka *field g* diisi dengan ‘13710107069000’ dan sisa digit di sebelah kanan diisi dengan karakter ‘ ‘ (ASCII 32).

Field h: Nomor Dokumen

Diisi dengan nomor nomor dokumen L/C atau nomor invoice yang terkait dengan transaksi Ekspor dan Impor. Pengisian *field h* ditempatkan rata kiri dan sisa digit di sebelah kanan diisi dengan ‘ ‘ (ASCII 32).

Pengisian *field h* dilakukan dengan ketentuan sbb.:

- *sight L/C*: nomor dokumen *L/C*.
- *usance L/C*: nomor dokumen *L/C*.
- *red clause L/C*: nomor dokumen *L/C*.
- *document against payment*: nomor *invoice*.
- *document against acceptance*: nomor *invoice*.
- *overbooking* sistem internal Bank: nomor *invoice*.

Contoh 21:

Apabila transaksi penerimaan DHE milik perusahaan ‘X’ di Bandung dilakukan melalui *overbooking* sistem internal Bank maka *field h* diisi dengan nomor *invoice* untuk transaksi Ekspor terkait yang dilakukan oleh perusahaan ‘X’. Sebagai contoh, nomor *invoice* dimaksud adalah 2020/XII/INV/75, sehingga *field h* dengan ‘2020/XII/INV/75’ dan sisa digit di sebelah kanan diisi dengan karakter ‘ ‘ (ASCII 32).

Field i-k: Tahun, Bulan, dan Tanggal Transaksi Incoming/Outgoing

Diisi dengan tahun, bulan, dan tanggal transaksi *incoming* untuk **transaksi** Ekspor dan tahun transaksi *outgoing* untuk **transaksi** Impor. Pengisian *field* i-k dilakukan dengan ketentuan sbb.:

- *sight L/C*
Pada saat realisasi penerimaan DHE atau pengeluaran DPI, *field* i-k wajib diisi dengan tahun, bulan, dan tanggal transaksi.
- *usance L/C*
 - Pada saat telah dilakukan akseptasi dokumen *L/C* Ekspor atau dokumen *L/C* Impor, *field* i-k diisi dengan angka '0' (ASCII 48) sebanyak 8 (delapan) digit.
 - Pada saat realisasi penerimaan DHE atau pengeluaran DPI, *field* i-k wajib diisi dengan tahun, bulan, dan tanggal transaksi.
- *red clause L/C*
 - Pada saat realisasi pembayaran uang muka sebagian atas DHE atau DPI, *field* i-k wajib diisi dengan tahun, bulan, dan tanggal transaksi.
 - Pada saat realisasi pembayaran uang muka seluruhnya atas DHE atau DPI, *field* i-k wajib diisi dengan tahun, bulan, dan tanggal transaksi.
 - Pada saat telah dilakukan akseptasi dokumen *L/C* Ekspor atau dokumen *L/C* Impor, *field* i-k diisi dengan angka '0' (ASCII 48) sebanyak 8 (delapan) digit.
 - pada saat realisasi pelunasan penerimaan DHE atau pengeluaran DPI, *field* i-k wajib diisi dengan tahun, bulan, dan tanggal transaksi.
- *document against payment*
Pada saat realisasi penerimaan penerimaan DHE atau pengeluaran DPI, *field* i-k wajib diisi dengan tahun, bulan, dan tanggal transaksi.

- *document against acceptance*
 - Pada saat penyerahan dokumen Ekspor atau penerimaan dokumen Impor dari luar negeri, *field* i-k diisi dengan angka '0' (ASCII 48) sebanyak 8 (delapan) digit.
 - pada saat realisasi penerimaan DHE atau pengeluaran DPI. *field* i-k wajib diisi dengan tahun, bulan, dan tanggal transaksi.
- *overbooking* sistem internal Bank
 Pada saat realisasi penerimaan DHE atau pengeluaran DPI, *field* i-k wajib diisi dengan tahun, bulan, dan tanggal transaksi.

Field l: Jenis Valuta *Incoming/Outgoing*

Diisi dengan jenis valuta *incoming* untuk transaksi Ekspor yang diterima atau valuta *outgoing* untuk transaksi Impor yang dibayar, sesuai dengan sandi valuta sebagaimana terdapat pada Bab VII.

Contoh 22:

Apabila transaksi adalah dalam valuta dolar Amerika Serikat maka *field* l diisi dengan sandi 'USD'.

Field m: Nilai *Incoming/Outgoing*

Diisi dengan nilai transaksi *incoming* untuk transaksi Ekspor atau transaksi *outgoing* untuk transaksi Impor, termasuk nilai yang diperjanjikan akan diterima/dibayar pada saat jatuh tempo. Nilai diisikan dalam satuan penuh dengan dua desimal dan ditempatkan rata kanan. Apabila terdapat sisa digit kosong di sebelah kiri diisi dengan angka '0' (ASCII 48).

Contoh 23:

Apabila nilai transaksi *outgoing* perusahaan 'A' di Jakarta dalam rangka pembayaran Impor adalah sebesar USD 20,000,000.00 (dua puluh juta dolar Amerika Serikat) maka *field* m diisi '000000002000000000'.

Field n-p: Tahun, Bulan, dan Tanggal Jatuh Tempo Pembayaran

Diisi dengan tahun, bulan, dan tanggal jatuh tempo pembayaran sesuai dengan yang diperjanjikan. Pengisian *field n-p* dilakukan dengan ketentuan sbb.:

- *sight L/C*
Field n-p diisi dengan angka '0' (ASCII 48) sebanyak 8 (delapan) digit.
- *usance L/C*
Field n-p wajib diisi dengan tahun, bulan, dan tanggal jatuh tempo pembayaran.
- *red clause L/C*
Field n-p wajib diisi apabila uang muka dibayarkan sebagian, yang diisi dengan tahun, bulan, dan tanggal jatuh tempo pelunasan. Selain itu, diisi dengan angka '0' (ASCII 48) sebanyak 8 (delapan) digit.
- *document against payment*
Field n-p diisi dengan angka '0' (ASCII 48) sebanyak 8 (delapan) digit.
- *document againts acceptance*
Field n-p diisi dengan angka '0' (ASCII 48) sebanyak 8 (delapan) digit.
- *overbooking sistem internal Bank*
Field n-p diisi dengan angka '0' (ASCII 48) sebanyak 8 (delapan) digit.

Field q: Nomor Rekening

Diisi dengan nomor rekening penerima devisa untuk **transaksi** Ekspor dan nomor rekening pengirim devisa untuk **transaksi Impor**. Pengisian *field q* ditempatkan rata kiri dan sisa digit di sebelah kanan diisi dengan karakter ' ' (ASCII 32).

Contoh 24:

Apabila nomor rekening perusahaan 'A' selaku *applicant L/C* untuk pembayaran Impor di Bank X adalah '7080319902',

field q diisi dengan '7080319902' dan sisa digit di sebelah kanan diisi dengan karakter ' ' (ASCII 32).

Field r: Jenis Rekening

Diisi dengan jenis rekening yang digunakan dalam transaksi, dengan ketentuan sbb.:

- Transaksi penerimaan DHE Non-SDA: *Field r* diisi dengan sandi 'U'.
- Transaksi penerimaan DHE SDA: *Field r* diisi dengan sandi 'K'.
- Transaksi pengeluaran DPI: *Field r* diisi dengan sandi 'T'.

Contoh 25:

Apabila terdapat transaksi *incoming* dari Nasabah Bank 'X', yaitu perusahaan 'A' di Jakarta, yang berasal dari penerimaan DHE Non-SDA, *field r* diisi dengan sandi 'U'.

Contoh 26:

Apabila terdapat transaksi *incoming* dari Nasabah Bank 'X', yaitu perusahaan 'B' di Surabaya, yang berasal dari penerimaan DHE SDA, *field r* diisi dengan sandi 'K'.

Contoh 27:

Apabila terdapat transaksi *outgoing* dari Nasabah Bank 'X', yaitu perusahaan 'C' di Batam, yang bertujuan untuk pengeluaran DPI, *field r* diisi dengan sandi 'T'.

H. Dokumen Pendukung DHE

Dokumen Pendukung DHE disampaikan Bank dalam bentuk salinan digital dengan format PDF, JPG, TIFF, BMP, PNG, GIF, atau *file* dengan format tersebut yang telah dikompresi. Nama *file* Dokumen Pendukung DHE harus sama dengan nama yang diisi pada *field f* (nama *file*) pada *record* isi laporan DPDP. Nama *file* Dokumen Pendukung DHE harus unik dan tidak dapat dipakai berulang.

Penyampaian Dokumen Pendukung DHE diatur sebagai berikut:

1. Untuk suatu *record* pada RTE yang dilengkapi dengan beberapa Dokumen Pendukung DHE, Bank menyampaikannya dalam satu *file*.
2. Untuk transaksi Ekspor dengan pembayaran bertahap dapat dilengkapi dengan Dokumen Pendukung DHE yang disampaikan

hanya satu kali kepada Bank sepanjang Dokumen Pendukung DHE dimaksud dapat menjelaskan penyebab selisih kurang antara nilai DHE dan nilai PPE.

3. Untuk transaksi Ekspor dengan pembayaran di muka (*advance payments*) dimana terdapat selisih antara nilai DHE dengan nilai PPE, Dokumen Pendukung DHE disampaikan setelah barang dikirim berdasarkan informasi Nasabah.
4. Untuk transaksi Ekspor dengan jangka waktu pembayaran melebihi batas waktu penerimaan DHE, Dokumen Pendukung DHE disampaikan pada PL saat Nasabah memberikan informasi PPE.
5. Untuk transaksi Ekspor dengan selisih kurang antara nilai DHE dan nilai PPE, antara lain karena maklon dan jasa perbaikan, Dokumen Pendukung DHE disampaikan pada PL saat DHE diterima oleh Bank.

I. Koreksi Laporan LLD

1. Koreksi laporan LLD merupakan perbaikan atas laporan LLD yang telah diterima oleh Bank Indonesia. Koreksi laporan LLD harus disampaikan oleh Bank apabila terdapat laporan yang tidak benar dan/atau tidak lengkap yaitu:
 - a. laporan belum memuat data dan keterangan seluruh Kegiatan LLD serta memenuhi rincian cakupan laporan yang ditetapkan Bank Indonesia, seperti masih terdapat *field* yang mengandung sandi sementara (sandi-sandi *dummy* yang mengandung karakter 'Y'); atau
 - b. laporan tidak sesuai dengan informasi dari Nasabah dan/atau dokumen pendukungnya, seperti terdapat pengisian *field* yang tidak sesuai dengan fakta yang sebenarnya atau isian laporan RTE tidak sama dengan dokumen pendukungnya.
2. Koreksi terhadap Laporan LLD disampaikan secara lengkap untuk setiap jenis *file* laporan terkait yang dikoreksi. Setelah laporan yang dikoreksi diunggah ke dalam sistem pelaporan LLD, Bank melakukan *refresh* halaman laman (*website*) untuk menjalankan proses validasi antarlaporan.
3. Apabila koreksi Laporan LLD yang disampaikan oleh Bank telah memenuhi persyaratan kuantitas dan kualitas, koreksi laporan

tersebut dinyatakan telah diterima oleh Bank Indonesia. Bukti penerimaan koreksi laporan dapat diperoleh dengan mencetak *print screen* konfirmasi status koreksi laporan yang ditandai dengan 'UJI KUALITAS OK'.

4. Koreksi Laporan LLD yang terakhir diterima oleh Bank Indonesia merupakan pengganti atas Laporan LLD yang telah disampaikan sebelumnya.
5. Penyampaian koreksi Laporan LLD dilakukan secara daring dengan ketentuan sebagai berikut:
 - a. masa penyampaian koreksi untuk laporan transaksi, laporan posisi, laporan pendukung berupa laporan RTE, laporan DPDP, laporan transaksi Reksus DHE SDA, serta laporan posisi Reksus DHE SDA dan deposito DHE sampai dengan tanggal 20 pada bulan setelah PL; dan
 - b. masa penyampaian koreksi untuk laporan pendukung berupa laporan DHE dan DPI sampai dengan tanggal 5 pada bulan setelah PL,

atau secara luring setelah melewati tanggal masa penyampaian koreksi untuk setiap jenis Laporan LLD.

BAB IV

MEKANISME PELAPORAN

Laporan LLD yang telah disusun berdasarkan format laporan sebagaimana dimaksud dalam Bab III, disampaikan Bank kepada Bank Indonesia secara daring atau luring dengan mekanisme sebagai berikut:

A. Penyampaian Laporan Secara Daring

Laporan LLD dan/atau koreksi Laporan LLD disampaikan kepada Bank Indonesia secara daring melalui laman (*website*) pelaporan LLD di Bank Indonesia dengan alamat <https://192.168.32.8/lldbank>.

Dalam hal terdapat perubahan alamat penyampaian Laporan LLD dan/atau koreksi Laporan LLD, Bank Indonesia akan menginformasikan perubahan alamat tersebut kepada Bank melalui surat atau media lainnya.

Pengiriman laporan secara daring dilakukan secara elektronik melalui jaringan ekstranet Bank Indonesia sebagai berikut:

1. Laporan LLD dan/atau koreksi Laporan LLD dikirimkan dalam bentuk *softcopy* dengan menggunakan fasilitas komputer Bank yang dilengkapi dengan *internet browser* seperti *Internet Explorer*.
2. Untuk terhubung ke Bank Indonesia, Bank melakukan koneksi ke jaringan ekstranet Bank Indonesia.
3. Setiap pengiriman Laporan LLD dan/atau koreksi Laporan LLD dilakukan petugas yang telah diberi wewenang oleh Bank.
4. Petugas Bank selanjutnya memeriksa hasil pengiriman laporan tersebut, yaitu dengan melihat informasi status laporan yang disampaikan oleh Bank Indonesia melalui jaringan ekstranet BI yang terdiri dari status kuantitas dan kualitas sebagai berikut:

a. status kuantitas

Status kuantitas adalah status yang menjelaskan bahwa format laporan sudah atau belum memenuhi persyaratan sebagai berikut:

- 1) format laporan sesuai dengan spesifikasi yang ditentukan;
- 2) setiap *field* pada masing-masing *record* terisi penuh; dan

- 3) jumlah *record* yang tertulis pada *record header dan footer* sama dengan jumlah *record* isi yang dilaporkan.
- b. status kualitas

Status kualitas adalah status yang menjelaskan bahwa isi laporan sudah atau belum memenuhi persyaratan sebagai berikut:

- 1) pengisian *record* isi Laporan LLD dan/atau koreksi Laporan LLD sesuai dengan aturan yang ditentukan, antara lain:
 - a) sandi Bank sesuai dengan sandi bank yang mengirimkan laporan dan pengisian sandi-sandi lainnya sesuai dengan daftar sandi sebagaimana terdapat dalam Bab V sampai dengan Bab XVI;
 - b) pengisian masing-masing *field* dalam suatu *record* sesuai dengan ketentuan pengisian *field* numerik, alfabetik, alfanumerik, dan karakter, serta adanya konsistensi pengisian antar-*field*; dan
 - c) tanggal transaksi/posisi sesuai dengan PL.
- 2) untuk data transaksi dengan tujuan transaksi Ekspor, pengembalian dana, jasa pemrosesan barang, jasa pemeliharaan dan perbaikan barang, *operational leasing*, *financial leasing*, penyelesaian saldo rekening (*netting*) terkait Ekspor, penarikan DHE dari rekening di luar negeri, pembayaran di muka (*advance payment*) yang dibayar penuh, dan pembayaran di muka (*advance payment*) yang dibayar sebagian:
 - a) nomor identifikasi yang terdapat pada 1 (satu) atau beberapa *record* laporan RTE harus sama dengan nomor identifikasi pada 1 (satu) *record* laporan transaksi dan/atau laporan transaksi Reksus DHE SDA terkait laporan RTE tersebut; dan
 - b) jenis valuta dan nilai DHE pada 1 (satu) atau beberapa *record* RTE harus sama dengan jenis valuta dan nilai transaksi pada 1 (satu) *record* laporan transaksi dan/atau laporan transaksi Reksus DHE SDA yang terkait dengan laporan RTE tersebut dengan nomor

identifikasi yang sama.

- 3) nilai posisi akhir masing-masing rekening AFLN Bank/ KFLN Bank pada PL sebelumnya harus sama dengan nilai posisi awal masing-masing rekening AFLN Bank/ KFLN Bank tersebut pada PL berjalan.
 - 4) nilai posisi akhir masing-masing rekening AFLN Bank/ KFLN Bank harus sama dengan nilai posisi awal masing-masing rekening AFLN Bank/ KFLN Bank tersebut ditambah/dikurangi dengan nilai mutasinya pada PL yang sama.
 - 5) nilai posisi akhir dari Reksus DHE SDA dan deposito DHE dengan kombinasi *field* tertentu pada PL sebelumnya harus sama dengan nilai posisi awal dari Reksus DHE SDA dan deposito DHE dengan kombinasi *field* yang sama pada PL berjalan.
 - 6) penyusunan laporan transaksi dan laporan posisi sesuai dengan prinsip rekonsiliasi sebagai berikut:
 - a) Nilai dari seluruh transaksi yang menyebabkan mutasi debit AFLN Bank pada laporan transaksi harus sama dengan total debit AFLN Bank pada laporan posisi dan nilai dari seluruh transaksi yang menyebabkan mutasi kredit AFLN Bank pada laporan transaksi sama dengan total kredit AFLN Bank pada laporan posisi.
 - b) Nilai dari seluruh transaksi yang menyebabkan mutasi debit KFLN Bank pada laporan transaksi harus sama dengan total debit KFLN Bank pada laporan posisi dan nilai dari seluruh transaksi yang menyebabkan mutasi kredit KFLN Bank pada laporan transaksi sama dengan total kredit KFLN Bank pada laporan posisi.
5. Pentahapan uji pelaporan terhadap Laporan LLD dan/atau koreksi Laporan LLD yang disampaikan oleh Bank dilakukan dengan perincian sebagai berikut:

a. persyaratan kuantitas

Bagi Bank yang telah memenuhi persyaratan kuantitas maka status kuantitas di *web* pelaporan berisi keterangan “laporan dapat diterima dengan baik”.

Bagi Bank yang belum memenuhi persyaratan kuantitas maka status kuantitas di *web* pelaporan berisi keterangan “laporan tidak dapat diterima dengan baik”.

b. persyaratan kualitas

Bagi Bank yang telah lolos persyaratan kuantitas maka sistem akan melakukan pengecekan berikutnya terhadap laporan, yaitu pemenuhan persyaratan kualitas.

Laporan LLD dan/atau koreksi Laporan LLD dinyatakan telah diterima Bank Indonesia apabila telah memenuhi kedua tahapan uji pelaporan di atas dan adanya keterangan ‘UJI KUALITAS OK’ dalam aplikasi pelaporan LLD Bank.

6. Bukti penerimaan laporan dapat diperoleh dengan mencetak *print screen* keterangan ‘UJI KUALITAS OK’.
7. Tanggal penerimaan Laporan LLD dan/atau koreksi Laporan LLD adalah tanggal penerimaan *file* Laporan LLD dan/atau koreksi Laporan LLD yang telah memenuhi persyaratan kuantitas dan kualitas sebagaimana dimaksud pada angka 5.
8. Apabila Laporan LLD dan/atau koreksi Laporan LLD yang disampaikan belum memenuhi persyaratan kuantitas dan kualitas, Bank harus melakukan koreksi terhadap laporan tersebut dan menyampaikannya kembali melalui jaringan ekstranet Bank Indonesia.

Pengiriman koreksi Laporan LLD melalui jaringan ekstranet BI dapat dilakukan berulang kali sampai dengan tanggal 20 setiap bulannya secara daring.

9. Khusus untuk Dokumen Pendukung DHE, Bank menyampaikannya kepada Bank Indonesia dalam bentuk *softcopy* dengan format PDF, JPG, TIFF, BMP, PNG, GIF, atau *file* dengan format tersebut yang telah dikompresi melalui jaringan ekstranet ke FTPS *server* Bank Indonesia, yaitu *host*: `ftps://192.168.32.8` dan *port*: 990.

Dalam hal terdapat perubahan alamat FTPS *server*, Bank Indonesia

akan menginformasikan perubahan alamat tersebut kepada Bank melalui surat atau media lainnya.

Dokumen Pendukung DHE merupakan hasil *scan* dokumen-dokumen yang berisi data dan keterangan terkait transaksi Ekspor Nasabah.

B. Penyampaian Laporan Secara Luring

Dalam hal Laporan LLD dan/atau koreksi Laporan LLD tidak dapat disampaikan secara daring, Laporan LLD dan/atau koreksi Laporan LLD disampaikan secara luring, sebagai berikut:

1. Laporan LLD dan/atau koreksi Laporan LLD disampaikan dalam bentuk salinan digital dengan menggunakan media elektronik, antara lain *compact disk*, *flash disk*, dan/atau *e-mail*.
2. Penyampaian laporan sebagaimana dimaksud pada angka 1 ditujukan kepada kantor Bank Indonesia setempat sesuai dengan kedudukan Bank dalam wilayah kerja Bank Indonesia, yaitu pada hari dan jam kerja kantor Bank Indonesia setempat.
3. Setiap penyerahan Laporan LLD dan/atau koreksi Laporan LLD secara luring disertai dengan surat pengantar dari Bank untuk selanjutnya diunggah oleh petugas Bank Indonesia ke aplikasi LLD melalui jaringan intranet Bank Indonesia. Selanjutnya, Bank Indonesia mengembalikan media penyampaian laporan tersebut kepada Bank setelah mengunggah laporan ke dalam aplikasi LLD serta memberikan konfirmasi mengenai status laporan sebagaimana disebutkan dalam butir IV.A.4.a. dan butir IV.A.4.b.
4. Apabila laporan yang disampaikan sebagaimana dimaksud angka 3 belum memenuhi persyaratan kuantitas dan kualitas, Bank harus melakukan koreksi dan menyampaikan koreksi laporan kembali secara luring.
5. Apabila laporan yang disampaikan sebagaimana dimaksud angka 3 telah memenuhi persyaratan kuantitas dan kualitas, laporan tersebut dinyatakan telah diterima oleh Bank Indonesia.
6. Bukti penerimaan diserahkan oleh Bank Indonesia kepada Bank dalam bentuk *print screen* konfirmasi status laporan yang disampaikan secara *hardcopy* atau salinan digital, yaitu paling lambat 3 (tiga) hari kerja setelah laporan diterima oleh Bank Indonesia.

BAB**V****DAFTAR SANDI JENIS REKENING AFLN BANK DAN
KFLN BANK**

JENIS REKENING AFLN BANK DAN KFLN BANK	SANDI
A. AFLN BANK	
1. Mata uang asing Meliputi seluruh mata uang selain rupiah, baik dalam bentuk uang kertas maupun uang logam.	3A
2. Cek pelawat Meliputi seluruh cek pelawat yang diterbitkan oleh bukan Penduduk yang dibeli/diambil alih oleh Bank.	3B
3. Rekening giro Meliputi seluruh rekening giro milik Bank pada bukan Penduduk.	3C
4. Simpanan Meliputi seluruh simpanan milik Bank pada bukan Penduduk, seperti <i>deposit on call</i> , deposito berjangka, sertifikat deposito, dan <i>margin deposit</i> .	3D
5. Surat-surat berharga Meliputi surat-surat berharga yang menimbulkan tagihan atau klaim Bank terhadap bukan Penduduk yang terdiri dari:	
5.1. Surat berharga pasar uang, seperti <i>treasury bills</i> , <i>commercial papers</i> , <i>banker's acceptance</i> , dan <i>floating rate notes</i> .	3F
5.2. Surat berharga pasar modal, seperti obligasi dan lainnya.	3E
5.3. Wesel Ekspor yang diambil alih.	3G
5.4. <i>Bank draft</i> , <i>international money order</i> , dan sejenisnya yang diambil alih.	3J
6. Interbank call money Meliputi seluruh penempatan oleh Bank pada bank di luar negeri.	3I
7. Penyertaan Meliputi seluruh penyertaan Bank pada bukan Penduduk, baik dalam bentuk saham maupun bentuk lainnya.	3H
8. AFLN lainnya Meliputi seluruh tagihan atau klaim Bank kepada bukan Penduduk di luar jenis rekening di atas, seperti tagihan akseptasi, tagihan derivatif, dan surat-surat berharga yang dibeli dengan janji dijual kembali (<i>reverse repo</i>).	3Z

JENIS REKENING AFLN BANK DAN KFLN BANK	SANDI
B. KFLN BANK	
1. Rekening giro	
Meliputi seluruh rekening giro milik bukan Penduduk pada Bank:	
1.1. milik bank	4A
1.2. milik selain Bank	4B
2. Simpanan	
Meliputi seluruh simpanan milik bukan Penduduk pada Bank, seperti dalam bentuk <i>deposit on call</i> , tabungan, deposito berjangka, dan <i>margin deposit</i> :	
2.1. milik bank	4C
2.2. milik selain bank	4D
3. Surat-surat berharga	
Meliputi surat-surat berharga yang menimbulkan kewajiban Bank terhadap bukan Penduduk yang terdiri dari:	
3.1. Surat berharga pasar uang, seperti <i>banker's acceptance</i> dan <i>floating rate notes</i> .	4J
3.2. Surat berharga pasar modal, seperti obligasi dan lainnya.	4K
4. Interbank call money	4I
Meliputi seluruh penempatan oleh bank di luar negeri pada Bank.	
5. Pinjaman	
Meliputi seluruh pinjaman yang diterima Bank dari bukan Penduduk yang terdiri dari:	
5.1. Pinjaman jangka pendek dengan jangka waktu yang diperjanjikan (<i>original maturity</i>) sampai dengan satu tahun:	
a. pinjaman dari bank	4E
b. pinjaman dari selain bank	4F
5.2. Pinjaman jangka panjang dengan jangka waktu yang diperjanjikan (<i>original maturity</i>) lebih dari satu tahun:	
a. pinjaman dari bank	4G
b. pinjaman dari selain bank	4H
6. KFLN lainnya	4Z
Meliputi seluruh kewajiban Bank kepada bukan Penduduk di luar jenis rekening di atas, seperti kewajiban akseptasi, kewajiban derivatif, dan surat-surat berharga yang dijual dengan janji dibeli kembali (<i>repo</i>).	

BAB VI

DAFTAR SANDI JENIS REKENING KHUSUS DHE DAN DEPOSITO DHE

JENIS REKENING KHUSUS DHE DAN DEPOSITO DHE	SANDI
A. REKENING KHUSUS DHE	
1. Rekening giro Meliputi Reksus DHE SDA dalam bentuk rekening giro milik Nasabah di Bank.	5A
2. Rekening tabungan Meliputi Reksus DHE SDA dalam bentuk rekening tabungan milik Nasabah di Bank.	5B
3. Rekening lainnya Meliputi Reksus DHE SDA dalam bentuk rekening lainnya milik Nasabah di Bank, yang dapat berupa produk simpanan lainnya dari Bank yang dapat digunakan untuk melakukan transaksi	5Z
B. DEPOSITO DHE	
1. Rekening deposito Meliputi deposito yang dananya bersumber dari Reksus DHE SDA milik Nasabah di Bank	5C

BAB VII

DAFTAR SANDI NEGARA DAN VALUTA

NEGARA	SANDI NEGARA	SANDI VALUTA	KETERANGAN
AFGHANISTAN	AF	AFN	Afghanistan Afghani
ALAND ISLANDS	AX	EUR	Euro
ALBANIA	AL	ALL	Albanian Lek
ALGERIA / ALJAZAIR	DZ	DZD	Algerian Dinar
AMERICA SAMOA	AS	USD	US Dollar
ANDORRA	AD	ADP	Andorran Peseta
ANDORRA	AD	FRF	French Franc
ANDORRA	AD	ESP	Spanish Peseta
ANGOLA	AO	AOA	Angolan Kwanza
ANGUILLA	AI	XCD	East Caribbean Dollar
ANTARCTICA	AQ	NOK	Norwegian Krone
ANTIGUA AND BARBUDA	AG	XCD	Antigua Dollar
ARGENTINA	AR	ARS	Argentine Peso
ARMENIA	AM	AMD	Armenia Dram
ARUBA	AW	AWG	Aruban Guilder
AUSTRALIA	AU	AUD	Australian Dollar
AUSTRIA	AT	ATS	Austrian Schilling
AZERBAIJAN	AZ	AZM	Azerbaijan Mant
BAHAMAS	BS	BSD	Bahamas Dollar
BAHRAIN	BH	BHD	Bahraini Dinar
BANGLADESH	BD	BDT	Bangladesh Taka
BARBADOS	BB	BBD	Barbados Dollar
BELARUS	BY	BYR	Belarus Rouble
BELGIUM	BE	BEF	Belgian Franc
BELIZE	BZ	BZD	Belize Dollar
BENIN	BJ	XOF	CFA Franc BCEAO
BERMUDA	BM	BMD	Bermudian Dollar
BHUTAN	BT	INR	Indian Rupee
BHUTAN	BT	BTN	Bhutan Ngultrum
BOLIVIA	BO	BOB	Bolivian Boliviano
BOSNIA-HERZEGOWINA	BA	BAM	Bosnia-Herze Conv Marka

NEGARA	SANDI NEGARA	SANDI VALUTA	KETERANGAN
BOTSWANA	BW	BWP	Botswana Pula
BOUVET ISLAND	BV	NOK	Bouvet Is Kroner
BRAZIL	BR	BRL	Brazilian Real
BRITISH INDIAN OCEAN TERRITORY	IO	USD	US Dollar
BRITISH INDIAN OCEAN TERRITORY	IO	GBP	Pound Sterling (United Kingdom Pound)
BRITISH INDIAN OCEAN TERRITORY	IO	SCR	Seychelles Rupee
BRUNEI DARUSSALAM	BN	BND	Brunei Dollar
BULGARIA	BG	BEN	Bulgarian Lev
BURKINA FASO	BF	XOF	CFA Franc BCEAO
BURUNDI	BI	BIF	Burundi Franc
CAMBODIA	KH	KHR	Cambodia Riel
CAMEROON	CM	XAF	Franc de la Communaute financiere Africaine
CANADA	CA	CAD	Canadian Dollar
CAPE VERDE	CV	CVE	Cape Verde Escudo
CAYMAN ISLANDS	KY	KYD	Cayman Islands Dollar
CENTRAL AFRICAN REPUBLIC	CF	XAF	Franc de la Communaute financiere Africaine
CHAD	TD	XAF	Franc de la Communaute financiere Africaine
CHILE	CL	CLP	Chilean Peso
CHILE	CL	CLF	Chilean Fomento
CHINA	CN	CNY	China Renminbi
CHRISTMAS ISLANDS	CX	AUD	Christmas Island Dollar
COCOS (KEELING) ISLAND	CC	AUD	Cocos (Keeling) Island Dollar
COLOMBIA	CO	COP	Colombian Peso
COMOROS	KM	KMF	Comoros Franc
CONGO	CG	XAF	Franc de la Communaute financiere Africaine
CONGO, THE DEMOCRATIC REPUBLIC OF THE	CD	CDF	Democratic Rep.Congo Franc
COOK ISLAND	CK	NZD	New Zealand Dollar
COSTA RICA	CR	CRC	Costa Rican Colon
COTE D'IVOIRE / IVORY COAST	CI	XCD	CFA Franc BCEAO
CROATIA	HR	HRK	Croatian Kuna
CUBA	CU	CUP	Cuban Peso

NEGARA	SANDI NEGARA	SANDI VALUTA	KETERANGAN
CURACAO	CW	ANG	Netherlands Antillian Guilder
CYPRUS	CY	CYP	Cypriot Pound
CZECH REPUBLIC	CZ	CZK	Czech Koruna
DENMARK	DK	DKK	Danish Krone
DJIBOUTI	DJ	DJF	Djibouti Franc
DOMINICAN REPUBLIC	DO	DOP	Dominican Republic Peso
DOMINICA	DM	XCD	East Caribbean Dollar
ECUADOR	EC	ECS	Ecuadorean Sucre
EGYPT	EG	EGP	Egyptian Pound
EL SALVADOR	SV	SVC	El Salvador Colon
EQUATORIAL GUINEA	GQ	XAF	Franc de la Communauté financière Africaine
ERITREA	ER	ERN	Eritreian Nakfa
ESTONIA	EE	EEK	Estonian Kroon
ETHIOPIA	ET	ETB	Ethiopian Birr
EUROPEAN COMMUNITY	EU	EUR	Euro
FALKLAND ISLANDS (MALVINAS)	FK	FKP	Falkland Islands Pound
FAROE ISLANDS	FO	DKK	Faroe Island Krone
FIJI	FJ	FJD	Fiji Dollar
FINLAND	FI	FIM	Finnis Markka
FRANCE	FR	FRF	French Franc
FRANCE, METROPOLITAN	FX	FRF	French Franc
FRENCH GUIANA	GF	FRF	French Guiana Franc
FRENCH POLYNESIA	PF	XPF	Franc Pacific Is. Fran
FRENCH SOUTHERN TERRITORIES	TF	FRF	French Franc
GABON	GA	XAF	Franc de la Communauté financière Africaine
GAMBIA	GM	GMD	Gambian Dalasi
GEORGIA	GE	GEL	Georgian Lari
GERMANY	DE	DEM	German Mark
GHANA	GH	GHC	Ghana Cedi
GIBRALTAR	GI	GIP	Gibraltar Pound
GREECE	GR	GRD	Greek Drachma
GREENLAND	GL	DKK	Greenland Krone
GRENADA	GD	XCD	Grenada Dollar

NEGARA	SANDI NEGARA	SANDI VALUTA	KETERANGAN
GADELOUPE	GP	FRF	Guadeloupe Franc
GUAM	GU	USD	Guam Dollar
GUATEMALA	GT	GTQ	Guatemala Quetzal
GUERNSEY	GG	GGP	Guernsey Pound
GUINEA	GN	GNF	Guinea Franc
GUINEA BISSAU	GW	XOF	Guinea Bissau Franc
GUYANA	GY	GYD	Guyana Dollar
HAITI	HT	HTG	Haiti Gourde
HEARD AND MCDONALD ISLAND	HM	AUD	Australian Dollar
HONDURAS	HN	HNL	Honduras Lempira
HONGKONG	HK	HKD	Hong Kong Dollar
HUNGARY	HU	HUF	Hungarian Forint
ICELAND	IS	ISK	Icelandic Krona
INDIA	IN	INR	Indian Rupee
INDONESIA	ID	IDR	Indonesian Rupiah
IRAN	IR	IRR	Iranian Rial
IRAQ	IQ	IQD	Iraqi Dinar
IRELAND	IE	IEP	Irish Punt
ISLE OF MAN	IM	IMP	Manx Pound
ISRAEL	IL	ILS	Israeli Shekel
ITALIA	IT	ITL	Italian Lira
JAMAICA	JM	JMD	Jamaican Dollar
JAPAN	JP	JPY	Japanese Yen
JORDAN	JO	JOD	Jordanian Dinar
KAZAKHSTAN	KZ	KZT	Kazakhstan Tenge
KENYA	KE	KES	Kenyan Shilling
KIRIBATI	KI	AUD	Australian Dollar
KOREA SELATAN	KR	KRW	Korean Won
KOREA UTARA	KP	KPW	North Korean Won
KUWAIT	KW	KWD	Kuwaiti Dinar
KYRGYZSTAN	KG	KGZ	Kyrgyzstan Som
LAINNYA	N1	N11	atau sandi yang telah ditentukan
LAO PEOPLE'S DEMOC. REP.	LA	LAK	Laos New Kip
LATVIA	LV	LVL	Latvian Lats

NEGARA	SANDI NEGARA	SANDI VALUTA	KETERANGAN
LEBANON	LB	LBP	Lebanese Pound
LESOTHO	LS	LSL	Loti Lesatho
LIBERIA	LR	LRD	Liberian Dollar
LIBYAN ARAB JAMAHIRIYA	LY	LYD	Libyan Dinar
LIECHTENSTEIN	LI	CHF	Liechtenstein Franc
LITHUANIA	LT	LTL	Lithuanian Litas
LUXEMBOURG	LU	LUF	Luxembourg Franc
MACAU	MO	MOP	Macau Pataca
MACEDONIA	MK	MKD	Macedonian Denar
MADAGASCAR	MG	MGF	Madagascar Franc
MALAGASI	MG	MGF	Malagasy Franc
MALAWI	MW	MWK	Malawi Kwacha
MALAYSIA	MY	MYR	Malaysian Ringgit
MALDIVES	MV	MVR	Maldives Rufiyaa
MALI	ML	XOF	Mali Republic Franc
MALI	ML	MLF	Malian Franc
MALTA	MT	MTL	Maltese Lira
MARSHALL ISLANDS	MH	USD	US Dollar
MARTINIQUE	MQ	FRF	French Franc
MAURITANIA	MR	MRO	Mauritania Ouguiya
MAURITIUS	MU	MUR	Maurutius Rupee
MAYOTTE	YT	FRF	French Franc
MEXICO	MX	MXN	Mexican Peso
MICRONESIA, FEDERATED STATE OF	FM	USD	US Dollar
MOLDOVA, REPUBLIC OF	MD	MDL	Moldova Lei
MONACO	MC	FRF	French Franc
MONGOLIA	MN	MNT	Mongolia Tugrik
MONTENEGRO	ME	EUR	Euro
MONTserrat	MS	XCD	Montserrat Dollar
MOROCCO	MA	MAD	Moroccan Dirham
MOZAMBIQUE	MZ	MZM	Mozambique Metical
MYANMAR (BURMA)	MM	MMK	Myanmar Kyat
NAMIBIA	NA	NAD	Namibia Dollar
NAMIBIA	NA	ZAR	Rand (South African Rand)

NEGARA	SANDI NEGARA	SANDI VALUTA	KETERANGAN
NAURU	NR	AUD	Australian Dollar
NEPAL	NP	NPR	Nepalese Rupee
NETHERLANDS	NL	NLG	Netherlands Guilder / Gulden / Florin
NETHERLANDS ANTILLES	AN	ANG	Netherlands Antillian Guilder / Florin
NEW CALEDONIA	NC	XPF	Franch Pacific Is.Fran
NEW ZEALAND	NZ	NZD	New Zealand Dollar
NICARAGUA	NI	NIO	Nicaragua Cordoba
NIEUE	NU	NZD	New Zealand Dollar
NIGER	NE	XOF	Niger Republic Franc
NIGERIA	NG	NGN	Nigeria Naira
NORFOLK ISLANDS	NF	AUD	Norfolk Islands Dollar
NORTHERN MARIANA ISLAND	MP	USD	US Dollar
NORWAY	NO	NOK	Norwegian Krone
OMAN	OM	OMR	Omani Rial
PAKISTAN	PK	PKR	Pakistan Rupee
PALAU	PW	USD	US Dollar
PANAMA	PA	PAB	Panamanian Balboa
PAPUA NEW GUINEA	PG	PGK	Papua New Guinea Kina
PARAGUAY	PY	PYG	Paraguayan Guarani
PERU	PE	PEN	Peruvian Nuevo
PHILIPPINES	PH	PHP	Philippines Peso
PITCAIRN	PN	NZD	New Zealand Dollar
POLAND	PL	PLN	Polish Zloty / New Zloty
PORTUGAL	PT	PTE	Portuguese Escudo
PUERTO RICO	PR	USD	US Dollar
QATAR	QA	QAR	Qatari Rial
REPUBLIC OF KOSOVO	XK	EUR	Euro
REPUBLIC OF SERBIA	RS	SRD	Serbian Dinar
REUNION	RE	FRF	Reunion Franc
ROMANIA	RO	ROL	Romanian Leu
RUSSIAN FEDERATION	RU	RUB	Russian Rouble
RWANDA	RW	RWF	Rwanda Franc
SAINT BARTHELEMY	BL	EUR	Euro
SAINT LUCIA	LC	XCD	East Caribbean Dollar

NEGARA	SANDI NEGARA	SANDI VALUTA	KETERANGAN
SAINT MARTIN	MF	EUR	Euro
SAMOA	WS	WST	Samoan (West) Tala
SAMOA	WS	USD	Samoan Dollar
SAN MARINO	SM	ITL	San Marino Lira
SAO TOME & PRINCIPE	ST	STD	Sao Tome Dobra
SAUDI ARABIA	SA	SAR	Saudi Riyal
SENEGAL	SN	XOF	Senegal Franc
SEYCHELLES	SC	SCR	Seychelles Rupee
SIERA LEONER	SL	SLL	Sierra Leone Leone
SINGAPORE	SG	SGD	Singapore Dollar
SLOVAKIA (SLOVAK REPUBLIC)	SK	SKK	Slovakian Koruna
SLOVENIA	SI	SIT	Slovenia Tolar
SOLOMON ISLANDS	SB	SBD	Solomon Islands Dollar
SOMALIA	SO	SOS	Somali Schilling
SOUTH AFRICA	ZA	ZAR	South Afrian Rand
SOUTH GEORGIA AND THE SOUTH SANDWICH I.	GS	GBP	Pound Sterling
SOUTH SUDAN	SS	SSP	South Sudanese Pound
SPAIN	ES	ESP	Spanish Peseta (convertible Peseta Acc)
SPAIN	ES	ESB	Spanish Peseta
SRI LANKA / CEYLON	LK	LKR	Sri Lanka Rupee
ST. HELENA	SH	SHP	St. Helena Pound
ST. KITTAND NEVIS / SAINT KITTS C. AND NEVIS	KN	XCD	St. Kitts Dollar
ST. PIERRE & MIQUELON	PM	FRF	French Franc
ST. VINCENT & THE GRENADÉS	VC	XCD	St. Vincent Dollar
SUDAN	SD	SDP	Sudanese Pound
SUDAN	SD	SDD	Sudanese Dinar
SURINAME	SR	SRG	Surinam Guilder
SURINAME	SR	SRD	Surinam Dollar
SVALBARD AND JAN MAYEN ISLAND	SJ	NOK	Norwegian Krone
SWAZILAND	SZ	SZL	Swaziland Lilangeni
SWEDIA / SWEDEN	SE	SEK	Swedish Krone
SWISS / SWITZERLAND	CH	CHF	Swiss Franc

NEGARA	SANDI NEGARA	SANDI VALUTA	KETERANGAN
SYRIAN ARAB REPUBLIC	SY	SYP	Syrian Pound
TAIWAN / REP. OF CHINA / PROVINCE OF CHINA	TW	TWD	Taiwan Dollar
TAJIKISTAN	TJ	TJS	Tajikistan Somoni
TANZANIA (TAGANZICA & ZANZIBAR)	TZ	TZS	Tanzanian Shilling
THAILAND	TH	THB	Thai Bath
TIMOR LESTE	TL	USD	East Timor Dollar
TOKELAU	TK	NZD	Tokelau Dollar
TONGA	TO	TOP	Tonga Pa'anga
TRINIDAD & TOBAGO	TT	TTD	Trinidad & Tobago Dollar
TUNISIA	TN	TND	Tunisian Dinar
TURKEY	TR	TRL	Turkish Lira
TURKMENISTAN	TM	TMM	Turkmenistan Manat
TURKS & CAICOS ISLAND	TC	USD	Turks & Caicos Dollar
TUVALU	TV	AUD	Australian Dollar
UGANDA	UG	UGX	Ugandan Shilling
UKRAINE	UA	UAH	Ukrainian Hryvna
UNITED ARAB EMIRATES	AE	AED	UAE Dirham
UNITED KINGDOM (INGGRIS)	GB	GBP	Pound Sterling
UNITED STATES OF AMERICA	US	USD	US Dollar
URUGUAY	UY	UYU	Uruguay Peso
US MINOR OUTLYING ISLANDS	UM	USD	US Dollar
UZBEKISTAN	UZ	UZS	Uzbekistan Sum
VANUATU	VU	VUV	Vanuatu Vatu
VATICAN CITY STATE (HOLY SEE)	VA	ITL	Vatican City Lira
VENEZUELA	VE	VEB	Venezuelan Bolivar
VIETNAM	VN	VND	Vietnam Dong
VIRGIN ISLANDS (BRITISH)	VG	USD	US Dollar
VIRGIN ISLANDS (BRITISH)	VG	GBP	Pound Sterling
VIRGIN ISLANDS (BRITISH)	VG	XCD	East Caribbean Dollar
VIRGIN ISLANDS (US)	VI	USD	US Dollar
WALLIS AND FUTUNA ISLANDS	WF	XPF	Wallis and Futuna Islands Franc
WEST AFRICA	XO	XOF	CFA Franc BCEAO
WESTERN SAHARA	EH	MAD	Morrocoan Dirham

NEGARA	SANDI NEGARA	SANDI VALUTA	KETERANGAN
WESTERN SAHARA	EH	ESP	Spanish Peseta
WESTERN SAHARA	EH	MRO	Mauritian Ouguiya
YEMEN	YE	YER	Yemeni Rial
YUGOSLAVIA	YU	YUM	Yugoslav Dinar
ZAMBIA	ZM	ZMK	Zambian Kwacha
ZIMBABWE	ZW	ZWD	Zimbabwe Dollar
ZIMBABWE	ZW	XDR	Special Drawing Right
ZIMBABWE	ZW	XAG	Silver
ZIMBABWE	ZW	XAU	Gold
LEMBAGA INTERNASIONAL	XX		
JERSEY, CHANNEL ISLAND	JE		
ASEAN	N2		
PALESTINA	PS		
UNION OF SOVIET SOCIALIST REPUBLICS	SU		
TOGO	TG		
EAST TIMOR	TP		
VOID	Y1		
ZAIRE	ZR		

BAB VIII

DAFTAR SANDI KATEGORI PELAKU TRANSAKSI

KATEGORI PELAKU TRANSAKSI	SANDI
PENERIMA / PEMBAYAR	
1. Pemerintah Meliputi pemerintah Republik Indonesia atau pemerintah asing, baik pemerintah pusat maupun pemerintah daerah, termasuk badan atau lembaga lainnya yang berada dalam naungan pemerintah.	B0
2. Otoritas Moneter Meliputi Bank Indonesia dan bank sentral negara lain.	C0
3. Bank	
3.1 Bank Meliputi seluruh kantor operasional Bank yang berkedudukan di dalam negeri.	C1
3.2. Kantor Bank di luar negeri Meliputi kantor pusat/cabang atau sesama kantor cabang Bank, yang berkedudukan di luar negeri.	C2
3.3. Bank lainnya Meliputi bank lain selain disebutkan pada butir 3.1., 3.2., dan 3.3., baik yang berkedudukan di dalam maupun di luar negeri.	C9
4. Lainnya	
4.1. Perorangan Meliputi seluruh pelaku transaksi individual baik Penduduk maupun bukan Penduduk.	A0
4.2. Lembaga keuangan nonbank Meliputi seluruh lembaga yang bergerak di bidang asuransi, dana pensiun, sekuritas, modal ventura, pembiayaan, dan badan-badan lain yang menyelenggarakan pengelolaan dana masyarakat, baik yang berkedudukan di dalam negeri maupun di luar negeri.	D0
4.3. Perusahaan Meliputi seluruh badan usaha milik pemerintah atau swasta, selain bank dan lembaga keuangan nonbank, baik yang berkedudukan di dalam negeri maupun di luar negeri.	E0
4.4. Lembaga/organisasi internasional Meliputi entitas yang dibentuk berdasarkan kesepakatan formal antarpemerintah baik regional maupun global	
4.4.1. Bank Pelaku transaksi dikategorikan bank apabila penerima atau pembayar dari suatu transaksi adalah lembaga / organisasi internasional berbentuk bank, seperti Asian Development Bank (ADB), Islamic Development Bank (IDB), World Bank, dan International Monetary Fund (IMF).	F1

KATEGORI PELAKU TRANSAKSI	SANDI
<p>4.4.2. Nonbank Pelaku transaksi dikategorikan non bank apabila penerima atau pembayar dari suatu transaksi adalah lembaga / organisasi internasional berbentuk bukan bank, seperti United Nations, Association of South East Asian Nations (ASEAN), dan Organization of the Petroleum Exporting Countries (OPEC).</p>	F2
<p>4.5. Lainnya Meliputi seluruh pelaku transaksi yang tidak termasuk dalam kategori di atas.</p>	Z9
<p>5. Hal Khusus</p>	N1
<p>6. Belum Lengkap</p>	Y1

BAB IX

DAFTAR SANDI HUBUNGAN KEUANGAN

HUBUNGAN KEUANGAN	SANDI
<p>1. Pemegang Saham</p> <p>Apabila pelaku transaksi Penduduk merupakan anak, cabang, atau subordinasi dari pelaku transaksi bukan Penduduk yang memiliki saham/modal pada pelaku transaksi Penduduk paling rendah 10% (sepuluh persen); atau apabila kedua pelaku transaksi berstatus Penduduk dan memiliki hubungan kepemilikan saham/modal paling rendah 10% (sepuluh persen).</p>	P
<p>2. Anak perusahaan di luar negeri</p> <p>Apabila pelaku transaksi Penduduk memiliki saham/modal paling rendah 10% (sepuluh persen) pada pelaku transaksi bukan Penduduk.</p>	T
<p>3. Grup</p> <p>Apabila antara pelaku transaksi Penduduk dan pelaku transaksi bukan Penduduk tidak ada hubungan kepemilikan modal atau memiliki hubungan kepemilikan modal kurang dari 10% (sepuluh persen), namun berada dalam satu grup; atau apabila kedua pelaku transaksi berstatus Penduduk dan tidak ada hubungan kepemilikan modal atau memiliki hubungan kepemilikan modal kurang dari 10% (sepuluh persen), namun berada dalam satu grup.</p>	G
<p>4. Non-Afiliasi</p> <p>Apabila antara pelaku transaksi Penduduk dan pelaku transaksi bukan Penduduk sama sekali tidak ada hubungan kepemilikan modal atau memiliki hubungan kepemilikan modal kurang dari 10% (sepuluh persen) dan tidak termasuk dalam satu grup; atau apabila kedua pelaku transaksi berstatus Penduduk dan sama sekali tidak ada hubungan kepemilikan modal atau memiliki hubungan kepemilikan modal kurang dari 10% (sepuluh persen) dan tidak termasuk dalam satu grup.</p>	N
<p>5. Tidak Lengkap</p>	Y

BAB**DAFTAR SANDI TUJUAN TRANSAKSI**

TUJUAN TRANSAKSI	SANDI
A. TRANSAKSI BARANG	
1. Ekspor/Impor	
1.1. Ekspor barang Meliputi penjualan barang ke luar wilayah pabean Indonesia.	x011
1.2. Impor barang Meliputi pembelian barang untuk dimasukkan ke dalam wilayah pabean Indonesia.	x012
1.3. Pengembalian dana (<i>refunds</i>) Ekspor Meliputi pengembalian dana atas barang Ekspor yang dikembalikan.	x802
1.4. Pengembalian dana (<i>refunds</i>) Impor Meliputi pengembalian dana atas barang Impor yang dikembalikan.	x803
1.5. Pembayaran di muka (<i>advance payment</i>) Meliputi pembayaran di muka untuk barang yang akan diekspor/diimpor yang:	
a. dibayar penuh	x018
b. dibayar sebagian	x019
2. Bunkers & Stores Meliputi pembelian/penjualan barang di pelabuhan oleh/kepada penyedia sarana transportasi seperti bahan bakar, perbekalan, dan <i>supplies</i> .	x015
3. Transaksi barang lainnya Meliputi perdagangan barang dalam wilayah Indonesia, dalam satu negara atau antar negara di luar Indonesia di luar Ekspor-Impor, dan <i>bunkers & stores</i> .	-
3.1. Perdagangan barang dalam wilayah Indonesia	x097
3.2. Penjualan barang di luar Indonesia dimana barang tersebut tidak berasal dari Indonesia / pembelian barang di luar Indonesia untuk kemudian dijual di luar	x098
4. Pengembalian dana (<i>refunds</i>) barang lainnya Meliputi pengembalian dana atas barang lainnya yang dikembalikan.	x804
B. TRANSAKSI JASA	
1. Jasa pemrosesan barang Meliputi penerimaan (pembayaran) atas penyediaan jasa pemrosesan, perakitan, pelabelan, pengepakan dan sejenisnya terhadap barang milik pihak lain. Tidak termasuk jasa pemeliharaan dan perbaikan.	x400

TUJUAN TRANSAKSI	SANDI
<p>2. Jasa pemeliharaan dan perbaikan barang</p> <p>Meliputi penerimaan/pembayaran atas penyediaan jasa pemeliharaan dan perbaikan barang milik pihak lain, seperti mesin, kapal laut, dan pesawat udara. Pekerjaan pemeliharaan dan perbaikan tersebut dapat dilakukan di tempat penyedia jasa atau di tempat lainnya. Tidak termasuk pekerjaan pemeliharaan dan perbaikan konstruksi dan komputer, serta pembersihan alat transportasi</p>	x405
<p>3. Jasa transportasi</p>	
<p>3.1. Transportasi Penumpang</p> <p>Meliputi penerimaan/pembayaran atas penyediaan sarana transportasi untuk penumpang, baik ke dalam/luar wilayah Indonesia maupun antar wilayah di luar Indonesia. Termasuk pula penerimaan/pembayaran seperti kelebihan bagasi, makanan, minuman, atau lainnya selama penumpang berada di sarana transportasi tersebut, serta sewa sarana angkutan penumpang berawak.</p>	
<p>a. Moda Transportasi laut</p>	x411
<p>b. Moda Transportasi udara</p>	x412
<p>c. Moda Transportasi lainnya</p> <p style="padding-left: 20px;">a.1. rel dan jalan raya</p>	x413
<p>3.2. Transportasi barang (<i>Freight</i>) dalam rangka Ekspor dan Impor</p> <p>Meliputi penerimaan/pembayaran atas penyediaan sarana transportasi untuk pengangkutan barang dalam rangka Ekspor dan Impor, termasuk biaya bongkar/muat yang ditanggung oleh sarana pengangkutan tersebut dan sewa sarana angkutan barang berawak.</p>	
<p>a. Moda Transportasi laut</p>	x421
<p>b. Moda Transportasi udara</p>	x422
<p>c. Moda Transportasi lainnya</p> <p style="padding-left: 20px;">a.1. rel, pipa, transportasi ruang (untuk listrik), dan jalan raya</p>	x423
<p>3.3. Transportasi barang (<i>freight</i>) di luar Ekspor dan Impor</p> <p>Meliputi penerimaan/pembayaran atas penyediaan sarana transportasi untuk pengangkutan barang bukan dalam rangka Ekspor dan Impor, termasuk biaya bongkar/muat yang ditanggung oleh sarana pengangkutan tersebut dan sewa sarana angkutan barang berawak.</p>	
<p>a. Moda Transportasi laut</p>	x431
<p>b. Moda Transportasi udara</p>	x432
<p>c. Moda Transportasi lainnya</p> <p style="padding-left: 20px;">a.1. rel, pipa, transportasi ruang (untuk listrik), dan jalan raya</p>	x433
<p>3.4. Penunjang transportasi</p> <p>Meliputi penerimaan/pembayaran berbagai jasa penunjang transportasi yang tersedia di pelabuhan laut, pelabuhan udara, atau terminal lainnya, misalnya berupa: penanganan kargo; pengepakan; panduan navigasi; pembersihan alat transportasi; operasi penyelamatan; serta komisi dan <i>fee</i> untuk agen transportasi.</p>	
<p>a. Moda Transportasi laut</p>	x441
<p>b. Moda Transportasi udara</p>	x442
<p>c. Moda Transportasi lainnya</p> <p style="padding-left: 20px;">a.1. rel, pipa, transportasi ruang (untuk listrik), dan jalan raya.</p>	x443

TUJUAN TRANSAKSI	SANDI
<p>3.5. Pos dan kurir</p> <p>Meliputi penerimaan/pembayaran atas jasa yang dilakukan kantor pos, seperti pengambilan dan penyampaian surat, koran, dan brosur serta penerimaan/pembayaran atas pengiriman barang yang dilakukan perusahaan kurir seperti pengiriman paket secara <i>express</i> atas permintaan pengguna jasa (<i>door to door delivery</i>).</p>	x450
<p>4. Perjalanan</p>	
<p>4.1. Perjalanan bisnis</p> <p>Meliputi penerimaan/pembayaran atas seluruh pengeluaran perjalanan dalam rangka bisnis, seperti akomodasi, konsumsi, dan transportasi lokal selama di tempat tujuan. Tidak termasuk transportasi dari/ke Indonesia ke/dari luar negeri.</p>	x461
<p>4.2. Perjalanan personal</p> <p>Meliputi seluruh penerimaan/pembayaran atas seluruh pengeluaran perjalanan untuk tujuan selain bisnis, kesehatan, dan pendidikan, (misalnya liburan dan perjalanan religi), seperti akomodasi, konsumsi, biaya kesehatan, dan transportasi lokal selama di tempat tujuan. Tidak termasuk transportasi dari/ke Indonesia ke/dari luar negeri.</p>	x462
<p>5. Kesehatan</p> <p>Meliputi penerimaan/pembayaran atas seluruh pengeluaran dalam rangka kesehatan, seperti jasa medis, perawatan kesehatan lainnya, akomodasi, konsumsi, dan transportasi lokal selama di tempat tujuan pengobatan. Tidak termasuk transportasi dari/ke Indonesia ke/dari luar negeri.</p>	
<p>a. Jasa kesehatan dilakukan di Indonesia</p>	x466
<p>b. Jasa kesehatan dilakukan di luar Indonesia</p>	x467
<p>6. Pendidikan/pelatihan</p> <p>Meliputi penerimaan/pembayaran atas seluruh pengeluaran dalam rangka pendidikan/pelatihan (sekolah, seminar, kursus, dan sejenisnya), seperti biaya pendaftaran kursus, uang sekolah, akomodasi, konsumsi, biaya kesehatan, dan transportasi lokal selama di tempat tujuan pendidikan/pelatihan. Tidak termasuk transportasi dari/ke Indonesia ke/dari tempat tujuan pendidikan/pelatihan di luar negeri.</p>	
<p>a. Jasa pendidikan/pelatihan dilakukan di Indonesia</p>	x468
<p>b. Jasa pendidikan/pelatihan dilakukan di luar Indonesia</p>	x469
<p>7. Jasa telekomunikasi</p> <p>Meliputi penerimaan/pembayaran dalam rangka telekomunikasi a.l. meliputi: (1) transmisi suara, gambar, data, atau informasi lainnya melalui telepon, teleks, telegram, radio, televisi, satelit, <i>e-mail</i>, dan faksimili, (2) jasa telekomunikasi bergerak, jasa internet <i>backbone</i>, dan jasa akses secara daring seperti penyediaan akses ke internet. Tidak termasuk jasa instalasi untuk jaringan, peralatan telekomunikasi, dan layanan <i>database</i>.</p>	x480
<p>8. Jasa komputer</p> <p>Mencakup penerimaan/pembayaran atas penyediaan jasa yang berkaitan dengan <i>hardware</i> dan <i>software</i> serta jasa pemrosesan data, a.l. meliputi: (1) penjualan <i>software</i> atas permintaan pembeli; (2) penjualan <i>software</i> yang diproduksi massal (termasuk yang di-<i>download</i>); (3) jasa pemeliharaan sistem dan pendukung lainnya; (4) penjualan dan pembelian hak kepemilikan atas sistem <i>software</i> dan aplikasi; (5) jasa konsultasi <i>hardware</i> dan <i>software</i>; (6) jasa instalasi <i>hardware</i> dan</p>	x490

TUJUAN TRANSAKSI	SANDI
<p><i>software</i>; (7) Pemeliharaan dan perbaikan komputer dan peralatan pendukung; (8) analisis, penyusunan, dan pemrograman suatu sistem. Tidak termasuk biaya lisensi untuk reproduksi/distribusi <i>software</i>.</p>	
<p>9 Jasa informasi</p> <p>Mencakup penerimaan/pembayaran atas a.l. (1) penyediaan jasa keagenan berita (berita, foto, dan artikel) kepada media; (2) jasa <i>database</i> (konsepsi <i>database</i>, penyimpanan data, dan diseminasi data & <i>database</i>) baik secara <i>online</i> maupun media magnetik, optik, dan cetak; (3) portal pencarian <i>web</i>; dan (4) jasa berlangganan langsung surat kabar atau terbitan berkala. terbitan berkala.</p>	x495
<p>10. Jasa konstruksi di Indonesia</p> <p>Meliputi penerimaan/pembayaran atas pekerjaan pada proyek konstruksi dan instalasi di Indonesia (a.l. gedung, pabrik, jalan, pelabuhan, instalasi jaringan telekomunikasi, termasuk pemeliharaan dan perbaikannya) dengan jangka waktu proyek:</p> <p>a. sampai dengan satu tahun</p> <p>b. lebih dari satu tahun</p> <p>Tidak termasuk pekerjaan perbaikan gedung kedutaan atau sejenis yang dimiliki pemerintah negara lain dan pekerjaan konstruksi yang dibiayai dari dana hibah.</p>	<p>x501</p> <p>x502</p>
<p>11. Jasa konstruksi di luar negeri</p> <p>Meliputi penerimaan/pembayaran atas pekerjaan pada proyek konstruksi dan instalasi di luar Indonesia (a.l. gedung, pabrik, jalan, pelabuhan, termasuk pemeliharaan dan perbaikannya) dengan jangka waktu proyek:</p> <p>a. sampai dengan 1 tahun</p> <p>b. lebih dari satu tahun</p> <p>Tidak termasuk pekerjaan perbaikan gedung kedutaan atau sejenis yang dimiliki pemerintah negara lain.</p>	<p>-</p> <p>-</p> <p>x511</p> <p>x512</p>
<p>12. Jasa asuransi dan dana pensiun</p> <p>Meliputi penerimaan/pembayaran atas penyediaan berbagai jenis asuransi dan dana pensiun, termasuk komisi untuk agen asuransi/reasuransi sehubungan dengan transaksi asuransi, serta jasa penunjangnya yang meliputi:</p> <p>12.1. Asuransi langsung (<i>direct insurance</i>)</p> <p>a. Asuransi jiwa (<i>life insurance</i>)</p> <p>1) Premi</p> <p>Merupakan nilai <i>gross</i> premi yang dibayar pemegang polis setelah memperhitungkan rabat kepada pemegang polis.</p> <p>2) <i>Benefit</i></p> <p>Merupakan nilai manfaat asuransi yang diterima oleh pemegang polis.</p> <p>b. Asuransi <i>freight</i></p> <p>1) Premi</p> <p>Merupakan nilai <i>gross</i> premi yang dibayar pemegang polis setelah memperhitungkan rabat kepada pemegang polis.</p> <p>2) Klaim</p> <p>Merupakan nilai klaim asuransi yang diterima oleh pemegang polis.</p> <p>c. Asuransi langsung lainnya</p> <p>1) Premi</p> <p>Merupakan nilai <i>gross</i> premi yang dibayar pemegang polis setelah memperhitungkan rabat kepada pemegang polis.</p>	<p>-</p> <p>x521</p> <p>x522</p> <p>x523</p> <p>x524</p> <p>x525</p>

TUJUAN TRANSAKSI	SANDI
<p>2) Klaim Merupakan nilai klaim asuransi yang diterima oleh pemegang polis.</p>	x526
12.2 Reasuransi (reinsurance)	
<p>1) Premi Merupakan nilai <i>gross</i> premi yang dibayar oleh pemegang polis.</p>	x531
<p>2) Klaim Merupakan nilai klaim reasuransi yang diterima oleh pemegang polis reasuransi.</p>	x532
<p>3) Komisi Merupakan nilai komisi yang dibayar perusahaan reasuransi kepada pemegang polis reasuransi.</p>	x533
12.3 Jasa penunjang asuransi (auxiliary insurance services)	
<p>Meliputi penerimaan/pembayaran atas penyediaan jasa terkait dengan kegiatan asuransi dan dana pensiun, seperti: komisi agen, jasa <i>broker</i> dan agen asuransi, jasa konsultan asuransi dan dana pensiun, jasa evaluasi dan penilai kerugian, dan jasa aktuarial.</p>	x541
12.4 Dana pensiun	
<p>Meliputi penerimaan/pembayaran atas jasa yang disediakan oleh dana pensiun yang didirikan untuk menyediakan pendapatan saat pensiun dan manfaat pada saat terjadi kematian atau cacat bagi sekelompok karyawan.</p>	
<p>1) Kontribusi Merupakan nilai <i>gross</i> kontribusi yang dibayar oleh perusahaan dan/atau karyawan perusahaan kepada dana pensiun.</p>	x546
<p>2) <i>Benefit</i> Merupakan nilai manfaat yang diterima oleh karyawan dari dana pensiun.</p>	x547
13. Jasa keuangan	
<p>Meliputi jasa perantara keuangan dan jasa pendukung lainnya yang terkait dengan lembaga keuangan, seperti: (1) <i>fee</i> jasa intermediasi terkait dengan <i>letters of credit</i>, <i>bankers' acceptances</i>, penyediaan fasilitas kredit, <i>leasing</i>, dan transaksi jual beli valuta asing; (2) komisi serta <i>fee</i> lainnya terkait dengan transaksi surat-surat berharga, misalnya <i>broker</i>, <i>placements of issues</i>, <i>underwriting</i>, <i>redemption</i>, dan <i>financial derivative</i>; (3) komisi untuk pedagang bursa komoditi; dan (4) jasa terkait dengan manajemen aset, penasihat investasi, operasional dan pengaturan pasar finansial, penjaminan emisi, dan kustodian; (5) Biaya administrasi bank dan biaya transfer uang.</p>	x550
14. Penggunaan hak kekayaan intelektual	
<p>Meliputi (1) biaya atas penggunaan hak kepemilikan eksklusif, seperti paten, merek dagang, <i>copyrights</i>, proses & desain industri, dan waralaba (<i>franchise</i>) dan sejenisnya.; dan (2) biaya lisensi untuk mereproduksi dan/atau mendistribusikan kekayaan intelektual yang terdapat pada produk <i>original</i> atau prototipe (seperti <i>copyrights</i> buku, <i>software</i> komputer, dan sinematografi) dan hak terkait (misalnya untuk perekaman pertunjukan langsung dan penyiaran televisi, kabel dan satelit).</p>	x560
15. Penelitian dan pengembangan	
<p>Mencakup penerimaan/pembayaran atas penyediaan jasa yang berkaitan dengan penelitian dasar, penelitian terapan, dan pengembangan percobaan produk dan proses baru. Jasa ini dirinci menjadi: (1) jasa penelitian dan pengembangan, baik</p>	x570

TUJUAN TRANSAKSI	SANDI
<p>disediakan berdasarkan pesanan (<i>customized</i>) maupun <i>non-customized</i>; (2) penjualan hak kepemilikan atas kekayaan yang berasal dari hasil penelitian & pengembangan (seperti paten dan <i>copyrights</i>); dan (3) lainnya yang meliputi berbagai kegiatan pengujian dan pengembangan produk/proses lainnya.</p>	
<p>16. Hukum, akuntansi, konsultasi manajemen, dan kehumasan</p> <p>Mencakup penerimaan/pembayaran atas penyediaan jasa hukum, akuntansi, konsultasi manajemen, manajerial, dan kehumasan, seperti jasa atas audit keuangan (<i>financial audit</i>) suatu perusahaan dan jasa manajemen umum kantor cabang atau subsidiari yang disediakan oleh perusahaan induk. Tidak termasuk <i>reimbursement</i> atas berbagai jasa yang disuplai oleh anak perusahaan dan <i>management fee</i>.</p>	x580
<p>17. Periklanan, penelitian pasar, dan jajak pendapat publik</p> <p>Mencakup penerimaan/pembayaran atas penyediaan jasa periklanan; penempatan media, termasuk pembelian dan penjualan ruang iklan; jasa ekshibisi dalam pameran perdagangan; promosi produk; penelitian pasar; <i>telemarketing</i>, dan penyelenggaraan jajak pendapat.</p>	x590
<p>18. Arsitektur, rekayasa, dan teknik lainnya</p> <p>Mencakup penerimaan/pembayaran atas penyediaan jasa terkait dengan (1) desain arsitektur; (2) perencanaan, desain, dan studi terkait proyek rekayasa bendungan, pelabuhan, dan sejenisnya, tidak termasuk proyek rekayasa pertambangan; serta (3) jasa teknik dan keilmuan lainnya seperti survei, kartografi, pengujian dan sertifikasi produk, dan jasa inspeksi teknis.</p>	x600
<p>19. Pertambangan, pertanian, dan pengolahan sampah dan polusi</p> <p>Mencakup penerimaan/pembayaran atas penyediaan jasa terkait dengan (1) pertambangan dan ekstraksi minyak & gas, seperti <i>drilling, derrick building, repair and dismantling</i>, dan <i>gas well casing cementing</i>; (2) pertanian, kehutanan, dan perikanan seperti penyediaan mesin pertanian beserta awakannya, pemanenan, pengendalian hama, dan jasa veteriner; (3) pengolahan sampah dan depolusi seperti pengumpulan dan pemusnahan sampah; remediasi, sanitasi, dan jasa perlindungan lingkungan lainnya.</p>	x610
<p>20. Operational leasing</p> <p>Meliputi penerimaan/pembayaran atas kegiatan penyewaan (<i>leasing/rental</i> dan <i>charter</i>) barang dan <i>charter</i> sarana transportasi tanpa awak seperti mobil, kapal laut, pesawat, dan <i>rig</i>. Tidak termasuk <i>leasing</i> kapasitas & <i>lines</i> telekomunikasi, sewa tanah, dan bangunan.</p> <p>a. Barang</p> <p>b. Sarana transportasi tanpa awak</p>	x615 x616
<p>21. Jasa terkait perdagangan</p> <p>Meliputi komisi dalam rangka perdagangan barang dan jasa. Tidak termasuk <i>fee broker</i> keuangan dan komisi agen perjalanan.</p>	x630
<p>22. Jasa bisnis lainnya</p> <p>Meliputi penerimaan/pembayaran komisi kepada <i>merchant, broker</i> komoditas, <i>dealer</i>, juru lelang, dan agen komisi dalam rangka perdagangan barang dan jasa. Tidak termasuk <i>fee broker</i> keuangan, <i>fee franchise</i>, dan komisi agen perjalanan.</p>	x640

TUJUAN TRANSAKSI	SANDI
23. Seni, budaya, dan rekreasi	
Meliputi penerimaan/pembayaran atas penyediaan jasa yang terkait dengan: (1) audiovisual dan jasa terkait, yaitu jasa dan <i>fee</i> atas produksi film, program radio dan televisi, dan rekaman musik. Termasuk disini adalah sewa produk audiovisual dan <i>fee</i> yang diterima oleh aktor, sutradara, dan produser yang terlibat dalam pertunjukan musik dan teater, kegiatan olahraga atau sirkus; serta (2) personal, budaya dan rekreasi lainnya seperti penyediaan jasa kesehatan dan pendidikan jarak jauh (misalnya melalui korespondensi atau internet) atau secara langsung di tempat pengguna jasa serta jasa lainnya yang terkait dengan aktivitas di museum, perpustakaan, arsip, serta aktivitas olahraga, rekreasi, dan budaya lainnya.	
A Jasa seni, budaya, dan rekreasi dilakukan di Indonesia	x651
B Jasa seni, budaya, dan rekreasi dilakukan di luar Indonesia	x652
24. Jasa pemerintah	x660
Meliputi a.l. pembayaran/penerimaan atas barang atau jasa yang diterima/ diberikan kepada kedutaan/konsulat/atase asing/lembaga internasional, pembayaran/penerimaan terkait visa, serta pembayaran pemerintah Indonesia kepada kedutaan Indonesia di luar negeri.	
25. Transaksi jasa lainnya	x670
Meliputi seluruh transaksi jasa selain disebutkan di atas.	
26. Penyelesaian saldo rekening (<i>netting</i>)	
Meliputi penyelesaian saldo rekening antara kantor cabang dengan kantor cabang lainnya/ kantor pusat dari suatu perusahaan atau antara suatu perusahaan dengan perusahaan lainnya:	
14.1. terkait ekspor	x127
14.2. tidak terkait ekspor	x129
C. INCOME	
1. Bunga, dividen dan sejenisnya	
1.1 Bunga, bagi hasil, <i>margin</i>, dan bonus:	
a. Surat-surat berharga yang diterbitkan oleh bukan penduduk (seperti <i>promissory notes</i> , <i>commercial papers</i> , dan obligasi serta Sertifikat Investasi Mudharabah Antar Bank(SIMA).	
1) sampai dengan satu tahun	x701
2) lebih dari satu tahun	x702
b. Rekening giro dan simpanan, termasuk tabungan dan deposito mudharabah.	x705
c. Pinjaman (termasuk <i>financial leasing</i> , murabahah, musyarakah, salam paralel, <i>istishna'</i> paralel, dan ijarah).	x710
d. Surat-surat berharga yang diterbitkan oleh penduduk (seperti <i>promissory notes</i> , <i>commercial papers</i> , dan obligasi serta SIMA).	
1) sampai dengan satu tahun	x716
2) lebih dari satu tahun	x717
e. <i>Gold swap</i>	x720
1.2 Dividen dan keuntungan/laba yang dibagikan, termasuk keuntungan yang berasal dari reksadana	x725

TUJUAN TRANSAKSI	SANDI
<p>2. Fee transaksi securities lending, gold loans, dan gold swaps</p> <p>Meliputi <i>fee</i> yang diterima oleh:</p> <p>a. pemilik surat berharga dalam rangka transaksi <i>securities lending</i>.</p> <p>b. pemilik emas dalam rangka transaksi <i>gold loans</i> atau <i>gold swaps</i>.</p>	<p style="text-align: right;">x730</p> <p style="text-align: right;">x731</p>
<p>3. Transfer Penghasilan (<i>worker's remmitances</i>)</p> <p>Meliputi penghasilan tenaga kerja indonesia di luar negeri yang ditransferkan ke Indonesia serta penghasilan tenaga kerja asing di Indonesia yang ditransferkan ke luar Indonesia.</p>	<p style="text-align: right;">x150</p>
<p>4. Penghasilan tenaga kerja</p> <p>Meliputi gaji, upah, dan tunjangan lainnya yang dibayarkan kepada/diterima oleh pekerja, termasuk pembayaran jaminan sosial, asuransi, dan dana pensiun oleh pemberi kerja untuk kepentingan pekerja.</p>	<p style="text-align: right;">x163</p>
<p>5. Sewa tanah dan gedung</p> <p>Meliputi jasa sewa tanah, ruang perkantoran, apartemen, rumah, dan sejenisnya.</p> <p>a. tanah</p> <p>b. ruang perkantoran, apartemen, rumah, dan sejenisnya</p> <p>c. tanah dan ruang perkantoran, apartemen, rumah, dan sejenisnya</p>	<p style="text-align: right;">x741</p> <p style="text-align: right;">x742</p> <p style="text-align: right;">x743</p>
<p>6. Hibah dan sejenisnya</p> <p>Meliputi hibah/sumbangan/kontribusi (antara lain untuk kepentingan keagamaan, keilmuan, budaya, dan kemanusiaan), skim jaminan sosial (<i>social security scheme</i>), beasiswa, hadiah, zakat, infaq, shodaqoh, dan kegiatan sejenis yang tidak diberikan kompensasi secara langsung.</p> <p>a. Hibah atau sejenisnya (dalam bentuk <i>cash</i>) yang tidak dikaitkan dengan kewajiban membeli <i>fixed asset</i>. Termasuk pembayaran kepada otoritas internasional atau supranasional yang bersifat wajib namun tidak memberikan balasan kompensasi.</p> <p>b. Hibah atau sejenisnya (dalam bentuk <i>cash</i>) yang dikaitkan dengan kewajiban membeli <i>fixed asset</i>.</p>	<p style="text-align: right;">x751</p> <p style="text-align: right;">x752</p>
<p>7. Sanksi/denda dan sejenisnya</p> <p>Meliputi denda/sanksi yang diberikan oleh pengadilan atau lembaga pemerintah lainnya dan pembayaran kompensasi a.l. untuk kecelakaan yang menimpa seseorang atau kerusakan properti yang tidak ditutup oleh asuransi.</p>	<p style="text-align: right;">x760</p>
<p>8. Pajak dan sejenisnya</p> <p>Meliputi pajak, retribusi, restitusi, dan sejenisnya.</p> <p>a. Pajak atas produk seperti <i>value added tax</i> dan pajak atas produksi seperti <i>payroll tax</i>, pajak bumi & bangunan, dan lisensi bisnis.</p> <p>b. Pajak atas pendapatan dan kesejahteraan misalnya pajak penghasilan berupa upah dan gaji, pajak pendapatan dan <i>capital gain</i> atas kepemilikan aset finansial, dan pajak atas transaksi finansial (seperti pajak atas penerbitan)</p> <p>c. Lainnya</p> <p>Meliputi a.l. iuran keanggotaan.</p>	<p style="text-align: right;">x765</p> <p style="text-align: right;">x766</p> <p style="text-align: right;">x767</p>
<p>9. Hak untuk penggunaan sumber daya alam</p> <p>Meliputi penerimaan/pembayaran atas hak penggunaan sumber daya alam secara temporer a.l. dalam rangka penggalian <i>deposit mineral (royalty)</i>, ijin memancing, berburu, pemanfaatan hutan (HPH), iuran produksi, dan kegiatan sejenis.</p>	<p style="text-align: right;">x770</p>

TUJUAN TRANSAKSI	SANDI
D. TRANSAKSI MODAL/KEUANGAN	
1. Jual beli aset nonfinansial	-
Meliputi jual/beli hak kepemilikan waralaba (<i>franchise</i>), <i>trademarks</i> , dan hasil dari penelitian dan pengembangan	
a. <i>Marketing assets</i> seperti <i>franchise</i> , <i>trademarks</i> , <i>brand names</i> , <i>logo</i> , dan <i>domain names</i> .	x193
b. Kontrak, <i>lease</i> , dan lisensi seperti jual/beli hak atas <i>marketable operating lease</i> , ijin pemanfaatan sumber daya alam (seperti <i>spectrum license</i>), dan hak untuk membeli barang atau jasa secara eksklusif.	x194
2. Jual beli-tanah, dan gedung	-
Meliputi transaksi jual beli:	
a. Tanah	x197
b. Gedung	x198
3. Penyertaan Modal dan Divestasi Penyertaan Modal	
3.1. Penyertaan modal	-
a. di Indonesia	x203
b. di luar Indonesia	x204
3.2. Divestasi penyertaan modal	-
a. di Indonesia	x206
b. di luar Indonesia	x207
4. Transaksi surat-surat berharga dan reksadana	
Meliputi penjualan/pembelian saham dan surat utang lainnya serta meliputi penjualan/ pembelian unit penyertaan reksadana, baik yang konvensional maupun yang berbasis syariah.	
4.1. Surat berharga yang diterbitkan oleh bukan Penduduk:	
Meliputi saham dan surat utang lainnya yang dibedakan menurut jangka waktu	
a. Saham	x311
b. Surat utang lainnya dengan jangka waktu lebih dari satu tahun:	
- Obligasi	x321
- <i>Medium Term Notes</i> (MTNs)	x322
- Surat berharga jangka panjang lainnya	x323
c. Surat utang lainnya, dengan jangka waktu sampai dengan satu tahun:	
- <i>Treasury Bills</i>	x331
- <i>Promissory Notes</i> (PNs/Promes)	x332
- Surat utang jangka pendek lainnya	x333
4.2. Surat berharga yang diterbitkan oleh Penduduk:	
Meliputi saham dan surat utang lainnya yang dibedakan menurut jangka waktu	
a. Efek ekuitas:	
- Saham	x341
- Efek ekuitas lainnya, seperti <i>warrant</i> dan <i>right</i>	x342
b. Surat utang lainnya, dengan jangka waktu lebih dari satu tahun:	
- Obligasi pemerintah Republik Indonesia, seperti obligasi dalam rangka rekapitalisasi perbankan nasional dan Obligasi Ritel Indonesia (ORI)	x351
- Obligasi Perusahaan	x352
- <i>Medium Term Notes</i> (MTNs)	x353
- Surat utang jangka panjang lainnya	x354

TUJUAN TRANSAKSI	SANDI
<ul style="list-style-type: none"> c. Surat utang lainnya, dengan jangka waktu sampai dengan satu tahun: <ul style="list-style-type: none"> - Sertifikat Bank Indonesia (SBI) dan Sertifikat Wadiah Bank Indonesia (SWBI) x361 - Surat Perbendaharaan Negara (SPN) x362 - <i>Promissory Notes</i> (PNs/Promes) x363 - <i>Negotiable Certificate of Deposit</i> (NCD) x364 - Surat utang jangka pendek lainnya x365 - Sertifikat deposito Bank Indonesia x366 	
<p>4.3. Reksadana x371</p> <p>Meliputi penyertaan di reksadana, termasuk <i>unit trust</i>, dan lembaga lain yang menghimpun dana masyarakat untuk diinvestasikan dalam bentuk portofolio efek</p>	
<p>4.4. Reksadana yang diperdagangkan (<i>Exchange Traded Fund</i>) x372</p>	
<p>5 Transaksi Surat-Surat Berharga Secara <i>Repurchase Agreement</i> (<i>Repo</i>)</p>	
<p>5.1. Meliputi transaksi penjualan surat-surat berharga yang diterbitkan penduduk dimana pihak penjual berjanji untuk membeli kembali surat berharga yang sama dengan waktu yang telah diperjanjikan</p>	
<ul style="list-style-type: none"> a. Penjualan surat berharga secara <i>repo</i> oleh pemilik surat berharga dengan jangka waktu: <ul style="list-style-type: none"> 1) sampai dengan satu tahun x375 2) lebih dari satu tahun x376 b. Penjualan kembali surat berharga <i>repo</i> oleh pembeli surat berharga dengan jangka waktu: <ul style="list-style-type: none"> 1) sampai dengan satu tahun x377 2) lebih dari satu tahun x378 c. Pembelian kembali oleh pemilik surat berharga yang telah dijual secara <i>repo</i> dengan jangka waktu: <ul style="list-style-type: none"> 1) sampai dengan satu tahun x379 2) lebih dari satu tahun x380 	
<ul style="list-style-type: none"> d. Pembelian surat berharga yang dijual secara <i>repo</i> dengan jangka waktu: <ul style="list-style-type: none"> 1) sampai dengan satu tahun x381 2) lebih dari satu tahun x382 	
<p>5.2. Meliputi transaksi penjualan surat-surat berharga yang diterbitkan bukan penduduk dimana pihak penjual berjanji untuk membeli kembali surat berharga yang sama dengan waktu yang telah diperjanjikan</p>	
<ul style="list-style-type: none"> a. Penjualan surat berharga secara <i>repo</i> oleh pemilik surat berharga dengan jangka waktu: <ul style="list-style-type: none"> 1) sampai dengan satu tahun x821 2) lebih dari satu tahun x822 b. Penjualan kembali surat berharga <i>repo</i> oleh pembeli surat berharga dengan jangka waktu: <ul style="list-style-type: none"> 1) sampai dengan satu tahun x823 2) lebih dari satu tahun x824 c. Pembelian kembali oleh pemilik surat berharga yang telah dijual secara <i>repo</i> dengan jangka waktu: <ul style="list-style-type: none"> 1) sampai dengan satu tahun x825 2) lebih dari satu tahun x826 	

TUJUAN TRANSAKSI	SANDI
d. Pembelian surat berharga yang dijual secara <i>repo</i> dengan jangka waktu:	
1) sampai dengan satu tahun	x827
2) lebih dari satu tahun	x828
6. Transaksi utang/pinjaman	
Meliputi pemberian/penarikan dan pengembalian pinjaman berdasarkan jangka waktu, termasuk <i>financial leasing</i>	
6.1. Pemberian/penarikan pinjaman dengan jangka waktu:	
a. sampai dengan satu tahun	x221
b. lebih dari satu tahun	x222
6.2. Pengembalian pinjaman dengan jangka waktu:	
a. sampai dengan satu tahun	x231
b. lebih dari satu tahun	x232
6.3. Financial leasing	x233
Meliputi <i>leasing</i> berdasarkan kontrak sewa dengan opsi untuk membeli.	
6.4. Factoring	
Meliputi penjualan piutang/tagihan keuangan, dengan debitur:	
a. Bank di Indonesia, dengan jangka waktu:	
a) sampai dengan satu tahun	x383
b) lebih dari satu tahun	x384
b. Perusahaan di Indonesia, dengan jangka waktu:	
a) sampai dengan satu tahun	x385
b) lebih dari satu tahun	x386
c. Bank di luar negeri, dengan jangka waktu:	
a) sampai dengan satu tahun	x387
b) lebih dari satu tahun	x388
d. Perusahaan di luar negeri, dengan jangka waktu:	
a) sampai dengan satu tahun	x389
b) lebih dari satu tahun	x390
7. Gold swap	
Meliputi penerimaan atas transaksi <i>gold swap</i> (penukaran emas dengan uang) dimana pihak pemberi uang (<i>cash provider</i>) berjanji untuk mengembalikan emas yang sama kepada pemilik emas (<i>gold owner</i>) dengan waktu yang telah diperjanjikan	
7.1. Penyerahan dana oleh <i>cash provider</i> dalam transaksi <i>gold swap</i> dengan jangka waktu perjanjian:	
a. sampai dengan satu tahun	x391
b. lebih dari satu tahun	x392
7.2. Pengembalian dana oleh <i>gold owner</i> dalam transaksi <i>gold swap</i> dengan jangka waktu perjanjian:	
a. sampai dengan satu tahun	x393
b. lebih dari satu tahun	x394
7.3. Penerimaan dana oleh <i>cash provider</i> dalam transaksi <i>gold swap</i> dengan jangka waktu perjanjian:	
a. sampai dengan satu tahun	x395
b. lebih dari satu tahun	x396

TUJUAN TRANSAKSI	SANDI
7.4. Penerimaan dana oleh <i>gold owner</i> dalam transaksi <i>gold swap</i> dengan jangka waktu perjanjian:	
a. sampai dengan satu tahun	x397
b. lebih dari satu tahun	x398
8. Working capital/cashcall	-
Meliputi penerimaan/pembayaran dana dari induk perusahaan/pemodal yang akan digunakan antara lain untuk membeli bahan baku dan membayar upah	
a. Migas	x808
b. Non Migas	x809
9. Advance payment/pembayaran di muka	
Meliputi seluruh pembayaran di muka dalam rangka:	
a. barang di luar ekspor dan impor	x811
b. asuransi	x812
c. lainnya	x813
10. Penerimaan/pengembalian uang pemesanan (berdasarkan IPO dan private placement)	x814
Meliputi penerimaan atau pengembalian uang pemesanan surat berharga dalam rangka <i>Initial Public Offering</i> (IPO) dan <i>private placement</i> .	
11 Reimbursement atas dana talangan	x815
Meliputi seluruh pengembalian dana sebagai pengganti atas pengeluaran yang telah dilakukan sebelumnya untuk kegiatan tertentu.	
12 Simpanan di Indonesia	
Meliputi penempatan/penarikan simpanan pada perbankan di Indonesia.	
12.1. Penempatan simpanan	
a. sampai dengan 3 bulan:	
<i>Term deposit</i>	x240
Lainnya, termasuk rekening giro dan <i>call money</i>	x241
b. lebih dari 3 sampai dengan 6 bulan	x242
c. lebih dari 6 bulan	x243
12.2. Penarikan simpanan	
a. sampai dengan 3 bulan, termasuk rekening	
<i>Term deposit</i>	x244
Lainnya, termasuk rekening giro dan <i>call money</i>	x245
b. lebih dari 3 sampai dengan 6 bulan	x246
c. lebih dari 6 bulan	x247
13 Simpanan di luar Indonesia	
Meliputi penempatan/penarikan simpanan pada perbankan di luar negeri, termasuk penarikan devisa hasil ekspor dari rekening di luar negeri	
13.1. Penempatan simpanan	
a. sampai dengan 3 bulan, termasuk rekening giro dan <i>call money</i>	x251
b. lebih dari 3 bulan	x252

TUJUAN TRANSAKSI	SANDI
13.2. Penarikan simpanan	
a. sampai dengan 3 bulan, termasuk rekening giro dan <i>call money</i>	x255
b. lebih dari 3 bulan	x256
13.3. Penarikan devisa hasil ekspor dari rekening di luar negeri	x257
14 Perdagangan valuta asing	
Meliputi penyelesaian transaksi <i>spot</i> dan <i>forward</i> :	
14.1. Transaksi <i>spot</i>:	
a. valuta asing terhadap rupiah	x261
b. antar valuta asing	x262
14.2. Transaksi <i>forward</i>:	
a. valuta asing terhadap rupiah	x263
b. antar valuta asing	x264
15 Transaksi derivatif	-
Meliputi penerimaan dalam rangka penyelesaian transaksi derivatif. Tidak termasuk fee dan komisi yang dibayarkan/diterima pihak perantara seperti bank, <i>broker</i> , atau <i>dealer</i> .	
a. Keuntungan atas transaksi <i>forward</i> atau sejenisnya (seperti <i>swaps</i> dan <i>futures</i>).	x271
b. Penerimaan untuk <i>forward rate agreement</i> (FRA).	x272
c. Penerimaan dalam transaksi <i>interest swap</i> atau <i>currency swap</i> , seperti penerimaan bunga bulanan untuk transaksi <i>the floating leg</i> dan pembayaran <i>annual coupon</i> untuk <i>the fixed leg</i> .	x273
d. Penerimaan untuk <i>initial/repayable margin</i> seperti <i>initial margin</i> dalam transaksi <i>repo</i> surat berharga, <i>securities lending</i> .	x274
e. Penerimaan untuk <i>variation / nonrepayable margin</i> .	x275
f. Penerimaan <i>premium</i> dalam transaksi <i>option</i> .	x276
g. Penerimaan pokok (<i>principal</i>) dalam transaksi <i>currency swap</i> di awal transaksi (<i>first leg</i>). Termasuk penerimaan di muka dalam transaksi <i>over the counter</i> (OTC) <i>swap</i> .	x277
h. Penerimaan pokok (<i>principal</i>) dalam transaksi <i>currency swap</i> pada saat transaksi berakhir (<i>final leg</i>).	x278
i. Penerimaan premi dalam transaksi <i>credit default swap</i> .	x279
16. Setoran/pengembalian jaminan	x280
Meliputi setoran maupun pengembalian dana yang digunakan sebagai jaminan untuk keperluan suatu transaksi tertentu.	
17. Pengembalian dana untuk transaksi selain ekspor/impор barang dan transaksi barang lainnya	x282
Meliputi pengembalian dana atas transaksi selain ekspor/impор barang dan transaksi barang lainnya, seperti pengembalian atas pemesanan untuk pembelian surat berharga, kelebihan pembayaran.	
18. Transaksi modal/keuangan lainnya	x299
Meliputi seluruh transaksi modal/keuangan selain yang disebutkan di atas.	

TUJUAN TRANSAKSI	SANDI
E. TRANSAKSI KHUSUS	
1. Transaksi antara bukan Penduduk dengan bukan Penduduk lainnya	x901
2. Pembayaran kartu kredit dan sejenisnya	x902
3. Jual beli, perolehan, penyerahan, atau pengiriman mata uang asing	x903
4. Jual beli, perolehan, pengambilalihan, atau penyelesaian cek pelawat	x904
5. Untuk wesel ekspor, dalam rangka:	
a. pengambilalihan dari nasabah	x905
b. rediskonto / <i>refinancing</i>	x911
c. pelunasan rediskonto / <i>refinancing</i>	x912
6. Pengembalian dana, pembatalan transaksi (<i>cancellation</i>), penerusan pembayaran, dan penyesuaian pembukuan	x906
7. Perubahan status pelaku transaksi dari Penduduk menjadi bukan Penduduk atau sebaliknya	x907
8. Transfer penghasilan Tenaga Kerja Indonesia (TKI) di luar negeri	x150
F. TRANSAKSI KHUSUS UNTUK REKENING KHUSUS DHE DAN DEPOSITO DHE	
1. Penempatan simpanan dalam bentuk deposito DHE	
a. jangka waktu 1 bulan	x981
b. jangka waktu 3 bulan	x982
c. jangka waktu 6 bulan	x983
d. jangka waktu lebih dari 6 bulan	x984
2. Pencairan simpanan dalam bentuk deposito DHE	x985
3. Pemindahan simpanan antar-Rekening Khusus DHE, baik intrabank maupun antarbank	x986
4. Pemindahan dana selain DHE dari Rekening Khusus DHE	x987
5. Bunga atau bagi hasil untuk Rekening Khusus DHE	x988

BAB XI

DAFTAR SANDI JENIS IDENTIFIKASI PENERIMA/PEMBAYAR

JENIS IDENTIFIKASI PENERIMA/PEMBAYAR	SANDI
<p>1. Nomor Pokok Wajib Pajak (NPWP)</p> <p>Nomor yang diberikan kepada Wajib Pajak (WP) sebagai sarana dalam administrasi perpajakan yang dipergunakan sebagai tanda pengenal diri atau identitas WP dalam melaksanakan hak dan kewajiban perpajakannya.</p>	A
<p>2. Kartu Tanda Penduduk (KTP)</p> <p>Identitas resmi Penduduk sebagai bukti diri yang diterbitkan oleh instansi pelaksana yang berlaku di seluruh wilayah Negara Kesatuan Republik Indonesia.</p>	B
<p>3. Surat Izin Mengemudi (SIM)</p> <p>Bukti registrasi dan identifikasi yang diberikan oleh instansi yang berwenang kepada seseorang yang telah memenuhi persyaratan administrasi, sehat jasmani dan rohani, memahami peraturan lalu lintas, dan terampil mengemudikan kendaraan bermotor.</p>	C
<p>4. Paspor</p> <p>Dokumen resmi yang dikeluarkan oleh instansi yang berwenang dari suatu negara yang memuat identitas pemegangnya dan berlaku untuk melakukan perjalanan antarnegara.</p>	D
<p>5. Kartu Izin Tinggal Terbatas (KITAS) dan Kartu Izin Tinggal Tetap (KITAP)</p> <p>KITAS dan KITAP adalah identitas yang diberikan oleh instansi berwenang kepada orang asing untuk tinggal di wilayah Negara Republik Indonesia.</p>	E
<p>6. Nomor Identifikasi yang ditetapkan oleh Bank</p> <p>Jenis identifikasi penerima/pembayar selain yang diatur dalam sandi (A) sampai dengan sandi (E).</p>	F

BAB
XI**DAFTAR SANDI INFORMASI DOKUMEN PENDUKUNG**

INFORMASI DOKUMEN PENDUKUNG	SANDI
1. Nasabah menyampaikan surat pernyataan	10
2. Nasabah menyampaikan dokumen pendukung	20
3. Tidak wajib dilengkapi dokumen pendukung dari nasabah	99

BAB XII

DAFTAR DOKUMEN PENDUKUNG *OUTGOING TRANSFER*

TUJUAN TRANSAKSI

A. TRANSAKSI BARANG

1. Ekspor/Impor barang

- fotokopi Pemberitahuan Pabean Impor (PPI)
- (L/C dan perubahan L/C
- *invoice / commercial invoice*
- *list of invoices*
- *bill of lading*
- *purchase agreement*
- *sales agreement / sales contract*
- faktur transaksi jual beli barang
- nota debit (*debit note*)
- dokumen proyeksi *cashflow* untuk kegiatan perdagangan internasional (Ekspor-Impor)
- *purchase order* atau dokumen pembelian lain yang telah dikonfirmasi oleh penjual
- wesel

2. *Bunkers & Stores*

- *invoice / commercial invoice*
- *list of invoices*
- faktur transaksi jual beli barang
- *purchase order* atau dokumen pembelian lain yang telah dikonfirmasi oleh penjual

3. Transaksi barang lainnya

- *invoice / commercial invoice*
- *list of invoices*
- *purchase agreement*
- *sales agreement / sales contract*
- faktur transaksi jual beli barang
- nota debit (*debit note*)
- *purchase order* atau dokumen pembelian lain yang telah dikonfirmasi oleh penjual
- Surat Kredit Berdokumen Dalam Negeri (SKBDN)

B. TRANSAKSI JASA

1. Jasa pemrosesan barang

- *invoice / commercial invoice*
- *list of invoices*
- surat perjanjian kerja
- faktur transaksi jual beli jasa

2. Jasa pemeliharaan dan perbaikan barang

- *invoice / commercial invoice*
- *list of invoices*
- surat perjanjian kerja
- faktur transaksi jual beli jasa

TUJUAN TRANSAKSI

3. Jasa transportasi

- fotokopi Pemberitahuan Pabean Impor (PPI)
- fotokopi Pemberitahuan Pabean Ekspor (PPE)
- *invoice / commercial invoice*
- *list of invoices*
- *bill of Lading*
- *purchase agreement*
- *sales agreement / sales contract*
- faktur transaksi jual beli barang
- dokumen proyeksi *cashflow* untuk kegiatan perdagangan internasional (Ekspor-Import)
- *purchase order* atau dokumen pembelian lain yang telah dikonfirmasi oleh penjual
- faktur transaksi jual beli jasa
- surat perjanjian kerja

4. Perjalanan

- *invoice / commercial invoice*
- *list of invoices*
- faktur transaksi jual beli jasa
- surat perjanjian kerja
- dokumen biaya perjalanan luar negeri, a.l. perkiraan kebutuhan biaya perjalanan dan akomodasi
- dokumen proyeksi *cashflow* untuk kegiatan usaha jasa *travel agent*

5. Kesehatan

- *invoice / commercial invoice*
- *list of invoices*
- faktur transaksi jual beli jasa
- dokumen pembayaran biaya berobat ke luar negeri, a.l. perkiraan kebutuhan biaya berobat dan akomodasi

6. Pendidikan/pelatihan

- *invoice / commercial invoice*
- *list of invoices*
- faktur transaksi jual beli jasa
- dokumen pembayaran biaya sekolah di luar negeri, a.l. perkiraan kebutuhan biaya sekolah dan biaya hidup di luar negeri

7. Jasa telekomunikasi

- *invoice / commercial invoice*
- *list of invoices*
- faktur transaksi jual beli jasa
- surat perjanjian kerja
-

8. Jasa komputer

- *invoice / commercial invoice*
- *list of invoices*
- faktur transaksi jual beli jasa
- surat perjanjian kerja
- dokumen pembayaran atas penggunaan jasa konsultan luar negeri, a.l. fotokopi kontrak jasa konsultan
- faktur transaksi jual beli barang

TUJUAN TRANSAKSI

- *purchase agreement*
- *sales agreement / sales contract*
- *purchase order* atau dokumen pembelian lain yang telah dikonfirmasi oleh penjual

9 Jasa informasi

- *invoice / commercial invoice*
- *list of invoices*
- faktur transaksi jual beli jasa
- surat perjanjian kerja
- dokumen pembayaran atas penggunaan jasa konsultan luar negeri, a.l. fotokopi kontrak jasa konsultan
- *purchase agreement*
- *sales agreement / sales contract*

10. Jasa konstruksi di Indonesia

- *invoice / commercial invoice*
- *list of invoices*
- faktur transaksi jual beli jasa
- surat perjanjian kerja
- dokumen pembayaran atas penggunaan jasa konsultan luar negeri, a.l. fotokopi kontrak jasa konsultan
- dokumen proyeksi arus kas yang terkait dengan suatu proyek tertentu

11. Jasa konstruksi di luar negeri

- *invoice / commercial invoice*
- *list of invoices*
- faktur transaksi jual beli jasa
- surat perjanjian kerja
- dokumen pembayaran atas penggunaan jasa konsultan luar negeri, a.l. fotokopi kontrak jasa konsultan
- dokumen proyeksi arus kas yang terkait dengan suatu proyek tertentu

12. Jasa asuransi dan dana pensiun

- *invoice / commercial invoice*
- *list of invoices*
- faktur transaksi jual beli jasa
- surat perjanjian kerja
- fotokopi Pemberitahuan Pabean Impor (PPI)
- fotokopi Pemberitahuan Pabean Ekspor (PPE)
- *purchase agreement*
- *sales agreement / sales contract*
- faktur transaksi jual beli barang
- *purchase order* atau dokumen pembelian lain yang telah dikonfirmasi oleh penjual

13. Jasa keuangan

- *invoice / commercial invoice*
- *list of invoices*
- faktur transaksi jual beli jasa
- surat perjanjian kerja
- dokumen pembayaran atas penggunaan jasa konsultan luar negeri, a.l. fotokopi kontrak jasa konsultan

TUJUAN TRANSAKSI

14. Penggunaan hak kekayaan intelektual

- *invoice / commercial invoice*
- *list of invoices*
- faktur transaksi jual beli jasa
- surat perjanjian kerja
- fotokopi perjanjian royalti (*royalty agreement*)

15. Penelitian dan pengembangan

- *invoice / commercial invoice*
- *list of invoices*
- faktur transaksi jual beli jasa
- surat perjanjian kerja
- dokumen pembayaran atas penggunaan jasa konsultan luar negeri, a.l. fotokopi kontrak jasa konsultan

16. Hukum, akuntansi, konsultasi manajemen, dan kehumasan

- *invoice / commercial invoice*
- *list of invoices*
- faktur transaksi jual beli jasa
- surat perjanjian kerja
- dokumen pembayaran atas penggunaan jasa konsultan luar negeri, a.l. fotokopi kontrak jasa konsultan

17. Periklanan, penelitian pasar, dan jajak pendapat publik

- *invoice / commercial invoice*
- *list of invoices*
- faktur transaksi jual beli jasa
- surat perjanjian kerja
- dokumen pembayaran atas penggunaan jasa konsultan luar negeri, a.l. fotokopi kontrak jasa konsultan

18. Arsitektur, rekayasa, dan teknik lainnya

- *invoice / commercial invoice*
- *list of invoices*
- faktur transaksi jual beli jasa
- surat perjanjian kerja
- dokumen pembayaran atas penggunaan jasa konsultan luar negeri, a.l. fotokopi kontrak jasa konsultan

19. Pertambangan, pertanian, dan pengolahan sampah dan polusi

- *invoice / commercial invoice*
- *list of invoices*
- faktur transaksi jual beli jasa
- surat perjanjian kerja
- dokumen pembayaran atas penggunaan jasa konsultan luar negeri, a.l. fotokopi kontrak jasa konsultan

20. Operational leasing

- *invoice / commercial invoice*
- *list of invoices*
- faktur transaksi jual beli jasa

TUJUAN TRANSAKSI

21. Jasa terkait perdagangan

- *invoice / commercial invoice*
- *list of invoices*
- faktur transaksi jual beli jasa
- surat perjanjian kerja

22. Jasa bisnis lainnya

- *invoice / commercial invoice*
- *list of invoices*
- faktur transaksi jual beli jasa
- surat perjanjian kerja
- dokumen pembayaran atas penggunaan jasa konsultan luar negeri, a.l. fotokopi kontrak jasa konsultan

23. Seni, budaya, dan rekreasi

- *invoice / commercial invoice*
- *list of invoices*
- faktur transaksi jual beli jasa
- surat perjanjian kerja
- dokumen pembayaran atas penggunaan jasa konsultan luar negeri, a.l. fotokopi kontrak jasa konsultan

24. Jasa pemerintah

- *invoice / commercial invoice*
- *list of invoices*
- faktur transaksi jual beli jasa
- faktur transaksi jual beli barang
- surat perjanjian kerja
- *purchase order* atau dokumen pembelian lain yang telah dikonfirmasi oleh penjual

25. Transaksi jasa lainnya

- *invoice / commercial invoice*
- *list of invoices*
- faktur transaksi jual beli jasa
- surat perjanjian kerja
- dokumen pembayaran atas penggunaan jasa konsultan luar negeri, a.l. fotokopi kontrak jasa konsultan

26. Penyelesaian saldo rekening (*netting*)

- *SWIFT message*
- *RMDS deal conversation / bloomberg ticket*
- *settlement agreement*

C. INCOME

1. Bunga, bagi hasil, *margin*, dan bonus

- *invoice / commercial invoice*
- *list of invoices*

TUJUAN TRANSAKSI

- fotokopi *loan agreement* atau dokumen utang lainnya (termasuk *promissory note*)
- bukti pembayaran kupon
- bukti pembelian / penjualan obligasi korporasi termasuk produk reksadana dan Kontrak Investasi Kolektif (KIK)
- bukti pembelian / penjualan Surat Berharga Negara (SBN)
- bukti pembelian / penjualan surat berharga lainnya
- bukti pembagian hasil investasi lainnya

2. Dividen dan keuntungan/laba yang dibagikan, termasuk keuntungan yang berasal dari reksadana

- *invoice / commercial invoice*
- *list of invoices*
- bukti pembelian / penjualan obligasi korporasi termasuk produk reksadana dan Kontrak Investasi Kolektif (KIK)
- bukti pembelian / penjualan saham
- bukti pembagian dividen
- bukti pembagian hasil investasi lainnya

3. Fee transaksi *securities lending*, *gold loans*, dan *gold swaps*

- bukti pembelian / penjualan SBN
- bukti pembelian / penjualan surat berharga lainnya
- bukti pembagian hasil investasi lainnya

4. Transfer Penghasilan (*worker's remittances*)

- dokumen pembayaran jasa tenaga kerja asing di Indonesia, a.l. fotokopi surat perjanjian kerja atau dokumen pendukung lain antara tenaga kerja asing yang bersangkutan dengan badan usaha
- surat perjanjian kerja
- dokumen yang memberikan informasi kebutuhan valuta asing untuk tujuan remitansi dari Indonesia

5. Penghasilan tenaga kerja

- dokumen pembayaran jasa tenaga kerja asing di Indonesia, a.l. fotokopi surat perjanjian kerja atau dokumen pendukung lain antara tenaga kerja asing yang bersangkutan dengan badan usaha
- surat perjanjian kerja
- dokumen yang memberikan informasi kebutuhan valuta asing untuk tujuan remitansi dari Indonesia

6. Sewa tanah dan gedung

- *invoice / commercial invoice*
- *list of invoices*

7. Hibah dan sejenisnya

- dokumen waris

8. Sanksi/denda, dan sejenisnya

- nota kredit (*credit note*)

TUJUAN TRANSAKSI

9. Pajak dan sejenisnya

- *invoice / commercial invoice*
- *list of invoices*
- bukti tagihan pajak.

10. Hak untuk penggunaan sumber daya alam

- *invoice / commercial invoice*
- *list of invoices*
- fotokopi perjanjian royalti (*royalty agreement*)

D. TRANSAKSI MODAL/KEUANGAN

1. Jual beli aset nonfinansial

- *invoice / commercial invoice*
- *list of invoices*
- *purchase agreement*
- *sales agreement / sales contract*
- faktur transaksi jual beli barang

2. Jual beli-tanah, dan gedung

- *invoice / commercial invoice*
- *list of invoices*
- *purchase agreement*
- *sales agreement / sales contract*
- faktur transaksi jual beli barang

3. Penyertaan Modal

- bukti pembelian / penjualan saham
- bukti pembagian hasil investasi lainnya
- *memorandum of understanding* dan/atau *agreement* dalam rangka pembelian dan penjualan aset di dalam negeri melalui merger dan akuisisi

4. Divestasi Penyertaan Modal

- bukti pembelian / penjualan saham
- bukti pembagian hasil investasi lainnya
- bukti divestasi penyertaan langsung
- *memorandum of understanding* dan/atau *agreement* dalam rangka pembelian dan penjualan aset di dalam negeri melalui merger dan akuisisi

5. Transaksi surat-surat berharga dan reksadana

- bukti pembelian / penjualan saham
- bukti pembelian / penjualan obligasi korporasi termasuk produk reksadana dan Kontrak Investasi Kolektif (KIK)
- bukti pembelian / penjualan SBN
- bukti pembelian / penjualan surat berharga lainnya

TUJUAN TRANSAKSI

6. Transaksi Surat-Surat Berharga Secara *Repurchase Agreement*

- bukti pembelian / penjualan SBN
- bukti pembelian / penjualan surat berharga lainnya
- bukti pembelian / penjualan saham
- bukti pembelian / penjualan obligasi korporasi termasuk produk reksadana dan Kontrak Investasi Kolektif (KIK)

7. Transaksi utang/pinjaman

- fotokopi *loan agreement* atau dokumen utang lainnya (termasuk *promissory notes*)
- *purchase agreement*
- *sales agreement / sales contract*

8. Gold swap

- fotokopi *loan agreement* atau dokumen utang lainnya (termasuk *promissory notes*)

9. Working capital/cashcall

- dokumen proyeksi arus kas yang terkait dengan suatu proyek tertentu
- dokumen proyeksi *cashflow* untuk kegiatan perdagangan internasional (Ekspor-Import)
- bukti tagihan atas kewajiban pembayaran listrik, telepon, air

10. Advance payment/pembayaran di muka

- *purchase agreement*
- *sales agreement / sales contract*

11. Penerimaan/pengembalian uang pemesanan (berdasarkan *Initial Public Offering/IPO* dan *private placement*)

- bukti pembelian / penjualan saham
- bukti pembelian / penjualan obligasi korporasi termasuk produk reksadana dan Kontrak Investasi Kolektif (KIK)
- bukti pembelian / penjualan SBN
- bukti pembelian / penjualan surat berharga lainnya

12. Reimbursement atas dana talangan

- fotokopi *loan agreement* atau dokumen utang lainnya (termasuk *promissory notes*)
- dokumen proyeksi arus kas yang terkait dengan suatu proyek tertentu
- *settlement agreement*

13. Simpanan di Indonesia

- bukti kepemilikan dana valuta asing dalam bentuk deposito (bilyet deposito) di bank dalam negeri
- bukti kepemilikan dana valuta asing dalam bentuk *Negotiable Certificate of Deposit* (NCD) di bank dalam negeri
- bukti kepemilikan dana valuta asing lainnya, a.l. dalam bentuk tabungan dan rekening koran di bank dalam negeri

14. Simpanan di luar Indonesia

- bukti kepemilikan dana valuta asing dalam bentuk deposito (bilyet deposito) di bank luar negeri

TUJUAN TRANSAKSI

- bukti kepemilikan dana valuta asing dalam bentuk *Negotiable Certificate of Deposit* (NCD) di bank luar negeri
- bukti kepemilikan dana valuta asing lainnya, a.l. dalam bentuk tabungan dan rekening koran di bank luar negeri
- perkiraan kebutuhan biaya hidup di luar negeri

15. Perdagangan valuta asing

- surat izin Kegiatan Usaha Penukaran Valuta Asing Bukan Bank (KUPVA) dari Bank Indonesia dan laporan *historical turnover* yang menunjukkan net jual KUPVA kepada nasabah
- *settlement agreement*

16. Transaksi derivatif

- *settlement agreement*

17. Setoran/pengembalian jaminan

- bukti keikutsertaan dalam tender dan penyediaan jaminan/bank garansi
- surat permintaan penyetoran rekening saldo atas transaksi tertentu yang dipersyaratkan oleh otoritas yang berwenang

18. Pengembalian dana untuk transaksi selain ekspor/impor barang dan transaksi barang lainnya

- nota kredit (*credit note*)
- nota debit (*debit note*)
- *purchase agreement*
- *sales agreement / sales contract*

19. Transaksi modal/keuangan lainnya

- dokumen yang memberikan informasi kebutuhan valuta asing untuk tujuan remitansi dari Indonesia

BAB
XIV
DAFTAR SANDI KETERANGAN
TERKAIT PENERIMAAN DHE NASABAH

KETERANGAN DHE	SANDI
1. Nilai DHE sama dengan Nilai Ekspor Nilai DHE sama dengan nilai Ekspor Apabila terdapat selisih antara nilai DHE dan nilai Ekspor, selisihnya paling banyak Rp.50.000.000,00 atau 10% untuk barang tambang.	0000
2. Biaya-biaya: keagenan, transfer, administrasi Selisih kurs, biaya administrasi, dan/atau biaya lainnya terkait perdagangan internasional.	0110
3. Rabat/Discount Pemotongan harga atas barang yang diekspor.	0120
4. Perbedaan penilaian harga barang Eksportir dan Importir berbeda dalam menilai barang Ekspor, baik terkait perbedaan kuantitas dan/atau nilai barang yang diekspor.	0130
5. Perbedaan komposisi, kualitas, dan/atau kuantitas barang Barang yang diekspor tidak sesuai dengan spesifikasi permintaan Importir.	0140
6. Kesalahan pengisian dokumen PPE Pengirim barang/Eksportir melakukan kesalahan dalam pengisian dokumen PPE.	0150
7. Wanprestasi Importir melanggar perjanjian jual beli yang telah disepakati, seperti tidak membayar sesuai dengan jangka waktu yang ditentukan dan/atau tidak sesuai dengan nilai barang yang diekspor.	0160
8. Pailit Importir tidak memenuhi kewajiban pembayaran atas barang yang diekspor sesuai dengan kesepakatan jual beli karena mengalami kepailitan.	0170
9. Pengiriman barang melalui perusahaan jasa titipan Barang Ekspor dikirim dengan menggunakan perusahaan yang melakukan fungsi antara lain pengiriman/penyampaian barang, paket dengan memungut biaya.	0180
10. Ekspor tanpa dokumen <ol style="list-style-type: none"> a. Barang yang dibawa di atas angkutan penumpang komersial b. Barang pelintas batas c. Barang kiriman melalui PT Pos Indonesia dengan berat tidak melebihi 100 (seratus) kilogram d. Lainnya 	0181 0182 0183 0184
11. Jasa pemrosesan barang Jasa terkait dengan kegiatan pemrosesan barang di Indonesia.	0190

KETERANGAN DHE	SANDI
12. Jasa pemeliharaan dan perbaikan barang Jasa terkait perbaikan barang-barang bergerak seperti kapal laut, pesawat udara, <i>drilling rig</i> , dan sejenisnya, di Indonesia.	0200
13. Operational leasing Sewa tanpa hak opsi membeli atas barang bergerak seperti kapal laut, pesawat terbang, dan peralatan pengeboran minyak.	0210
14. Pembayaran di muka/advance payment dibayar penuh Pembayaran di muka yang dibayar penuh untuk barang yang akan diekspor.	0220
15. Pembayaran di muka/advance payment dibayar sebagian sebelum PPE diterbitkan Pembayaran di muka yang dibayar sebagian untuk barang yang akan diekspor.	0230
16. Pelunasan atas pembayaran di muka/advance payment dibayar sebagian, setelah PPE diterbitkan Pelunasan atas pembayaran di muka yang dibayar sebagian, yang dilakukan setelah barang dikirim (PPE diterbitkan) ke pembeli.	0231
17. Pengiriman barang untuk ekspor yang advance payment-nya telah diterima	
a. realisasi tanpa selisih	0240
b. realisasi dengan selisih;	
- diskon/rabat	0241
- perbedaan taksiran harga barang	0242
- maklon	0243
- netting	0244
- perbaikan PPE	0245
- pengiriman melalui perusahaan jasa titipan	0246
- biaya keagenan	0247
18. Netting bayar terkait Ekspor Penyelesaian saldo rekening antara kantor cabang dengan kantor cabang lainnya/kantor pusat dari suatu perusahaan atau antara suatu perusahaan dengan perusahaan lainnya terkait Ekspor. Dalam hal ini, perusahaan di Indonesia membayar sejumlah uang karena tagihan Ekspor lebih kecil dari kewajibannya (Impor barang).	0251
19. Netting terima terkait Ekspor Penyelesaian saldo rekening antara kantor cabang dengan kantor cabang lainnya/kantor pusat dari suatu perusahaan atau antara suatu perusahaan dengan perusahaan lainnya terkait Ekspor. Dalam hal ini, perusahaan di Indonesia menerima dana karena tagihan ekspor lebih besar dari kewajibannya (Impor barang).	0252
20. Financial leasing <i>Leasing</i> berdasarkan kontrak sewa dengan opsi untuk membeli.	0260
21. Penarikan DHE dari rekening di luar negeri Penarikan dana dari rekening di luar negeri yang berasal dari DHE.	0270
22. Ekspor non-FOB Penerimaan dana dari ekspor selain berdasarkan <i>Free on Board (FOB)</i> , antara lain berdasarkan CIF.	0280

KETERANGAN DHE	SANDI
<p>23. Pembatalan ekspor / <i>advance payment</i> Pembeli membatalkan pembelian barang, termasuk pembatalan pembelian barang dengan uang muka telah diterima oleh Eksportir.</p>	0300
<p>24. Pembayaran bertahap Penerimaan DHE untuk satu PPE dilakukan dalam lebih dari satu kali pembayaran.</p>	0310
<p>25. Pelunasan pembayaran bertahap Pembayaran terakhir untuk satu PPE yang penerimaan DHE-nya dilakukan dalam lebih dari satu kali pembayaran.</p>	0320
<p>26. Penerimaan atas transaksi non-Ekspor Penerimaan dana untuk transaksi selain Ekspor.</p>	0888
<p>27. Lainnya Keterangan terkait penerimaan DHE oleh Nasabah selain yang disebutkan di atas.</p>	0999

BAB
XV**DAFTAR SANDI MEKANISME PEMBAYARAN**

MEKANISME PEMBAYARAN	SANDI
1. <i>Advance payment</i>	10
2. Pembayaran ekspor yang jatuh temponya melebihi atau sama dengan 3 (tiga) bulan setelah bulan PPE	20
3. Lainnya	00

BAB
XVI**DAFTAR SANDI EKSPOR DENGAN MEKANISME PEMBAYARAN
MELEBIHI ATAU SAMA DENGAN AKHIR BULAN KETIGA
SETELAH BULAN PPE**

RINCIAN MEKANISME PEMBAYARAN	SANDI
1. <i>Usance L/C</i>	0011
2. Konsinyasi	0012
3. Pembayaran Kemudian	0013
4. <i>Collection</i>	0014

BAB
XVII

DAFTAR ALAMAT PENYAMPAIAN LAPORAN LLD BANK BERDASARKAN KEDUDUKAN BANK

NO.	TEMPAT KEDUDUKAN BANK *)	TEMPAT PENYAMPAIAN LAPORAN			
		KANTOR PERWAKILAN BANK INDONESIA	ALAMAT	NOMOR TELEPON	NOMOR FAKSIMILI
1.	Daerah Khusus Ibukota Jakarta, Kabupaten Bekasi, Kabupaten Bogor, Kabupaten Karawang, Kota Depok, Kota Bekasi, dan Kota Bogor.	Kantor Pusat Bank Indonesia	Departemen Pengelolaan dan Kepatuhan Laporan Grup Pengelolaan dan Pengawasan Laporan LLD & DHE Divisi Pengelolaan dan Pengawasan Laporan LLD Menara Sjafruddin Prawiranegara, Lantai 16 Jl. MH. Thamrin No. 2 Jakarta - 10350	021-29817410, 29818388	021-3800134
2.	Pemerintah Provinsi Banten	Serang	Jl. Raya Serang - Pandeglang, Km.7, Palima, Kabupaten Serang - 42163	0254-223788	0254-223875
3.	Pemerintah Provinsi Jawa Barat dikurangi wilayah kerja Kantor Pusat Bank Indonesia, KPw Cirebon, dan KPw Tasikmalaya yaitu meliputi Kabupaten Bandung, Kabupaten Cianjur, Kabupaten Garut, Kabupaten Purwakarta, Kabupaten Subang, Kabupaten Sukabumi, Kabupaten Sumedang, Kota Bandung, Kota Cimahi, dan Kota Sukabumi	Bandung	Jl. Braga No. 108, Bandung - 40111	022-4230223, 4230224, 4230227, 4230231, 4230235, 4230507, 4238575, 4240015, 4240073, 4240245, 4240246, 4241110	022-4237787

NO.	TEMPAT KEDUDUKAN BANK *)	TEMPAT PENYAMPAIAN LAPORAN			
		KANTOR PERWAKILAN BANK INDONESIA	ALAMAT	NOMOR TELEPON	NOMOR FAKSIMILI
4.	Kabupaten Cirebon, Kabupaten Indramayu, Kabupaten Kuningan, Kabupaten Majalengka, dan Kota Cirebon.	Cirebon	Jl. Yos Sudarso No. 5-7, Cirebon - 45111	0231-202684, 202685, 202689, 242338	0231-209135
5.	Kabupaten Ciamis, Kabupaten Tasikmalaya, Kota Banjar, dan Kota Tasikmalaya.	Tasikmalaya	Jl. Sutisna Senjaya No. 19, Tasikmalaya - 46112	0265-331800, 331813, 335040, 335044	0265-333528
6.	Pemerintah Provinsi Jawa Tengah dikurangi wilayah kerja KPw Purwokerto dan KPw Solo yaitu meliputi Kabupaten Demak, Kabupaten Grobogan, Kabupaten Jepara, Kabupaten Kebumen, Kabupaten Kendal, Kabupaten Kudus, Kabupaten Magelang, Kabupaten Pati, Kabupaten Purworejo, Kabupaten Rembang, Kabupaten Blora, Kabupaten Semarang, Kabupaten Temanggung, Kabupaten Wonosobo, Kabupaten Batang, Kabupaten Brebes, Kabupaten Pekalongan, Kabupaten Pemasang, Kabupaten Tegal, Kota Pekalongan, Kota Tegal, Kota Magelang, Kota Salatiga, dan Kota Semarang.	Semarang	Jl. Imam Bardjo SH No. 4, Semarang - 50241	024-8310246, 8310257	024-8310339

NO.	TEMPAT KEDUDUKAN BANK *)	TEMPAT PENYAMPAIAN LAPORAN			
		KANTOR PERWAKILAN BANK INDONESIA	ALAMAT	NOMOR TELEPON	NOMOR FAKSIMILI
7.	Kabupaten Banjarnegara, Kabupaten Banyumas, Kabupaten Cilacap, dan Kabupaten Purbalingga.	Purwokerto	Jl. Jend. Gatot Subroto No. 98, Purwokerto - 53116	0281-631632, 631633, 631634, 631635	0281-632601
8.	Kabupaten Boyolali, Kabupaten Karang Anyar, Kabupaten Klaten, Kabupaten Sragen, Kabupaten Sukoharjo, Kabupaten Wonogiri, dan Kota Surakarta.	Solo	Jl. Jend. Sudirman No. 15, Solo - 57111	0271-647755, 646318, 646314	0271-647132
9.	Pemerintah Kota Tegal	Tegal	Jl. Dr. Sutomo No. 55, Tegal - 52125	0283-350500	0283-356560
10.	Daerah Istimewa Yogyakarta	Yogyakarta	Jl. Panembahan Senopati No. 4-6, Yogyakarta - 55121	0274-377755, 377756, 377767	0274-371706, 371707
11.	Pemerintah Provinsi Jawa Timur dikurangi wilayah kerja KPw Jember, KPw Kediri, KPw Malang yaitu meliputi Kabupaten Bangkalan, Kabupaten Bojonegoro, Kabupaten Gresik, Kabupaten Jombang, Kabupaten Lamongan, Kabupaten Mojokerto, Kabupaten Pamekasan, Kabupaten Sampang, Kabupaten Sidoarjo, Kabupaten Sumenep, Kabupaten Tuban, Kota Mojokerto, dan Kota Surabaya.	Surabaya	Jl. Pahlawan No. 105, Surabaya - 60174	031-3520011, 3520012, 3520013, 3520014, 3520015, 3520016, 3520017, 3520018, 3520019, 3520021, 3520022, 3520023	031-3520025

NO.	TEMPAT KEDUDUKAN BANK *)	TEMPAT PENYAMPAIAN LAPORAN			
		KANTOR PERWAKILAN BANK INDONESIA	ALAMAT	NOMOR TELEPON	NOMOR FAKSIMILI
12.	Kabupaten Lumajang, Kabupaten Malang, Kabupaten Pasuruan, Kabupaten Probolinggo, Kota Malang, Kota Pasuruan, dan Kota Probolinggo.	Malang	Jl. Merdeka Utara No. 7, Malang - 65119	0341-366054	0341-324820
13.	Kabupaten Blitar, Kabupaten Kediri, Kabupaten Madiun, Kabupaten Magetan, Kabupaten Nganjuk, Kabupaten Ngawi, Kabupaten Pacitan, Kabupaten Ponorogo, Kabupaten Trenggalek, Kabupaten Tulungagung, Kota Blitar, Kota Kediri, dan Kota Madiun.	Kediri	Jl. Brawijaya No. 2, Kediri - 64123	0354-682112, 682601, 682622, 671710, 687863	0354-696655, 682951
14.	Kabupaten Banyuwangi, Kabupaten Bondowoso, Kabupaten Jember, dan Kabupaten Situbondo.	Jember	Jl. Gajah Mada No. 224, Jember - 62133	0331-485478	0331-484467
15.	Pemerintah Provinsi Nanggroe Aceh Darussalam dikurangi wilayah kerja KPw Lhokseumawe yaitu meliputi Kabupaten Simeulu, Kabupaten Aceh Singkil, Kabupaten Aceh Selatan, Kabupaten Aceh Barat, Kabupaten Aceh Besar, Kabupaten Aceh Pidie, Kabupaten Aceh Barat Daya,	Banda Aceh	Jl. Cut Meutia No. 15, Banda Aceh - 23242	0651-33200, 32880, 33942, 32320, 32520	0651-34116, 34117

NO.	TEMPAT KEDUDUKAN BANK *)	TEMPAT PENYAMPAIAN LAPORAN			
		KANTOR PERWAKILAN BANK INDONESIA	ALAMAT	NOMOR TELEPON	NOMOR FAKSIMILI
	Kabupaten Aceh Jaya, Kabupaten Nagan Raya, Kota Banda Aceh, dan Kota Sabang.				
16.	Kabupaten Aceh Tenggara, Kabupaten Aceh Timur, Kabupaten Aceh Tamiang, Kabupaten Bireun, Kabupaten Aceh Utara, Kabupaten Aceh Tengah, Kota Lhokseumawe dan Kota Langsa.	Lhokseumawe	Jl. Merdeka No. 1, Lhokseumawe - 24312	0645-44000, 42644, 43539	0645-43581
17.	Pemerintah Provinsi Sumatera Utara dikurangi wilayah kerja KPw Sibolga, yaitu meliputi Kabupaten Dairi, Kabupaten Deliserdang, Kabupaten Karo, Kabupaten Langkat, Kota Binjai, Kota Medan, Kota Tebingtinggi, Kabupaten Asahan, Kabupaten Labuhan Batu, Kabupaten Mandailing Natal, Kabupaten Simalungun, Kabupaten Tapanuli Selatan, dan Kota Tanjung Balai.	Medan	Jl. Balai Kota No. 4, Medan - 20111	061-4150500, 3098100	061-4152777, 4536777
18.	Kabupaten Nias, Kabupaten Tapanuli Tengah, Kabupaten	Sibolga	Jl. Kapten Maruli Sitorus No. 8, Sibolga - 22513	0631-22033, 22871	0631-22383

NO.	TEMPAT KEDUDUKAN BANK *)	TEMPAT PENYAMPAIAN LAPORAN			
		KANTOR PERWAKILAN BANK INDONESIA	ALAMAT	NOMOR TELEPON	NOMOR FAKSIMILI
	Tapanuli Utara, Kabupaten Toba Samosir, dan Kota Sibolga.				
19.	Kota Pematang Siantar	Pematang Siantar	Jl. H. Adam Malik No. 1, Pematangsiantar - 21116	0622-26999	0622-21555
20.	Pemerintah Provinsi Sumatera Barat	Padang	Jl. Jend. Sudirman No. 22, Padang - 25128	0751-31700, 31701, 31702, 31703, 30378, 30379, 39109	0751-27313, 31039
21.	Pemerintah Provinsi Jambi	Jambi	Jl. Jend. Ahmad Yani No.14, Telanaipura, Jambi - 36122	0741-62277, 62445, 62578, 63354, 63342	0741-62112
22.	Pemerintah Provinsi Sumatera Selatan	Palembang	Jl. Jend. Sudirman No. 510, Palembang - 30126	0711-352126, 352158, 352864, 354188, 354258	0711-312013
23.	Pemerintah Provinsi Kep. Bangka Belitung	Pangkal Pinang	Jl. Jendral Sudirman 51, Pangkal Pinang - 33121	0717-422411	0717-422311
24.	Pemerintah Provinsi Riau dikurangi wilayah kerja KPw Batam yaitu meliputi kabupaten Bengkalis, Kabupaten Indragiri Hilir, Kabupaten Indragiri Hulu, Kabupaten Kampar, Kabupaten Kuantan Singingi, Kabupaten Pelalawan, Kabupaten Rokan Hilir,	Pekanbaru	Jl. Jend. Sudirman No. 464, Pekanbaru - 28126	0761-31055, 31089, 31689, 31226, 31460, 47429, 32410, 21502, 32000	0761-31046

NO.	TEMPAT KEDUDUKAN BANK *)	TEMPAT PENYAMPAIAN LAPORAN			
		KANTOR PERWAKILAN BANK INDONESIA	ALAMAT	NOMOR TELEPON	NOMOR FAKSIMILI
	Kabupaten Rokan Hulu, Kabupaten Siak, Kabupaten Dumai, dan Kota Pekanbaru.				
25.	Kabupaten Tanjung Balai Karimun, Kabupaten Natuna, Kabupaten Bintan, Kabupaten Tanjung Uban, Kota Tanjung Pinang, dan Kota Batam	Batam	Jl. Engku Putri No. 1 Batam Centre, Batam - 29432	0778-462280	0778-462254
26.	Pemerintah Provinsi Bengkulu	Bengkulu	Jl. Jend Ahmad Yani No. 1, Bengkulu - 38116	0736-21735, 26221, 21787	0736-21736
27.	Pemerintah Provinsi Lampung	Bandar Lampung	Jl. Hasanuddin No. 38, Teluk Betung Bandar Lampung - 35211	0721-486355, 486659, 487775, 489611, 480770, 480017	0721-481131
28.	Pemerintah Provinsi Bali	Denpasar	Jl. Letda Tantular No. 4 Renon, Denpasar 80234	0361-248982	0361-222988, 248993
29.	Pemerintah Provinsi Nusa Tenggara Barat	Mataram	Jl. Pejanggik No. 2, Mataram - 83126	0370-623600, 635131, 635132, 631237, 635183	0370-631793, 639123
30.	Pemerintah Provinsi Nusa Tenggara Timur	Kupang	Jl. Tom Pello No. 2, Kupang - 85000	0380-832047, 832931, 83236	0380-822103

NO.	TEMPAT KEDUDUKAN BANK *)	TEMPAT PENYAMPAIAN LAPORAN			
		KANTOR PERWAKILAN BANK INDONESIA	ALAMAT	NOMOR TELEPON	NOMOR FAKSIMILI
31.	Pemerintah Provinsi Kalimantan Barat	Pontianak	Jl. Ahmad Yani No. 2, Pontianak - 78124	0561-734134, 734018, 768569, 768571	0561-732033
33.	Pemerintah Provinsi Kalimantan Tengah yaitu meliputi Kabupaten Barito Selatan, Kabupaten barito Utara, Kabupaten Kapuas, Kota Palangkaraya, Kabupaten kotawaringin Barat, dan Kabupaten Kotawaringin Timur.	Palangkaraya	Jl. Diponegoro No. 11, Palangkaraya - 73111	0536-3222500, 3222007, 3220742	0536-3223855
33.	Pemerintah Provinsi Kalimantan Timur dikurangi wilayah kerja KPw Balikpapan	Samarinda	Jl. Gajah Mada No. 1, Samarinda - 75122	0541-741022, 741023, 741375	0541-732644
34.	Kabupaten Pasir, Kabupaten Penajam Paser Utara, dan Kota Balikpapan	Balikpapan	Jl. Jend. Sudirman No. 20, Balikpapan - 76111	0542-411355, 411356,733782, 733803, 411351	0542-411354
35.	Pemerintah Provinsi Kalimantan Selatan	Banjarmasin	Jl. Lambung Mangkurat No. 15, Banjarmasin - 70111	0511-4368182, 4368179, 4368180, 4368183, 4366031	0511-3354678
36.	Pemerintah Provinsi Kalimantan Utara	Tarakan	Jl. Mulawarman No. 123 - 77117	0551-3807777	0551-3803131

NO.	TEMPAT KEDUDUKAN BANK *)	TEMPAT PENYAMPAIAN LAPORAN			
		KANTOR PERWAKILAN BANK INDONESIA	ALAMAT	NOMOR TELEPON	NOMOR FAKSIMILI
37.	Pemerintah Provinsi Sulawesi Utara	Manado	Jl. 17 Agustus No. 56, Manado - 95117	0431-868102, 868103, 868106, 868719, 868720, 868112	0431-866933, 874386
38.	Pemerintah Provinsi Gorontalo	Gorontalo	Jl. H. Nani Wartabone No.35, Gorontalo - 96115	0435-824444	0435-827993
39.	Pemerintah Provinsi Sulawesi Barat	Mamuju	Jl. Andi Pangeran Pettarani No.1, Kel. Binanga, Mamuju - 91551	0426-22192	0426-21656
40.	Pemerintah Provinsi Sulawesi Tengah	Palu	Jl. Sam Ratulangi No. 23, Palu - 94111	0451-421181, 423484	0451-421180
41.	Pemerintah Provinsi Sulawesi Selatan	Makassar	Jl. Jenderal Sudirman No. 3, Makassar - 90113	0411-3615188, 3615189	0411-3615170
42.	Pemerintah Provinsi Sulawesi Tenggara	Kendari	Jl. Sultan Hassanudin No. 150, Kendari - 93122	0401-3121655, 3122717, 3121878	0401-3122718
43.	Pemerintah Provinsi Maluku Utara	Ternate	Jl. Yos Sudarso No. 1, Ternate - 97720	0921-3121217, 3121218, 3121219	0921-3124017
44.	Pemerintah Provinsi Maluku	Ambon	Jl. Raya Pattimura No. 7, Ambon - 97124	0911-333001, 352761, 352762, 352763, 351423	0911-356517
45.	Pemerintah Provinsi Papua	Jayapura	Jl. Dr. Sam Ratulangi No. 9, Jayapura - 99111	0967-525001, 3258100, 534581, 534930, 522935	0967-535201

NO.	TEMPAT KEDUDUKAN BANK *)	TEMPAT PENYAMPAIAN LAPORAN			
		KANTOR PERWAKILAN BANK INDONESIA	ALAMAT	NOMOR TELEPON	NOMOR FAKSIMILI
46.	Pemerintah Provinsi Papua Barat	Manokwari	Jl. Jogjakarta No.1, Kel. Manokwari Barat, Manokwari Barat - 98311	0986-216066	0986-216063

Catatan :

*) Kedudukan kantor pusat bagi bank yang berkantor pusat di Indonesia atau kedudukan kantor cabang bank/kantor koordinator bagi bank yang berkantor pusat di luar Indonesia

ANGGOTA DEWAN GUBERNUR,

TTD

DESTRY DAMAYANTI