

## LAMPIRAN

### Lampiran 1 Surat Pengantar Magang dari Fakultas



KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN,  
RISET, DAN TEKNOLOGI  
UNIVERSITAS SULTAN AGENG TIRTAYASA  
FAKULTAS EKONOMI DAN BISNIS

Jl. Raya Palka KM. 03 Sindangsari Pabuaran, Kabupaten Serang  
Provinsi Banten Telepon (0254) 3204321 Laman www.feb.untirta.ac.id

---

Nomor : 183 /UN.43.5/KE/2024 07 Februari 2024  
Lampiran :  
Hal : Permohonan Kerja Praktek / Magang

Kepada Yth,  
Pimpinan PT Logistax Mitratama Solusi

Di  
Tangerang Selatan

Sehubungan dengan rencana Kerja Praktek bagi mahasiswa kami, dengan ini mengajukan permohonan untuk dapat melaksanakan kerja praktek di Perusahaan/Lembaga yang Bapak/Ibu pimpin.

Adapun data mahasiswa yang bersangkutan adalah sebagai berikut.

NIM : 5503210018  
Nama : ASTIANNUR ARIJZAHRO AFIFAH  
Fakultas : EKONOMI DAN BISNIS  
Jurusan/Program Studi : Administrasi Pajak  
Semester : Genap / 2023/2024  
Telepon / HP : 081310679619  
Durasi : 3 Bulan  
Bidang / Topik : Konsultan Pajak

Demikian permohonan kami sampaikan atas kerjasamanya dan perhatian Bapak/Ibu kami ucapkan terima kasih.

A.n Plt Kabag Umum FEB



Eki Firdausi, S.Sos., M.Si

NIP. 197209192002121002

## Lampiran 2 Surat Keterangan Magang dari Perusahaan



Kepada Yth.  
Universitas Sultan Ageng Tirtayasa  
Fakultas Ekonomi dan Bisnis  
Di Tempat

Dengan Hormat,

Menanggapi surat Permohonan Kerja Praktek / Magang dari Universitas Sultan Ageng Tirtayasa yang kami terima pada tanggal 19 Februari 2024, dengan ini kami menyatakan bahwa kami bersedia menerima mahasiswa, dengan data sebagai berikut.

Nama : Astiannur Arijahro Afifah  
NIM : 5503210018  
Program Studi : Fakultas Ekonomi dan Bisnis

Untuk melakukan Kerja Praktek / Magang di perusahaan kami, PT Logistax Miratama Solusi yang dilaksanakan selama 3 bulan, mulai tertanggal 8 Januari 2024 s.d 8 April 2024.

Kami berharap magang ini dapat memberikan pengalaman dan pengetahuan yang bermanfaat bagi mahasiswa tersebut, sekaligus menjalin kerjasama yang baik antara perusahaan kami dan Universitas Sultan Ageng Tirtayasa.

Demikian surat balasan magang ini kami sampaikan. Atas perhatian dan kerjasamanya, kami ucapkan terima kasih.

Tangerang, 19 Maret 2024  
Hormat Kami



**(HARDI)**  
Direktur

---

Ruko Golden Road, C32 No.12B  
ITC-BSD Tangerang Selatan -  
Indonesia  
eMail : [admin@logistax.id](mailto:admin@logistax.id)  
[www.logistax.id](http://www.logistax.id)

### Lampiran 3 Kartu Kegiatan Magang

















**KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET DAN TEKNOLOGI**  
**PROGRAM STUDI DIPLOMA III ADMINISTRASI PAJAK**  
**UNIVERSITAS SULTAN AGENG TIRTAYASA**  
**TAHUN AKADEMIK 2023-2024**  
**KARTU BIMBINGAN MAGANG INDUSTRI**

Pembimbing 1 : Ahmad Reza Somana S.Ak  
 Pembimbing 2 : Dr. Roza Mulyadi, SE., Ak., M.Akt., CA, CPA, CIBA, CSRS,  
 CIAS, CAPM, ASEAN CPA.  
 Nama Mahasiswa : Astiannur Arijzahro Afifah  
 NIM : 5503210018

NO	TANGGAL	URAIAN KEGIATAN	TANDA TANGAN	
			PEMBIMBING 1	PEMBIMBING 2
1	08/01/2024	Perkenalan dan pembekalan atau arahan sebagai visualisasi pekerjaan yang akan dibicarakan selama magang berlangsung.		
2	09/01/2024	mengunduh bulak pembayaran elektronik PPN dan SPT Induk Masa PPN milik suatu perusahaan melalui website web-efaktur.pajak.go.id		
3	12/01/2024	meresap Pajak masukan dan pajak keluaran suatu perusahaan menggunakan excel dari masa pajak ke-1 sampai dengan masa pajak ke-12		
4	15/01/2024	meresap rekening koran Bank suatu perusahaan dan membuat jurnal COA kedalam excel		
5	19/01/2024	meresap Bulak Potong PPh Unifikasi milik suatu perusahaan dan meng-inputnya kedalam excel		
6	22/01/2024	meresap Bulak Potong PPh Unifikasi milik suatu perusahaan dan meng-input nya kedalam excel		
7	26/01/2024	meresap Bulak Potong PPh Unifikasi milik suatu perusahaan dan meng-inputnya ke dalam excel		
8	31/01/2024	meresap Bulak Potong PPh Unifikasi milik suatu perusahaan dan meng-input nya ke dalam excel		
9	02/02/2024	Menyusun berkas ISCC Self-Declaration for points of Origin Producing Used Cooling Oil (UCO)		



















**KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET DAN TEKNOLOGI**  
**PROGRAM STUDI DIPLOMA III ADMINISTRASI PAJAK**  
**UNIVERSITAS SULTAN AGENG TIRTAYASA**  
**TAHUN AKADEMIK 2023-2024**  
**KARTU BIMBINGAN MAGANG INDUSTRI**

Pembimbing 1 : Ahmad Reza Somana S.Ak  
Pembimbing 2 : Dr. Roza Mulyadi, SE., Ak., M.Akt., CA, CPA, CIBA, CSRS,  
CIAS, CAPM, ASEAN CPA.  
Nama Mahasiswa : Astiannur Arijzahro Afifah  
NIM : 5503210018

NO	TANGGAL	URAIAN KEGIATAN	TANDA TANGAN	
			PEMBIMBING	PEMBIMBING
			1	2
10	05/02/2024	mengunduh bukti pembayaran elektronik PPN dan SPT Induk Masa PPN milik Swasta perusahaan melalui website web-efaktur.pajak.go.id lalu merekap nya ke dalam excel		
11	09/02/2024	merekap rekening koran Bank Swasta perusahaan dan membuatkan jurnal COA ke dalam excel		
12	12/02/2024	Melaporkan SPT Masa PPh 21 melalui website djponline.pajak.go.id		
13	16/02/2024	merekap rekening koran Bank Swasta perusahaan dan membuatkan jurnal COA ke dalam excel, menyusun serta merapikan dokumen/arsip surat salinan milik Swasta perusahaan, dan men- catat ulang agenda/rapat		
14	10/02/2024	merekap rekening koran Bank BCA dan Bank Mandiri swasta perusahaan dan membuatkan jurnal COA ke dalam excel		
15	21/02/2024	merekap rekening koran Bank BCA ke dalam excel		
16	26/02/2024	mengunduh bukti pembayaran elektronik PPN dan SPT Induk Masa PPN milik Swasta perusahaan melalui website efaktur.pajak.go.id lalu merekap nya ke dalam excel dan merekap rekening koran Bank BCA swasta perusahaan ke dalam excel		
17	29/02/2024	merekap rekening koran Bank BCA ke dalam excel		







**KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET DAN TEKNOLOGI**  
**PROGRAM STUDI DIPLOMA III ADMINISTRASI PAJAK**  
**UNIVERSITAS SULTAN AGENG TIRTAYASA**  
**TAHUN AKADEMIK 2023-2024**  
**KARTU BIMBINGAN MAGANG INDUSTRI**

Pembimbing 1 : Ahmad Reza Somana S.Ak  
Pembimbing 2 : Dr. Roza Mulyadi, SE., Ak., M.Akt., CA, CPA, CIBA, CSRS,  
CIAS, CAPM, ASEAN CPA.  
Nama Mahasiswa : Astiannur Arijzahro Afifah  
NIM : 5503210018

NO	TANGGAL	URAIAN KEGIATAN	TANDA TANGAN	
			PEMBIMBING 1	PEMBIMBING 2
18	04/03/2024	Merekap rekening koran Bank BCA suatu perusahaan dan merekap bukti potong Unifikasi suatu perusahaan ke dalam excel		
19	08/03/2024	Merekap rekening koran Bank BCA suatu perusahaan dan merekap bukti potong Unifikasi suatu perusahaan ke dalam excel		
20	11/03/2024	Libur Hari Raya Nyepi		
21	15/03/2024	Merekap rekening koran Bank suatu perusahaan dan membuat keas jurnal COA ke dalam excel		
22	18/03/2024	Melaporkan SPT Tahunan Orang Pribadi melalui website djp-online.pajak.go.id menggunakan e-form formulir 1770 S		
23	22/03/2024	Melaporkan SPT Tahunan Orang Pribadi melalui website djp-online.pajak.go.id menggunakan e-form formulir 1770 S		
24	25/03/2024	Merekap faktur PPN pajak masuk dan pajak keluaran milik suatu perusahaan, Masa Mei sampai dengan Masa Agustus		
25	01/04/2024	Melaporkan SPT PPh Badan suatu Yayasan dan merekap bukti potong Unifikasi suatu perusahaan		
26	03/04/2024	Merekap bukti potong Unifikasi suatu perusahaan		

**KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET DAN TEKNOLOGI**  
**PROGRAM STUDI DIPLOMA III ADMINISTRASI PAJAK**  
**UNIVERSITAS SULTAN AGENG TIRTAYASA**  
**TAHUN AKADEMIK 2023-2024**  
**KARTU BIMBINGAN MAGANG INDUSTRI**

Pembimbing 1 : Ahmad Reza Somana S.Ak  
Pembimbing 2 : Dr. Roza Mulyadi, SE., Ak., M.Akt., CA, CPA, CIBA, CSRS,  
CIAS, CAPM, ASEAN CPA.  
Nama Mahasiswa : Astiannur Arijzahro Afifah  
NIM : 5503210018

NO	TANGGAL	URAIAN KEGIATAN	TANDA TANGAN	
			PEMBIMBING 1	PEMBIMBING 2
27	09/09/2024	Mengusuh arsip Laporan Orang Pribadi		
28	18/04/2024	Mencatat/masukkan aktiva sebuah Yayasan kedalam e-form untuk dilaporkan		
29	06/05/2024	Pemisahan untuk pelaksanaan masa magang yang telah dilakukan selama 3 bulan		









## Lampiran 4 Kartu Bimbingan Tugas Akhir

FORM TA-02

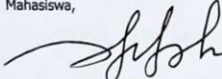
### FORM BIMBINGAN TUGAS AKHIR

Nama Mahasiswa : ASTIANNUR ARIJAHRO AFIFAH  
 NIM : 5503210018  
 Program Studi : ADMINISTRASI PAJAK (D3) - D3 Reguler  
 Semester : Genap Tahun Akademik 2023/2024  
 Pembimbing 1 : Dr. Roza Mulyadi, SE.Ak, M.Akt., CA, CIBA, ACPA, CSRS

Judul Tugas Akhir:  
 Prosedur Pengajuan Restitusi Pajak Pertambahan Nilai (PPN) pada Masa Pajak Desember 2023 di PT CMT (Studi Kasus Konsultan Pajak PT Logistax Mitratama Solusi)

No	Tanggal	Topik Pembahasan	Paraf Pembimbing
1	14 Maret 2024	Pengajuan Judul TA	
2	22 Maret 2024	Revisi BAB I	
3	02 Mei 2024	Revisi BAB II dan mendiskusikan Perihal Ubah Judul Baru TA	
4	16 Mei 2024	Pengajuan Judul Baru sekaligus Revisi BAB I dan BAB II	
5	30 Mei 2024	Revisi BAB I, BAB II, dan BAB III	
6	10 Juni 2024	Revisi BAB III dan BAB IV	
7	11 Juni 2024	Revisi BAB IV dan BAB V	
8	24 Juni 2024	ACC Sidang	

Sarang, 15 Juni 2024  
 Mahasiswa,

  
**ASTIANNUR ARIJAHRO AFIFAH**  
 NIM. 5503210018









Mengetahui,  
 Pembimbing Akademik,

  
**INTAN PUSPANITA, SE., M.Ak**  
 NIP. 198902202022032005

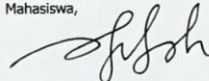
## FORM BIMBINGAN TUGAS AKHIR

Nama Mahasiswa : ASTIANNUR ARIJAHRO AFIFAH  
 NIM : 5503210018  
 Program Studi : ADMINISTRASI PAJAK (D3) - D3 Reguler  
 Semester : Genap Tahun Akademik 2023/2024  
 Pembimbing 2 : REFI PRATIWI, SE., M.Ak

Judul Tugas Akhir:  
 Prosedur Pengajuan Restitusi Pajak Pertambahan Nilai (PPN) pada Masa Pajak Desember 2023 di PT CMT (Studi Kasus Konsultan Pajak PT Logistax Mitratama Solusi)

No	Tanggal	Topik Pembahasan	Paraf Pembimbing
1	19 Maret 2024	Pengajuan dan diskusi tentang judul TA	
2	02 Mei 2024	Revisi BAB I dan BAB II serta mendiskusikan perihal ubah judul Baru TA	
3	29 Mei 2024	Pengajuan judul Baru sekaligus revisi BAB I mengenai GAP dan BAB II	
4	6 Juni 2024	Revisi BAB II dan BAB III	
5	12 Juni 2024	Revisi BAB III dan BAB IV	
6	13 Juni 2024	Revisi BAB IV dan BAB V	
7	14 Juni 2024	Revisi BAB V	
8	20 Juni 2024	ACC Sidang	

Serang, 15 Juni 2024  
 Mahasiswa,



ASTIANNUR ARIJAHRO AFIFAH  
 NIM. 5503210018

Mengetahui,  
 Pembimbing Akademik,



INTAN PUSPANITA, SE., M.Ak  
 NIP. 198902202022032005



## Lampiran 5 Form Penilaian Magang



KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET DAN TEKNOLOGI  
UNIVERSITAS SULTAN AGENG TIRTAYASA  
**FAKULTAS EKONOMI DAN BISNIS**

Jalan Raya Jakarta Km. 4 Pakupatan Serang  
Telepon (0254) 280330, Ext. 125, Fax. (0254) 281254  
Website : www.feb.untirta.ac.id

**FORM PENILAIAN MAGANG INDUSTRI**  
**PROGRAM STUDI DIPLOMA III ADMINISTRASI PAJAK**  
**FAKULTAS EKONOMI DAN BISNIS UNIVERSITAS SULTAN AGENG TIRTAYASA**

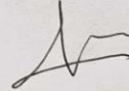
NAMA MAHASISWA : Astiannur Arijzahro Afifah  
NIM : 5503210018  
INSTANSI TEMPAT MAGANG : PT LOGISTAX MITRATAMA SOLUSI  
PERIODE : 08 JANUARI S.D. 08 APRIL 2024  
PEMBIMBING LAPANGAN : Ahmad Reza Somana S.Ak

NO	KRITERIA PENILAIAN	NILAI	KETERANGAN
1	Kehadiran	95	A
2	Disiplin dalam Kerja	85	A-
3	Sikap / Etika	90	A
4	Kemampuan Berkomunikasi	92	A
5	Kemampuan dalam Memahami dan Menyelesaikan Tugas	88	A
6	Team Work	95	A
7	Prakarsa/Ide/Gagasan	85	A
TOTAL NILAI		630	A
NILAI AKHIR		90	A

\*Nilai Akhir = Total Nilai : 7

Tangerang, 06 Mei 2024

Penilai

  
(..... Ahmad Reza Somana S.Ak .....)

Keterangan Nilai :  
 ≤55 = D (Tidak Lulus)  
 55.00 – 59.99 = C  
 60.00 – 64.99 = C+  
 65.00 – 69.99 = B-  
 70.00 – 74.99 = B  
 75.00 – 79.99 = B+  
 80.00 – 84.99 = A-  
 85 – 100 = A

**Lampiran 6 Foto Kegiatan Magang**






### Lampiran 7 Hasil Wawancara dengan Narasumber

No	Pertanyaan	Jawaban
1	Latar Belakang dari PT CMT	PT CMT berlokasi di Jakarta, perusahaan ini bergerak di bidang pengadaan barang dan jasa salah satunya kepada bendahara pemerintah.
2	Kenapa PT CMT mengalami kelebihan Bayar Pajak?	Di akhir tahun 2022 hingga tahun 2023, lebih banyak melakukan kontrak penyerahan kepada bendahara pemerintah. Dimana faktur pajak keluaran tersebut tidak diakui, sehingga Ketika melakukan pembelian/perolehan kepada pihak lain pajak masukan yang diterima dapat dikreditkan. Secara singkatnya, pajak keluarannya Rp0,- karena tidak diakui sedangkan pada saat pembelian/perolehan barang, pajak masukannya terus diakui hingga terjadinya penumpukan pada pajak masukan. Di akhir tahun diakumulasi terjadi kelebihan bayar pada PT CMT.
3	Dokumen apa saja yang dipersiapkan oleh PT CMT selama proses pengajuan restitusi?	Pengajuan restitusi yang lakukan PT CMT merupakan restitusi biasa yang artinya akan dilakukan Pemeriksaan. Dokumen yang dibutuhkan untuk persiapan restitusi biasa adalah seperti dokumen pada umumnya, yaitu seperti laporan keuangan, identitas Perusahaan, SPT Masa PPN, dan <i>evidence</i> (bukti dokumen) lainnya yang dibutuhkan pada saat pemeriksaan.
4	Kendala apa yang dialami oleh PT CMT selama proses pengajuan restitusi?	Kendala yang dialami PT CMT terletak pada dokumen fisik ( <i>hard copy</i> ) terutama pada bagian pembelian/perolehan. Saat pengajuan restitusi salah satu dokumen yang harus dilampirkan adalah <i>voucher</i> pembelian atau dokumen lampiran pembelian yang isinya kontrak, <i>invoice</i> , bukti bayar, dan lainnya termasuk faktur pajak masukan. Sebenarnya faktur pajak masukan dapat diambil dari e-faktur, namun kendalanya ada pada <i>hard copy</i> nya.

No	Pertanyaan	Jawaban
		<p>Terkadang lawan transaksi ada keterlambatan memberikan faktur pajak masukannya kepada PT CMT. Sehingga pada saat persiapan dokumen masih ada dokumen pembelian seperti faktur pajak ataupun <i>invoice</i> yang belum di terima oleh PT CMT. Ada lawan transaksi yang memberikan <i>soft copy</i> melalui <i>e-mail</i> dan <i>hard copy</i> yang menjadi kendala karena masih belum di terima oleh PT CMT diberikan melalui pos. pengajuan restitusi pada PT CMT secara prosedur sudah mengikuti sesuai dengan prosedur yang ada.</p>
5	<p>Apa alasan yang membuat PT CMT melakukan restitusi di Bulan Desember 2023?</p>	<p>Alasannya mengajukan restitusi pada Desember 2023 ialah mengikuti bagaimana peraturan/undang-undang yang berlaku. Untuk pengajuan restitusi dibawah 5 miliar rupiah dapat diajukan pada bulan apa saja yang disebut sebagai restitusi pendahuluan sedangkan pengajuan restitusi yang lebih dari 5 miliar rupiah yang disebut sebagai restitusi biasa, hanya bisa dilakukan di akhir tahun buku saja.</p>
6	<p>Berapa pencarian yang diterima oleh PT CMT dari restitusi yang diajukan?</p>	<p>Pencairan yang diterima oleh PT CMT kurang lebih di angka 13 miliar rupiah sesuai dengan pada saat pengajuannya di SPT Masa Desember.</p>

## Lampiran 8 Dokumen Lainnya

### SPT Masa Pajak Pertambahan Nilai (PPN) PT CMT Masa Desember 2023

AREA STAPLES AREA STAPLES AREA STAPLES AREA STAPLES AREA STAPLES AREA STAPLES AREA STAPLES AREA STAPLES AREA STAPLES AREA STAPLES AREA STAPLES			
 <b>KEMENTERIAN KEUANGAN RI</b> <b>DIREKTORAT JENDERAL PAJAK</b>	<b>Surat Pemberitahuan Masa Pajak Pertambahan Nilai</b> <b>(SPT MASA PPN)</b>	<b>FORMULIR 1111</b> <small>Jumlah Lembar SPT (Termasuk Lampiran) Diliisi oleh Petugas</small>	
<small>Bacalah terlebih dahulu Buku Petunjuk Pengisian SPT Masa PPN. Beri tanda X dalam <input type="checkbox"/> yang sesuai</small>		<input type="checkbox"/>	
NAMA PKP : <input type="text"/>	NPKWP : <input type="text"/>	<input type="text"/>	
ALAMAT : <input type="text"/>	MASA : 12 s.d 12 -2023 (mm-mm-yyyy)	Thn Buku : 1 s.d 12	
TELEPON : <input type="text"/>	HP : <input type="text"/>	KLU : <input type="text"/>	
Pembetulan Ke: 0 (nol)		<input type="checkbox"/> <b>Wajib PPhBM</b>	
Perhatian : Sesuai dengan ketentuan Pasal 3 ayat (7) UU Nomor 6 Tahun 1983 sebagaimana telah beberapa kali diubah terakhir dengan UU Nomor 16 Tahun 2009, apabila SPT Masa yang Saudara Sampaikan tidak dilampirkan atau tidak sepenuhnya dilampirkan dan/atau dokumen yang ditetapkan, maka SPT Saudara dianggap tidak disampaikan.	<b>I. PENYERAHAN BARANG DAN JASA</b>		
	DPP <span style="margin-left: 100px;">PPN</span>		
	A. Terutang PPN:		
	1. Ekspor	Rp. 0,00	
	2. Penyerahan yang PPN-nya harus dipungut sendiri	Rp. 0,00	Rp. 0,00
	3. Penyerahan yang PPN-nya dipungut oleh Pemungut PPN	Rp. 62.388.165.225,00	Rp. 6.862.698.175,00
	4. Penyerahan yang PPN-nya tidak dipungut	Rp. 0,00	Rp. 0,00
	5. Penyerahan yang dibebaskan dari pengenaan PPN	Rp. 0,00	Rp. 0,00
	Jumlah (I.A.1 + I.A.2 + I.A.3 + I.A.4 + I.A.5)	Rp. 62.388.165.225,00	Rp. 6.862.698.175,00
	B. Tidak Terutang PPN	Rp. 0,00	
	C. Jumlah Seluruh Penyerahan (I.A + I.B)	Rp. 62.388.165.225,00	
	<b>II. PENGHITUNGAN PPN KURANG BAYAR/LEBIH BAYAR</b>		
	A. Pajak Keluaran yang harus dipungut sendiri (Jumlah PPN pada I.A.2)	Rp. 0,00	
	B. PPN disetor dimuka dalam Masa Pajak yang sama	Rp. 0,00	
	C. Pajak Masukan yang dapat diperhitungkan	Rp. 13.334.826.826,00	
	D. PPN kurang atau (lebih) bayar (II.A - II.B - II.C)	Rp. -13.334.826.826,00	
	E. PPN kurang atau (lebih) bayar pada SPT yang dibetulkan	Rp. _____	
	F. PPN kurang atau (lebih) bayar karena pembetulan (II.D - II.E)	Rp. _____	
	G. PPN kurang bayar dilunasi tanggal _____ (dd-mm-yyyy)	NTPN : _____	
	H. PPN lebih bayar pada :		
	1.1 <input checked="" type="checkbox"/> Butir II.D (Diliisi dalam hal SPT bukan Pembetulan) 1.2 <input type="checkbox"/> Butir II.D atau <input type="checkbox"/> Butir II.F (Diliisi dalam hal SPT Pembetulan)		
	Oleh : 2.1 <input checked="" type="checkbox"/> PKP Pasal 9 ayat (4b) PPN atau 2.2 <input type="checkbox"/> Selain PKP Pasal 9 ayat (4b) PPN		
	diminta untuk : 3.1 <input type="checkbox"/> Dikompensasikan ke Masa Pajak berikutnya atau <input type="checkbox"/> Dikompensasikan ke Masa Pajak _____ (mm-yyyy)		
	3.2 <input checked="" type="checkbox"/> Dikembalikan (Restitusi)		
	Khusus Restitusi untuk PKP :		
<input type="checkbox"/> Pasal 17C KUP dilakukan dengan : <input type="checkbox"/> Prosedur Biasa atau <input type="checkbox"/> Pengembalian Pendahuluan			
atau <input checked="" type="checkbox"/> Pasal 17D KUP dilakukan dengan : <input checked="" type="checkbox"/> Prosedur Biasa atau <input type="checkbox"/> Pengembalian Pendahuluan			
atau <input type="checkbox"/> Pasal 9 ayat (4c) PPN dilakukan dengan Pengembalian Pendahuluan			
<b>III. PPN TERUTANG ATAS KEGIATAN MEMBANGUN SENDIRI</b>			
A. Jumlah Dasar Pengenaan Pajak :	Rp. 0,00		
B. PPN Terutang :	Rp. 0,00		
C. Dilunasi Tanggal _____ (dd-mm-yyyy)	NTPN : _____		
<b>IV. PEMBAYARAN KEMBALI PAJAK MASUKAN BAGI PKP GAGAL BERPRODUKSI</b>			
A. PPN yang wajib dibayar kembali :	Rp. 0,00		
B. Dilunasi Tanggal _____ (dd-mm-yyyy)	NTPN : _____		
<b>V. PAJAK PENJUALAN ATAS BARANG MEWAH</b>			
A. PPhBM yang harus dipungut sendiri	Rp. 0,00		
B. PPhBM disetor dimuka dalam Masa Pajak yang sama	Rp. 0,00		
C. PPhBM kurang atau (lebih) bayar (V.A - V.B)	Rp. 0,00		
D. PPhBM kurang atau (lebih) bayar pada SPT yang dibetulkan	Rp. _____		
E. PPhBM kurang atau (lebih) bayar karena pembetulan (V.C - V.D)	Rp. _____		
F. PPhBM kurang bayar dilunasi tanggal _____ (dd-mm-yyyy)	NTPN : _____		
<b>VI. KELENGKAPAN SPT</b>			
<input checked="" type="checkbox"/> Formulir 1111 AB <input checked="" type="checkbox"/> Formulir 1111 A2 <input checked="" type="checkbox"/> Formulir 1111 B2 <input type="checkbox"/> SSP PPN _____ lembar <input type="checkbox"/> Surat Kuasa Khusus			
<input checked="" type="checkbox"/> Formulir 1111 A1 <input checked="" type="checkbox"/> Formulir 1111 B1 <input checked="" type="checkbox"/> Formulir 1111 B3 <input type="checkbox"/> SSP PPhBM _____ lembar <input type="checkbox"/> _____ lembar			
KOTA ADM. _____ 30-01-2024 (dd-mm-yyyy) Pengurus/Kuasa			
<b>PERNYATAAN :</b> DENGAN MENYADARI SEPENUHNYA AKAN SEGALA AKIBATNYA, SAYA MENYATAKAN BAHWA APA YANG TELAH SAYA BERITAHUKAN DI ATAS BESERTA LAMPIRAN-LAMPIRANNYA ADALAH BENAR, LENGKAP, JELAS DAN TIDAK BERSYARAT.		Tanda tangan : _____ Nama Jelas : _____ Jabatan : <b>Direktur</b> Cap Perusahaan : _____	

F.1.2.32.04

## Laporan Keuangan Tahunan Neraca PT CMT

PT. <span style="background-color: black; color: black;">XXXXXXXXXX</span>		NERACA	
PER : 01 JANUARI 2023 - 31 DESEMBER 2023		Normal	
<b>AKTIVA</b>		<b>PASSIVA</b>	
<b>AKTIVA LANCAR</b>		<b>KEWAJIBAN JANGKA PENDEK</b>	
Kas / Bank	39.052.255.770	Hutang Usaha	(0)
Piutang Usaha	(0)	Hutang PPh 21	42.993.319
Uang Muka Pembelian	556.100.678	Hutang PPh Badan 2023	961.756.079
Persediaan	-	<b>JUMLAH KEWAJIBAN</b>	<u>1.004.749.398</u>
PPN Masukan	13.334.826.826		
<b>JUMLAH AKTIVA LANCAR</b>	<u>52.943.183.273</u>		
<b>AKTIVA TETAP</b>		<b>MODAL</b>	
Harga Perolehan	2.600.618.818	Modal Disetor	11.000.000.000
Akumulasi Penyusutan	(1.260.698.769)	DEVIDEN	(14.000.000.000)
<b>JUMLAH AKTIVA TETAP</b>	<u>1.339.920.049</u>	Laba Ditahan	20.610.549.679
		Rugi/Laba Tahun Berjalan	35.667.804.246
<b>TOTAL AKTIVA</b>	<u><u>54.283.103.323</u></u>	<b>JUMLAH MODAL</b>	<u>53.278.353.925</u>
		<b>TOTAL PASSIVA</b>	<u><u>54.283.103.323</u></u>

Jakarta, 31 Desember 2023

  
Direktur

## Laporan Keuangan Laba Rugi PT CMT

PT. XXXXXXXXXX

LABA RUGI

PER : 01 JANUARI 2023 - 31 DESEMBER 2023

KETERANGAN	KOMERSIAL	KOREKSI POSITIF	KOREKSI NEGATIF	Normal
				FISKAL
<b>PENJUALAN</b>	623.881.652.251	-		623.881.652.251
<b>PEMBELIAN</b>				
Persediaan Awal	-			
<b>HPP</b>				
Pembelian Barang	553.819.290.432	-		
Persediaan akhir	-			
<b>TOTAL HPP</b>	<b>553.819.290.432</b>	<b>-</b>		<b>553.819.290.432</b>
<b>LABA KOTOR</b>	<b>70.062.361.819</b>			<b>70.062.361.819</b>
<b>BIAYA ADM &amp; UMUM</b>				
Biaya Gaji & THR	3.497.454.082	-		3.497.454.082
Biaya Upah & Honorar	1.858.607.778	-		1.858.607.778
Biaya Sewa Gedung	3.000.000	-		3.000.000
Biaya Operasional	1.568.605.325	-		1.568.605.325
Biaya Entertain	3.389.966.346	3.389.966.346		-
Biaya Kesehatan	8.045.268			8.045.268
Biaya Asuransi Karyawan	244.942.904			244.942.904
Biaya Asuransi Proyek	1.904.563.744			1.904.563.744
Biaya Telp, Internet Listrik, Air	134.527.276	-		134.527.276
Biaya Tol, Parkir & BBM	66.800.200	-		66.800.200
Biaya Alat Tulis Kantor	20.186.900	-		20.186.900
Biaya Pengobatan Karyawan	75.713.900	-		75.713.900
Biaya Ekspedisi, Pos & Material	4.935.900	-		4.935.900
Biaya Perlengkapan Kantor	134.918.600	-		134.918.600
Biaya Pajak ZI	331.843.989	-		331.843.989
Biaya Denda Pajak	21.576.981	21.576.981		-
Biaya Retribusi & Sumbangan	680.131.500	680.131.500		-
Biaya Legalitas	237.999.994	-		237.999.994
Biaya Pemeliharaan Gedung	51.966.400	-		51.966.400
Biaya Pemeliharaan Kendaraan	30.678.534	-		30.678.534
Biaya Pemeliharaan Peralatan Kantor	17.720.000	-		17.720.000
Biaya Penyusutan Kendaraan	258.797.727	-		258.797.727
Biaya Penyusutan Inventaris Kantor	64.524.329	-		64.524.329
<b>TOTAL</b>	<b>14.607.507.678</b>	<b>4.091.674.827</b>		<b>10.515.832.851</b>
<b>LABA ( RUGI ) USAHA</b>	<b>55.454.854.141</b>	<b>4.091.674.827</b>		<b>59.546.528.968</b>
<b>PENDAPATAN (BIAYA) LAIN-LAIN</b>				
Pendapatan Lain-lain	-	-	481.315.248	-
<b>PENDAPATAN BUNGA DEPOSITO</b>	481.315.248	-	481.315.248	-
Pendapatan Jasa Giro	530.295.993	-	530.295.993	-
Biaya Bunga Pinjaman Bank	(9.725.005.001)			(9.725.005.001)
Biaya Adm Bank	(24.476.725)			(24.476.725)
Pajak Jasa Giro	(93.829.071)	93.829.071		-
<b>Jumlah laba (rugl) di luar usaha</b>	<b>(8.831.699.555)</b>	<b>93.829.071</b>	<b>1.011.611.242</b>	<b>(9.749.481.726)</b>
<b>LABA ( RUGI ) SEBELUM PAJAK PENGHASILAN</b>	<b>46.623.154.586</b>	<b>4.185.503.898</b>	<b>1.011.611.242</b>	<b>49.797.047.242</b>
Biaya Pajak	10.955.350.340			

LABA SETELAH PAJAK	35.667.804.246			
<b>Perhitungan PPh Terhutang:</b>				
Penghasilan Netto Th. 2023	49.797.047.000			
PPH BADAN	10.955.350.340			
	-			
<b>Kredit Pajak:</b>				
PPH Pasal 25	635.369.478			
PPH PP 23				
PPH Pasal 22	9.358.224.783			
	9.993.594.261			
<b>PPH Kurang Bayar</b>				
Sudah dibayar				
Kurang dibayar	961.756.079			

Jakarta, 31 Desember 2023

Direktur



## Rekening Koran Bank PT CMT

### Laporan Rekening Koran (Account Statement Report)



Account No [REDACTED]  
 Period 01 Dec 2023 - 31 Dec 2023  
 Currency IDR  
 Branch [REDACTED]  
 Opening Balance 5,543,336,261.32

Posting Date	Remark	Reference No	Debit	Credit	Balance
05/12/2023 01:58:42	Dari 700010934169D Ke 700101218555L AGF-OtoGrabFnd 07000	-	534,425,000.00	0.00	5,008,911,261.32
05/12/2023 23:59:00	Buku Cek 00449526 07000	-	25,000.00	0.00	5,008,886,261.32
05/12/2023 23:59:00	Meterai 00449526 07000	-	250,000.00	0.00	5,008,636,261.32
22/12/2023 18:59:01	[REDACTED] Transfer 99140	-	0.00	36,452,342,747.00	41,460,979,008.32
22/12/2023 18:59:51	[REDACTED] Plunas-Giro 99140	-	112,152,777.78	0.00	41,348,826,230.54
27/12/2023 11:31:00	CK 048453-IX 048453 00048453 12600	-	6,915,286,025.00	0.00	34,433,540,205.54
27/12/2023 11:31:08	CK 048452-IX 048452 00048452 12600	-	6,000,000,000.00	0.00	28,433,540,205.54
27/12/2023 13:06:27	CK 412747-IV 412747 [REDACTED] 00412747 12721	-	22,500,000,000.00	0.00	5,933,540,205.54
28/12/2023 00:00:01	DR 0000700206920402 KE 0000700010934169 Bunga Deposito 07000	-	0.00	59,178,082.19	5,992,718,287.73
28/12/2023 07:42:08	CAIR DEPO 0700206920402 AF 643694 Cair Deposito 07000	-	0.00	40,000,000,000.00	45,992,718,287.73
28/12/2023 11:41:15	CK 048456-IX 048456 00048456 12600	-	4,587,556,000.00	0.00	41,405,162,287.73
28/12/2023 11:41:25	CK 048454-IX 048454 00048454 12600	-	4,500,000,000.00	0.00	36,905,162,287.73
28/12/2023 14:13:43	CK 412750-IV 412750 [REDACTED] 00412750 12721	-	3,220,000,000.00	0.00	33,685,162,287.73
28/12/2023 14:18:13	CK 048451-IX 048451 [REDACTED] 00048451 12721	-	7,850,172,680.00	0.00	25,834,989,607.73
28/12/2023 14:32:55	CK 412748-IV 412748 [REDACTED] 00412748 12721	-	6,285,700,744.00	0.00	19,549,288,863.73
29/12/2023 14:15:49	[REDACTED] Tank Tunai 00412749 11728	-	2,000,000,000.00	0.00	17,549,288,863.73
31/12/2023 23:59:00	Biaya Adm 07000	-	25,000.00	0.00	17,549,263,863.73
31/12/2023 23:59:00	Bunga 07000	-	0.00	20,415,628.23	17,569,679,491.96
31/12/2023 23:59:00	Pajak 07000	-	4,083,125.65	0.00	17,565,596,366.31

No of Debit 15  
 Total Amount Debited 64,509,676,352.43  
 No of Credit 4  
 Total Amount Credited 76,531,936,457.42  
 Closing Balance 17,565,596,366.31

# Faktur Pajak Keluaran

## Faktur Pajak

Kode dan Nomor Seri Faktur Pajak : 020. [REDACTED]		
Pengusaha Kena Pajak		
Nama : [REDACTED] Alamat : [REDACTED] NPWP : [REDACTED]		
Pembeli Barang Kena Pajak / Penerima Jasa Kena Pajak		
Nama : [REDACTED] Alamat : [REDACTED] NPWP : [REDACTED]		
No.	Nama Barang Kena Pajak / Jasa Kena Pajak	Harga Jual/Penggantian/Uang Muka/Termin
1	[REDACTED] Rp 69.250.863.400 x 1	69.250.863.400,00
Harga Jual / Penggantian		69.250.863.400,00
Dikurangi Potongan Harga		0,00
Dikurangi Uang Muka		0,00
Dasar Pengenaan Pajak		62.388.165.225,00
Total PPN		6.862.698.175,00
Total PPnBM (Pajak Penjualan Barang Mewah)		0,00

Sesuai dengan ketentuan yang berlaku, Direktorat Jenderal Pajak mengatur bahwa Faktur Pajak ini telah ditandatangani secara elektronik sehingga tidak diperlukan tanda tangan basah pada Faktur Pajak ini.

JAKARTA PUSAT, 12 Desember 2023



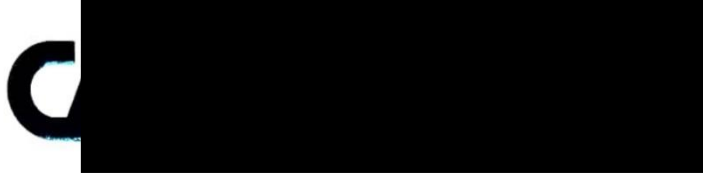
[REDACTED]

055/XII/2023/FIN

PERBERITAHUAN: Faktur Pajak ini telah dilaporkan ke Direktorat Jenderal Pajak dan telah memperoleh persetujuan sesuai dengan ketentuan peraturan perpajakan yang berlaku. PERINGATAN: PKP yang menerbitkan Faktur Pajak yang tidak sesuai dengan keadaan yang sebenarnya di/atau sesungguhnya sebagaimana dimaksud Pasal 13 ayat (3) UU PPN dikenai sanksi sesuai dengan Pasal 14 ayat (4) UU KUP

1 dari 1

Invoice Penjualan



**INVOICE**

Kepada Yth,



Jakarta

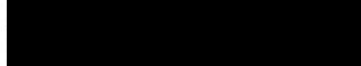
Proyek Pekerjaan :



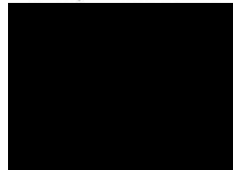
NO.	URAIAN PEKERJAAN	Total
1	 Pembayaran Akhir : = 10% X Rp. 692.508.634.000,-	Rp 69.250.863.400
<b>JUMLAH TOTAL</b> .....		Rp 69.250.863.400

**Terbilang :**  
*Enam Puluh Sembilan Milyar Dua Ratus Lima Puluh Juta Delapan Ratus Enam Puluh Tiga Ribu Empat Ratus Rupiah*

NB : Transfer ke Rekening




Jakarta, Desember 2023



Direktur

## Surat Setoran Pajak (SSP)

 <p><b>KEMENTERIAN KEUANGAN R.I. DIREKTORAT JENDERAL PAJAK</b></p>	<p><b>SURAT SETORAN PAJAK (SSP)</b></p>	<p>LEMBAR <span style="border: 1px solid black; padding: 2px 5px;">1</span></p>	<p>Untuk Arsip Wajib Pajak</p>										
<p><b>NPWP</b> : [REDACTED]</p> <p><small>Diisi sesuai dengan Nomor Pokok Wajib Pajak yang dimiliki</small></p> <p><b>NAMA WP</b> : [REDACTED]</p> <p><b>ALAMAT WP</b> : [REDACTED]</p>													
<p><b>NOP</b> : [REDACTED]</p> <p><small>Diisi sesuai dengan Nomor Objek Pajak</small></p> <p><b>ALAMAT OP</b> : [REDACTED]</p>													
<p><b>Kode Akun Pajak</b>    <b>Kode Jenis Setoran</b></p> <p>[4   1   1   2   1   1]    [1   0   0]</p>		<p><b>Uraian Pembayaran</b> : PPN</p> <p>[REDACTED]</p>											
<b>Masa Pajak</b>											<b>Tahun Pajak</b>		
Jan	Feb	Mar	Apr	Mei	Jun	Jul	Ags	Sep	Okt	Nov	Des	[2   0   2   3]	
<small>Beri tanda silang (x) pada kolom bulan, sesuai dengan pembayaran untuk masa yang berkenaan</small>												<small>Diisi Tahun terutangnya Pajak</small>	
<p><b>Nomor Ketetapan</b> : [REDACTED] / [REDACTED] / [REDACTED] / [REDACTED] / [REDACTED]</p> <p><small>Diisi sesuai Nomor Ketetapan : SPT, SKPKB, SKPKBT</small></p>													
<p><b>Jumlah Pembayaran</b> : Rp. 6.862.698.175,- <span style="float: right;"><small>Diisi dengan rupiah penuh</small></span></p> <p><b>Terbilang</b> : Enam Miliar Delapan Ratus Enam Puluh Dua Juta Enam Ratus Sembilan Puluh Delapan Ribu Seratus Tujuh Puluh Lima Rupiah.</p>													
<p><b>Diterima oleh Kantor Penerima Pembayaran</b></p> <p>Tanggal _____</p> <p style="text-align: center;"><small>Cap dan tanda tangan</small></p>							<p><b>Wajib Pajak/Penyetor</b></p> <p>_____, Tanggal _____</p> <p style="text-align: center;"><small>Cap dan tanda tangan</small></p>						
<p><b>Nama Jelas</b> : _____</p>							<p><b>Nama Jelas</b> : _____</p>						
<p><b>" Terima kasih Telah Membayar Pajak - Pajak Untuk Pembangunan Bangsa "</b></p> <p><b>Ruang Validasi Kantor Penerima Pembayaran</b></p>													
<p>F.2.0.32.01</p>													

## Faktur Pajak Masukan

### Faktur Pajak

Kode dan Nomor Seri Faktur Pajak : 010 [REDACTED]		
Pengusaha Kena Pajak		
Nama : [REDACTED]		
Alamat : [REDACTED]		
NPWP : [REDACTED]		
Pembeli Barang Kena Pajak / Penerima Jasa Kena Pajak		
Nama : [REDACTED]		
Alamat : [REDACTED]		
NPWP : [REDACTED]		
No.	Nama Barang Kena Pajak / Jasa Kena Pajak	Harga Jual/Penggantian/Uang Muka/Termin
1	[REDACTED]	1.891.891.892,00
Harga Jual / Penggantian		1.891.891.892,00
Dikurangi Potongan Harga		0,00
Dikurangi Uang Muka		0,00
Dasar Pengenaan Pajak		1.891.891.892,00
Total PPN		208.108.108,00
Total PPNBM (Pajak Penjualan Barang Mewah)		0,00

Sesuai dengan ketentuan yang berlaku, Direktorat Jenderal Pajak mengatur bahwa Faktur Pajak ini telah ditandatangani secara elektronik sehingga tidak diperlukan tanda tangan basah pada Faktur Pajak ini.

JAKARTA SELATAN, 20 Desember 2023



2312002, 01/PO/CMA/STINI//2023, Data Center STIN, EPTEC/23/01/003

PEMBERITAHUAN: Faktur Pajak ini telah dilaporkan ke Direktorat Jenderal Pajak dan telah memperoleh persetujuan sesuai dengan ketentuan peraturan perpajakan yang berlaku. PERINGATAN: PKP yang menandatangani Faktur Pajak yang tidak sesuai dengan keadaan yang sebenarnya dan/atau sesungguhnya sebagaimana dimaksud Pasal 13 ayat (5) UU PPN dikenai sanksi sesuai dengan Pasal 14 ayat (4) UU KUP.

1 dari 1

## Identitas Pengusaha Kena Pajak (PKP)

