

Nomor: KSEI-0323/DIR/0303

Jakarta, 11 Maret 2003

Lamp: 4 (empat) lembar

Kepada Yth.:

Direksi Pemegang Rekening

PT Kustodian Sentral Efek Indonesia (KSEI)

di tempat

Perihal : **Penyelesaian Transaksi Efek Bersifat Utang dalam Denominasi Mata Uang Asing**

Dengan hormat,

Menunjuk surat KSEI No.: KSEI-0288/DIR/0303 tanggal 4 Maret 2003 perihal Pendaftaran Obligasi Subordinasi I Bank NISP Tahun 2003 Dengan Tingkat Bunga Tetap Dengan Nilai Nominal Seri A: Rp. 455.000.000.000 dan Seri B: USD 5.000.000, dengan ini kami sampaikan bahwa secara teknis KSEI dapat melaksanakan penyimpanan serta penyelesaian transaksi Efek *scripless* dalam mata uang asing yang terdaftar dalam sistem KSEI (C-BEST). Hal ini didukung dengan tersedianya sistem pencatatan Efek yang telah menggunakan semua mata uang asing (*multi-currency*), sehingga Efek dalam denominasi selain Rupiah juga dapat dicatatkan di KSEI.

Sehubungan dengan pelaksanaan penyelesaian transaksi atas Efek dalam mata uang asing tersebut, dapat kami sampaikan hal-hal sebagai berikut :

1. Penyelesaian transaksi yang memuat instruksi pemindahbukuan dengan syarat adanya pembayaran (DVP/RVP)

Untuk penyelesaian transaksi yang melibatkan dana dalam C-BEST, diharapkan Pemegang Rekening membuka rekening dana sesuai mata uang asing Efek tersebut (mis: USD untuk

Obligasi Sub Ordinasi Bank NISP) pada bank pembayaran KSEI (Bank Mandiri, Bank Lippo dan ABN Amro Bank).

2. Penyelesaian transaksi yang memuat instruksi pemindahbukuan tanpa syarat adanya pembayaran (DFOP/RFOP)

Untuk penyelesaian transaksi tersebut, Pemegang Rekening hanya memberikan instruksi terkait dengan Efek saja dan tidak melibatkan dana.

Adapun prosedur serta pelaksanaan penyelesaian transaksi Efek Bersifat Utang dalam denominasi mata uang asing tersebut berikut hal-hal terkait dengan distribusi hak atas kepemilikan Efek melalui C-BEST dilaksanakan sama dengan prosedur untuk Efek Bersifat Utang dalam denominasi mata uang Rupiah dengan sedikit penyesuaian. Sebagai acuan, terlampir disampaikan pedoman pelaksanaan layanan jasa untuk Efek Bersifat Utang dalam denominasi mata uang asing tersebut.

Apabila untuk hal tersebut masih diperlukan penjelasan lebih lanjut, mohon menghubungi Ibu Endang Triningsih (telp.: 52991140), Bpk. Oding B. Akbar (telp.: 52991147) atau Bpk. Rizki Herucakra (telp.: 52991143) atau mengirimkan e-mail ke alamat Oding@ksei.co.id & rizki@ksei.co.id

Demikian kami sampaikan, atas perhatian dan kerjasamanya kami ucapkan terima kasih.

Hormat kami,

PT Kustodian Sentral Efek Indonesia

Bambang Indiarto
Direktur

Endang Triningsih
Kadiv Jasa Kustodian Sentral

Tembusan Yth:

1. Bapak Alfatihatmi, PT Bank NISP Tbk;
2. Ibu Daniek E. Tribuana, Trust & Custody Services, PT. Bank Permata Tbk;
3. Bapak Adang Sudradjat, Kepala Cabang, Bank Mandiri Cab. BEJ;
4. Ibu Reita Farianti, Kepala Cabang, Bank Lippo Cab. BEJ;
5. Bapak Supranoto Prajogo, Head Securities Services Dept, ABN Amro Bank Cab. BEJ

6. Direksi PT Bursa Efek Surabaya.

Lampiran

LAYANAN JASA KUSTODIAN SENTRAL UNTUK EFEK BERSIFAT UTANG DALAM DENOMINASI MATA UANG ASING

Pada dasarnya pelaksanaan layanan jasa kustodian sentral untuk Efek Bersifat Utang dalam denominasi mata uang asing sama dengan layanan jasa yang disediakan bagi Efek Bersifat Utang dalam denominasi mata uang Rupiah. Namun demikian, beberapa informasi yang perlu diketahui oleh Pemegang Rekening KSEI berkenaan dengan layanan jasa untuk Efek Bersifat Utang dalam denominasi mata uang asing ("Obligasi Valas") sebagai berikut :

1. Administrasi Rekening Efek

Obligasi Valas disimpan dalam Rekening Efek yang sama yang telah dibuka oleh Pemegang Rekening. Dengan demikian, tidak diperlukan suatu rekening yang khusus untuk menyimpan Obligasi Valas tersebut. Obligasi Valas akan memiliki kode Efek serta nomor ISIN tersendiri yang dapat membedakan dengan Efek jenis lainnya.

2. Penyelesaian Transaksi Obligasi Valas

Obligasi Valas ditransaksikan di luar bursa dan diselesaikan dengan cara pemindahbukuan antar Rekening Efek yang dapat memuat syarat adanya pembayaran (Delivery Versus Payment) atau tanpa pembayaran (Delivery Free Of Payment). Berkaitan dengan pelaksanaan penyelesaian transaksi tersebut, beberapa hal yang perlu diperhatikan sebagai berikut:

- a. Penyelesaian transaksi yang memuat instruksi pemindahbukuan dengan syarat adanya pembayaran (DVP/RVP).

Untuk penyelesaian transaksi yang melibatkan dana dalam C-BEST tersebut, diharapkan Pemegang Rekening membuka rekening dana sesuai denomoninasi mata uang asing Obligasi Valas tersebut pada bank pembayaran KSEI (Bank Mandiri, Bank Lippo dan ABN Amro Bank).

Sebagai informasi, saat ini bank pembayaran telah dapat melakukan realignment untuk penyelesaian transaksi Efek dalam denominasi mata uang khusus USD (Dolar Amerika Serikat). Instruksi pemindahbukuan yang memuat syarat DVP/RVP akan diselesaikan oleh C-BEST apabila kecukupan Obligasi Valas dan dana telah dipenuhi. Apabila terjadi transaksi obligasi valas yang memuat syarat adanya pembayaran antar pemegang rekening yang memiliki rekening dana pada bank pembayaran KSEI yang berbeda maka perlu diperhatikan bahwa ketersediaan dana di bank pembayaran sebagai yang menerima dana (untuk kepentingan pihak DVP) baru akan terjadi pada Settlement Date +1 (SD+1). Sedangkan bagi transaksi obligasi yang menggunakan bank pembayaran yang sama antar pemegang rekening, maka pemindahan dana akan terjadi hari yang sama dengan tanggal penyelesaian (SD). Instruksi pemindahbukuan Obligasi Valas dan dana yang telah sesuai tersebut (*matched*) dapat langsung dilaksanakan dan Pemegang Rekening dapat melakukan inquiry pada C-BEST atas status tersebut. Mengingat penyelesaian transaksi yang menggunakan instruksi pemindahbukuan DVP/RVP tersebut dilakukan dalam mata uang USD, maka proses *Wire Transfer* (WT) atas dana yang menjadi hak Pemegang Rekening harus tetap memperhatikan jangka waktu yang diperlukan Koresponden Bank untuk melaksanakan kliring mata uang USD di New York.

Sebagai contoh, skema di bawah ini menggambarkan proses transfer mata uang USD yang menggunakan jasa Koresponden Bank di New York, Amerika Serikat.

- b. Penyelesaian transaksi yang memuat instruksi pemindahbukuan tanpa syarat adanya pembayaran (DFOP/RFOP).

Untuk penyelesaian transaksi tersebut, Pemegang Rekening hanya memberikan instruksi terkait dengan Obligasi Valas saja dan tidak melibatkan dana.

3. Distribusi Pembayaran Bunga & Pelunasan Pokok Obligasi Valas

Pelaksanaan hak-hak atas Obligasi Valas, antara lain: pembayaran bunga, pelunasan pokok dan hak-hak lainnya didistribusikan kepada Pemegang Rekening melalui KSEI. Prosedur pelaksanaannya adalah sama dengan yang ditetapkan pada Efek Bersifat Utang dalam denominasi mata uang Rupiah. Berkenaan dengan pelaksanaan hak-hak Obligasi Valas tersebut, beberapa hal yang perlu diperhatikan sebagai berikut:

- a. Untuk dapat mendistribusikan pembayaran bunga dan pelunasan pokok Obligasi Valas, diharapkan Pemegang Rekening membuka rekening dana sesuai denominasi mata uang asing Obligasi Valas tersebut pada bank pembayaran KSEI (Bank Mandiri, Bank Lippo dan ABN Amro Bank). KSEI akan melaksanakan distribusi pembayaran bunga dan atau pelunasan pokok Obligasi Valas kepada Pemegang Obligasi melalui Pemegang Rekening pada tanggal pembayaran (*payment date*).

- b. Khusus untuk distribusi pembayaran bunga, KSEI yang berfungsi sebagai Agen Pembayaran akan melakukan pemotongan pajak yang dibebankan kepada Pemegang Obligasi atas penerimaan bunga Obligasi Valas sesuai ketentuan peraturan perpajakan yang berlaku. Dengan demikian, bunga yang diterima Pemegang Obligasi Valas pada *payment date* adalah bunga setelah dipotong pajak (*netto*). Atas pemotongan pajak tersebut, KSEI akan mendistribusikan bukti potong pajak yang telah dilaporkan ke kantor pajak kepada Pemegang Obligasi Valas melalui Pemegang Rekening setelah diterimanya bukti tersebut dari Perusahaan Terdaftar. Kurs Pajak yang dikenakan sesuai kurs yang dikeluarkan Kantor Pajak pada tanggal pembayarannya.

4. Penarikan Obligasi Valas

Penarikan Obligasi Valas dari Rekening Efek hanya dapat dilakukan dengan pemindahbukuan ke Rekening Efek lainnya.

5. Rapat Umum Pemegang Obligasi Valas (RUPO)

Prosedur persiapan Konfirmasi Tertulis Untuk RUPO (KTUR) berkenaan dengan penyelenggaraan RUPO dilaksanakan sama dengan penerbitan KTUR untuk Obligasi dalam denominasi mata uang Rupiah. Beberapa hal terkait dengan syarat-syarat serta tata cara RUPO tersebut akan mengacu pada ketentuan yang ditetapkan oleh Wali Amanat dan Perusahaan Terdaftar.

6. Laporan

Pemegang Rekening dapat memperoleh laporan berkenaan dengan Obligasi Valas yang diadministrasikan dalam Rekening Efek, antara lain: konfirmasi pencatatan, mutasi. Laporan tersebut dapat diperoleh secara otomatis dengan melakukan akses secara langsung melalui modul Report yang terdapat di C-BEST.

7. Biaya-biaya

Biaya layanan jasa berkenaan dengan Obligasi Valas mengacu pada ketentuan Daftar Biaya Layanan Jasa yang ditetapkan KSEI. Khusus untuk biaya penyimpanan Obligasi Valas (*safekeeping fee*) yang berdasarkan pada prosentase nilai nominal Obligasi, maka biaya akan dikenakan dalam mata uang Rupiah berdasarkan kurs harian yang dikeluarkan oleh Bank Indonesia.

Untuk informasi lebih lanjut mengenai layanan jasa tersebut, silahkan menghubungi:

- Rizki Herucakra (5299-1143)
- Oding Budiman Akbar (5299-1147)
- Ibu Endang Triningsih (5299-1140)