

SPT TAHUNAN
PAJAK PENGHASILAN WAJIB PAJAK BADAN

PERHATIAN:- SEBELUM MENGISI, BACA DAHULU PETUNJUK PENGISIAN
- ISI DENGAN HURUF CETAK
- BERI TANDA "X" PADA (RADIO BUTTON / CHECKBOX) YANG SESUAI

IDENTITAS

N P W P

NAMA WAJIB PAJAK

JENIS USAHA

NO TELP

021

-

53671234

NO FAKS

-

PERIODE PEMBUKUAN

1

20

s.d.

12

20

☐

Dalam 1 Tahun Berjalan

NEGARA DOMISILI KANTOR PUSAT (khusus BUT)

PEMBUKUAN / LAPORAN KEUANGAN

☐

DIAUDIT

☒

TIDAK DIAUDIT

NAMA KANTOR AKUNTAN PUBLIK

NPWP KANTOR AKUNTAN PUBLIK

NAMA AKUNTAN PUBLIK

NPWP AKUNTAN PUBLIK

NAMA KANTOR KONSULTAN PAJAK

N P W P KANTOR KONSULTAN PAJAK

NAMA KONSULTAN PAJAK

NPWP KONSULTAN PAJAK

*) Pengisian kolom-kolom yang berisi nilai rupiah harus tanpa nilai desimal (contoh penulisan lihat buku petunjuk hal. 3)

RUPIAH *)

(1)	(2)	(3)
A. PENGHASILAN KENA PAJAK	1. PENGHASILAN NETO FISKAL (Diisi dari Formulir 1771-I Nomor 8 Kolom 3)	1 998.565.726
	2. KOMPENSASI KERUGIAN FISKAL (Diisi dari Lampiran Khusus 2A Jumlah Kolom 8)	2 0
	3. PENGHASILAN KENA PAJAK (1-2)	3 998.565.000
B. PPh TERUTANG	4. PPh TERUTANG (Pilih salah satu sesuai dengan kriteria Wajib Pajak. Untuk lebih jelasnya, lihat Buku Petunjuk Pengisian SPT) <input type="radio"/> Tarif PPh Ps. 17 ayat (1) Huruf b X Angka 3 <input type="radio"/> Tarif PPh Ps. 17 ayat (2b) X Angka 3 <input checked="" type="radio"/> Tarif PPh Ps. 31E ayat (1) <input checked="" type="checkbox"/> Menggunakan Perhitungan Sendiri	4 207.422.851
	5. PENGEMBALIAN / PENGURANGAN KREDIT PAJAK LUAR NEGERI (PPh Ps. 24) YANG TELAH DIPERHITUNGKAN TAHUN LALU	5 0
	6. JUMLAH PPh TERUTANG (4 + 5)	6 207.422.851
C. KREDIT PAJAK	7. PPh DITANGGUNG PEMERINTAH (Proyek Bantuan Luar Negeri)	7 0
	8. a. KREDIT PAJAK DALAM NEGERI (Diisi dari Formulir 1771-III Jumlah Kolom 6)	8a 1.145.380
	b. KREDIT PAJAK LUAR NEGERI (Diisi dari Lampiran Khusus 7A Jumlah Kolom 11)	8b 0
	c. JUMLAH (8a + 8b)	8c 1.145.380
	9. (6 – 7 – 8c) <input checked="" type="radio"/> a.PPh YANG HARUS DIBAYAR SENDIRI <input type="radio"/> b.PPh YANG LEBIH DIPOTONG / DIPUNGUT	9 206.277.471
	10. PPh YANG DIBAYAR SENDIRI a. PPh Ps. 25 BULANAN	10a 114.000.000
	b. STP PPh Ps. 25 (Hanya Pokok Pajak)	10b 0
D. PPh KURANG / LEBIH BAYAR	c. JUMLAH (10a + 10b)	10c 114.000.000
	11. (9 – 10c) <input checked="" type="radio"/> PPh YANG KURANG DIBAYAR (PPh Ps. 29) <input type="radio"/> PPh YANG LEBIH DIBAYAR (PPh Ps. 28A)	11 92.277.471
	12. PPh YANG KURANG DIBAYAR PADA ANGKA 11.a DISETOR TANGGAL	Tanggal 08/04/2021
13. PPh YANG LEBIH DIBAYAR PADA ANGKA 11.b MOHON :		<input type="radio"/> DIRESTITUSIKAN <input type="radio"/> DIPERHITUNGKAN DENGAN UTANG PAJAK <input type="checkbox"/> Pengembalian Pendahuluan (Pasal 17C atau Pasal 17D UU KUP)
Khusus Restitusi untuk Wajib Pajak dengan Kriteria Tertentu atau Wajib Pajak yang Memenuhi Persyaratan Tertentu:		

INDUK LANJUTAN		BUKA		LAMPIRAN 8A - 2 PERUSAHAAN DAGANG		BUKA		KIRIM	
Formulir 1771						Halaman 2			
						RUPIAH *)			
(1)		(2)				(3)			
E. ANGSURAN PPh PASAL 25 TAHUN BERJALAN	14. a. PENGHASILAN YANG MENJADI DASAR PENGHITUNGAN ANGSURAN					14a	998.565.000		
	b. KOMPENSASI KERUGIAN FISKAL: (Diisi dari Lampiran Khusus 2A Jumlah Kolom 9)					14b	0		
	c. PENGHASILAN KENA PAJAK (14a – 14b)					14c	998.565.000		
	d. PPh YANG TERUTANG (Tarif PPh dari Bagian B Nomor 4 X 14c)					14d	207.422.851		
	e. KREDIT PAJAK TAHUN PAJAK YANG LALU ATAS PENGHASILAN YANG TERMASUK DALAM ANGKA 14a YANG DIPOTONG / DIPUNGUT OLEH PIHAK LAIN					14e	1.145.380		
	f. PPh YANG HARUS DIBAYAR SENDIRI (14d – 14e)					14f	206.277.471		
	g. PPh PASAL 25 : (1/12 X 14f)					14g	17.189.789		
F. PPh FINAL DAN PENGHASILAN BUKAN OBJEK PAJAK	15 a. PPh FINAL : (Diisi dari Formulir 1771-IV Jumlah Bagian A Kolom 5)					15a	12.282.130		
	b. PENGHASILAN YANG TIDAK TERMASUK OBJEK PAJAK : PENGHASILAN BRUTO (Diisi dari Formulir 1771-IV Jumlah Bagian B Kolom 3)					15b	0		
G. PERNYATAAN TRANSAKSI DALAM HUBUNGAN ISTIMEWA	16. <input type="radio"/> Ada Transaksi Dalam Hubungan Istimewa dan/atau Transaksi dengan Pihak yang Merupakan Penduduk Negara <i>Tax Haven Country</i> . (Wajib melampirkan Lampiran Khusus 3A, 3A-1, dan 3A-2 Buku Petunjuk Pengisian SPT)* <input type="radio"/> Tidak Ada Transaksi Dalam Hubungan Istimewa dan/atau Transaksi dengan Pihak yang Merupakan Penduduk Negara <i>Tax Haven Country</i>								
H. LAMPIRAN	17 SELAIN LAMPIRAN-LAMPIRAN 1771-I, 1771-II, 1771-III, 1771-IV, 1771-V, DAN 1771-VI BERSAMA INI DILAMPIRKAN PULA : a. <input type="checkbox"/> SURAT SETORAN PAJAK LEMBAR KE-3 PPh PASAL 29 b. <input checked="" type="checkbox"/> LAPORAN KEUANGAN c. <input checked="" type="checkbox"/> TRANSKRIP KUTIPAN ELEMEN-ELEMEN DARI LAPORAN KEUANGAN (Lampiran Khusus 8A-1 / 8A-2 / 8A-3 / 8A-4 / 8A-5 / 8A-6/ 8A-7/ 8A-8)* d. <input checked="" type="checkbox"/> DAFTAR PENYUSUTAN DAN AMORTISASI FISKAL (Lampiran Khusus 1A Buku Petunjuk Pengisian SPT)* e. <input type="checkbox"/> PERHITUNGAN KOMPENSASI KERUGIAN FISKAL (Lampiran Khusus 2A Buku Petunjuk Pengisian SPT)* f. <input type="checkbox"/> DAFTAR FASILITAS PENANAMAN MODAL (Lampiran Khusus 4A Buku Petunjuk Pengisian SPT)* g. <input type="checkbox"/> DAFTAR CABANG UTAMA PERUSAHAAN (Lampiran Khusus 5A Buku Petunjuk Pengisian SPT)* h. <input type="checkbox"/> SURAT SETORAN PAJAK LEMBAR KE-3 PPh PASAL 26 AYAT (4) (Khusus bagi BUT) i. <input type="checkbox"/> PERHITUNGAN PPh PASAL 26 AYAT (4) (Khusus BUT) (Lampiran Khusus 6A Buku Petunjuk Pengisian SPT)* j. <input type="checkbox"/> KREDIT PAJAK LUAR NEGERI (Lampiran Khusus 7A Buku Petunjuk Pengisian SPT)* k. <input type="checkbox"/> SURAT KUASA KHUSUS (Bila dikuasakan) l. <input type="checkbox"/> RINCIAN JUMLAH PEREDARAN DAN PEMBAYARAN PPh FINAL PP 46/2013 PER MASA PAJAK DARI MASING-MASING TEMPAT USAHA m. <input type="checkbox"/> <div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 480px; margin-top: 5px;"></div> n. <input type="checkbox"/> <div style="border: 1px solid black; height: 20px; width: 480px; margin-top: 5px;"></div> <p>Wajib Pajak dapat langsung mengunduh dari situs Direktorat Jenderal Pajak dengan alamat http://www.pajak.go.id. atau mengambil di KPP/KP2KP terdekat.</p>								

PERNYATAAN			
Dengan menyadari sepenuhnya akan segala akibatnya termasuk sanksi-sanksi sesuai dengan ketentuan perundang-undangan yang berlaku, saya menyatakan bahwa apa yang telah saya beritahukan di atas beserta lampiran-lampirannya adalah benar, lengkap dan jelas.			
a. <input checked="" type="checkbox"/> WAJIB PAJAK	b. <input type="checkbox"/> KUASA	c. <div>JAKARTA</div> (Tempat)	d. <div>07/04/2021</div> tgl bln thn
TANDA TANGAN DAN CAP PERUSAHAAN :		<div style="border: 1px solid black; height: 60px; width: 330px; margin: 10px auto;"></div>	
NAMA LENGKAP PENGURUS / KUASA	c. <div>BAPAK A</div>		
N P W P	d. <div>12.345.678.9-101.000</div>		

NPWP

NAMA WAJIB PAJAK

PERIODE PEMBUKUAN

:

1

20

s.d.

12

20

NO	URAIAN	RUPIAH
(1)	(2)	(3)
1.	PENGHASILAN NETO KOMERSIAL DALAM NEGRI :	
	a. PEREDARAN USAHA.....	1a. 43.000.000.000
	b. HARGA POKOK PENJUALAN.....	1b. 35.536.418.890
	c. BIAYA USAHA LAINNYA.....	1c. 6.465.015.385
	d. PENGHASILAN NETO DARI USAHA (1a - 1b - 1c).....	1d. 998.565.725
	e. PENGHASILAN DARI LUAR USAHA.....	1e. 61.410.649
	f. BIAYA DARI LUAR USAHA.....	1f. 212.734.370
	g. PENGHASILAN NETO DARI LUAR USAHA (1e - 1f).....	1g. -151.323.721
	h. JUMLAH (1d + 1g).....	1h. 847.242.004
2.	PENGHASILAN NETO KOMERSIAL LUAR NEGERI (Diisi dari Lampiran Khusus 7A Kolom 9)	2. 0
3.	JUMLAH PENGHASILAN NETO KOMERSIAL (1h + 2).....	3. 847.242.004
4.	PENGHASILAN YANG DIKENAKAN PPh FINAL DAN YANG TIDAK TERMASUK OBJEK PAJAK.....	4. 61.410.649
5.	PENYESUAIAN FISKAL POSITIF :	
	a. BIAYA YANG DIBEBANKAN / DIKELUARKAN UNTUK KEPENTINGAN PEMEGANG SAHAM, SEKUTU, ATAU ANGGOTA.....	5a. 0
	b. PEMBENTUKAN ATAU PEMUPUKAN DANA CADANGAN.....	5b. 0
	c. PENGGANTIAN ATAU IMBALAN PEKERJAAN ATAU JASA DALAM BENTUK NATURA DAN KENIKMATAN.....	5c. 0
	d. JUMLAH YANG MELEBIHI KEWAJARAN YANG DIBAYARKAN KEPADA PEMEGANG SAHAM / PIHAK YANG MEMPUNYAI HUBUNGAN ISTIMEWA SEHUBUNGAN DENGAN PEKERJAAN	5d. 0
	e. HARTA YANG DIHIBAHKAN, BANTUAN ATAU SUMBANGAN	5e. 0
	f. PAJAK PENGHASILAN	5f. 12.282.130
	g. GAJI YANG DIBAYARKAN KEPADA ANGGOTA PERSEKUTUAN, FIRMA ATAU CV YANG MODALNYA TIDAK TERBAGI ATAS SAHAM Sanksi Administrasi	5g. 0
	h. SELISIH PENYUSUTAN KOMERSIAL DIATAS PENYUSUTAN FISKAL	5h. 0
	i. (Diisi dari Lampiran Khusus 1A)	5i. 0
	j. SELISIH AMORTISASI KOMERSIAL DIATAS AMORTISASI FISKAL (Diisi dari Lampiran Khusus 1A)	5j. 1
	k. BIAYA YANG DITANGGUHKAN PENGAKUANNYA	5k. 0
	l. PENYESUAIAN FISKAL POSITIF LAINNYA	5l. 200.452.240
	m. JUMLAH 5a s.d 5i :	5m. 212.734.371
6.	PENYESUAIAN FISKAL NEGATIF	
	a. SELISIH PENYUSUTAN KOMERSIAL DI BAWAH PENYUSUTAN FISKAL (Diisi dari Lampiran Khusus 1A)	6a. 0
	b. SELISIH AMORTISASI KOMERSIAL DI BAWAH AMORTISASI FISKAL (Diisi dari Lampiran Khusus 1A)	6b. 0
	c. PENGHASILAN YANG DITANGGUHKAN PENGAKUANNYA	6c. 0
	d. PENYESUAIAN FISKAL NEGATIF LAINNYA	6d. 0
	e. JUMLAH 6A s.d 6d	6e. 0
7.	FASILITAS PENANAMAN MODAL BERUPA PENGURANGAN PENGHASILAN NETO: TAHUN KE - 7A 0 (Diisi dari Lampiran Khusus 4A Angka 5b)	7. 0
8.	PENGHASILAN NETO FISKAL (3 -4 + 5m - 6e - 7b)	8. 998.565.726

CATATAN : Pindahkan jumlah Angka 8 ke Formulir 1771 Huruf A Angka 1.

LAMPIRAN - II
SPT TAHUNAN PAJAK PENGHASILAN WAJIB PAJAK BADAN

PERINCIAN HARGA POKOK PENJUALAN, BIAYA USAHA LAINNYA DAN BIAYA DARI LUAR
USAHA SECARA KOMERSIAL

2020

IDENTITAS		N P W P : [REDACTED]		NAMA WAJIB PAJAK : [REDACTED]		
PERIODE PEMBUKUAN :		1	20	s.d.	12	20
NO	PERINCIAN	HARGA POKOK PENJUALAN (Rupiah)	BIAYA USAHA LAINNYA (Rupiah)	BIAYA DARI LUAR USAHA (Rupiah)	JUMLAH (Rupiah)	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6) = (3) + (4) + (5)	
1	PEMBELIAN BAHAN/BARANG DAGANGAN	35.678.186.563	0	0	35.678.186.563	
2	GAJI, UPAH, BONUS, GRATIFIKASI, HONORARIUM, THR, DSB	0	3.674.830.000	0	3.674.830.000	
3	BIAYA TRANSPORTASI	0	544.113.056	0	544.113.056	
4	BIAYA PENYUSUTAN DAN AMORTISASI	0	37.982.081	0	37.982.081	
5	BIAYA SEWA	0	0	0	0	
6	BIAYA BUNGA PINJAMAN	0	0	0	0	
7	BIAYA SEHUBUNGAN DENGAN JASA	0	0	0	0	
8	BIAYA PIUTANG TAK TERTAGIH	0	0	0	0	
9	BIAYA ROYALTI	0	0	0	0	
10	BIAYA PEMASARAN / PROMOSI	0	0	0	0	
11	BIAYA LAINYA	0	2.208.090.248	212.734.370	2.420.824.618	
12	PERSEDIAAN AWAL	5.233.232.327	0	0	5.233.232.327	
13	PERSEDIAAN AKHIR (-/-)	5.375.000.000	0	0	5.375.000.000	
14	JUMLAH 1 S.D. 12 DIKURANGI 13	35.536.418.890	6.465.015.385	212.734.370	42.214.168.645	

Catatan:

- Nomor 1 untuk Perusahaan Dagang diisi pembelian barang dagangan, untuk perusahaan industri diisi pembelian bahan baku, bahan penolong dan barang jadi.
- Nomor 7 termasuk management fee, technical assistance fee, dan jasa lainnya.
- Nomor 11 diisi dengan total biaya yang tertampung dalam perincian 1 s.d. 10.
- Nomor 12 dan 13 untuk perusahaan dagang diisi total persediaan awal dan akhir barang dagangan, untuk perusahaan industri diisi total persediaan awal/akhir bahan baku/bahan penolong ditambah barang selengah jadi ditambah barang jadi.

FORMULIR

1771 - III

KEMENTERIAN KEUANGAN RI
DIREKTORAT JENDERAL PAJAK

LAMPIRAN III

BUKA

SPT TAHUNAN PAJAK PENGHASILAN WAJIB PAJAK BADAN

LAMPIRAN - III

TAHUN PAJAK

2020

KREDIT PAJAK DALAM NEGERI

IDENTITAS

NPWP

PERIODE PEMBUKUAN

120 s.d. 20

NAMA WAJIB PAJAK

A. PEMOTONGAN/PEMUNGUTAN PPH PASAL 22

NO.	NAMA PEMOTONG/ PEMUNGUT	NPWP	JENIS PENGHASILAN	OBJEK POTPUT (Rupiah)	PPH POTPUT	NO BUKTI	TANGGAL BUKTI	ALAMAT PEMOTONG/ PEMUNGUT	NTPN
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
Jumlah PPH Pasal 22									
0									

B. PEMOTONGAN/PEMUNGUTAN PPH PASAL 23/26

NO.	NAMA PEMOTONG/ PEMUNGUT	NPWP	JENIS PENGHASILAN	OBJEK POTPUT (Rupiah)	PPH POTPUT	NO BUKTI	TANGGAL BUKTI	ALAMAT PEMOTONG/ PEMUNGUT	NTPN
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
	PT. SIAPA	56.056.702.8-259.000	Imbalan / Jasa Lainnya	25.000.000	500.000	3300000001	03/01/2020	Jakarta Selatan	ABCD5690PLIK8901
	PT. DIMANA	56.056.753.7-627.000	Imbalan / Jasa Lainnya	10.000.000	200.000	3300000002	01/04/2020	Jakarta Barat	2309PLKI9VB8W3OP
	PT. KENAPA	56.056.669.1-571.000	Imbalan / Jasa Lainnya	1.000.000	20.000	3300000003	01/08/2020	Bekasi	89WKUJ09LKJJPOLK
	PT. DISINI	56.057.692.5-331.000	Imbalan / Jasa Lainnya	3.000.000	60.000	3300000004	27/11/2020	Bogor	56IOPLOK246724GK
	PT. SUKA SUKA	56.576.315.8-482.000	Imbalan / Jasa Lainnya	18.269.000	365.380	3300000004	05/12/2020	Bogor	BKOL7680YULK9023
Jumlah PPH Pasal 23/26					1.145.380				

Jumlah PPH Pasal 22 dan Pasal 23/26

1.145.380

Catatan :

- Diisi dengan rincian per Bukti Pemotongan / Pemungutan Pajak.
- Pindahkan hasil penjumlahan PPH Pasal 22, PPH Pasal 23 dan PPH Pasal 26 Kolom (6) ke Formulir 1771 Huruf C Angka 8.a.

FORMULIR

1771 - IV

KEMENTERIAN KEUANGAN RI
DIREKTORAT JENDERAL PAJAK

LAMPIRAN - IV

SPT TAHUNAN PAJAK PENGHASILAN WAJIB PAJAK BADAN

Pph FINAL DAN PENGHASILAN YANG TIDAK TERMASUK OBJEK PAJAK

TAHUN PAJAK

2 0 2 0

IDENTITAS

N P W P

NAMA WAJIB PAJAK

PERIODE PEMBUKUAN

:

1

20

s.d.

12

20

BAGIAN A : Pph FINAL

NO	JENIS PENGHASILAN	DASAR PENGENAAN PAJAK (Rupiah)	TARIF (%)	PPH TERUTANG (Rupiah)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
1.	BUNGA DEPOSITO / TABUNGAN DAN DISKONTO SBI / SBN	61.410.649	20	12.282.130
2.	BUNGA / DISKONTO OBLIGASI	0	0	0
3.	PENGHASILAN PENJUALAN SAHAM YANG DIPERDAGANGKAN DI BURSA EFEK	0	0	0
4.	PENGHASILAN PENJUALAN SAHAM MILIK PERUSAHAAN MODAL VENTURA	0	0	0
5.	PENGHASILAN USAHA PENYALUR / DEALER / AGEN PRODUK BBM	0	0	0
6.	PENGHASILAN PENGALIHAN HAK ATAS TANAH / BANGUNAN	0	0	0
7.	PENGHASILAN PERSEWAAN ATAS TANAH / BANGUNAN	0	0	0
8.	IMBALAN JASA KONSTRUKSI :			
8a.	PELAKSANA KONSTRUKSI	0	0	0
8b.	PERENCANA KONSTRUKSI	0	0	0
8c.	PENGAWAS KONSTRUKSI	0	0	0
9.	PERWAKILAN DAGANG ASING	0	0	0
10.	PELAYARAN / PENERBANGAN ASING	0	0	0
11.	PELAYARAN DALAM NEGERI	0	0	0
12.	PENILAIAN KEMBALI AKTIVA TETAP	0	0	0
13.	TRANSAKSI DERIVATIF YANG DIPERDAGANGKAN DI BURSA	0	0	0
JUMLAH				12.282.130

14. JENIS PENGHASILAN LAINNYA

NO	JENIS PENGHASILAN	DASAR PENGENAAN PAJAK (Rupiah)	TARIF (%)	PPH TERUTANG (Rupiah)

JUMLAH PPH TERUTANG 0

Tambah

Hapus

Data ke-

Rows 0 to 0 of 0

TOTAL BAGIAN A

12.282.130

BAGIAN B : PENGHASILAN YANG TIDAK TERMASUK OBJEK PAJAK

NO	JENIS PENGHASILAN	PENGHASILAN BRUTO (Rupiah)
(1)	(2)	(3)
1.	BANTUAN / SUMBANGAN	0
2.	HIBAH	0
3.	DIVIDEN / BAGIAN LABA DARI PENYERTAAN MODAL PADA BADAN USAHA DI INDONESIA (Pasal 4 Ayat (3) Huruf f UU PPh)	0
4.	IURAN DAN PENGHASILAN TERTENTU YANG DITERIMA DANA Pensiun	0
5.	BAGIAN LABA YANG DITERIMA PERUSAHAAN MODAL VENTURA DARI BADAN PASANGAN USAHA	0
6.	SISA LEBIH YANG DITERIMA ATAU DIPEROLEH BADAN ATAU LEMBAGA NIRLABA YANG BERGERAK DALAM BIDANG PENDIDIKAN DAN/ATAU BIDANG PENELITIAN DAN PENGEMBANGAN, YANG TELAH TERDAFTAR PADA INSTANSI YANG MEMBIDANGINYA, YANG DITANAMKAN KEMBALI DALAM BENTUK SARANA DAN PRASARANA KEGIATAN PENDIDIKAN DAN/ATAU PENELITIAN DAN PENGEMBANGAN (Pasal 4 Ayat (3) Huruf m UU PPh)	0
JUMLAH BAGIAN B (JBB)		0

7. JENIS PENGHASILAN LAINNYA

NO	JENIS PENGHASILAN	PENGHASILAN BRUTO (Rupiah)

JUMLAH PENGHASILAN BRUTO 0

Tambah

Hapus

Data ke-

Rows 0 to 0 of 0

TOTAL BAGIAN B

0

FORMULIR

1771 - V

KEMENTERIAN KEUANGAN RI
DIREKTORAT JENDERAL PAJAK

LAMPIRAN - V

SPT TAHUNAN PAJAK PENGHASILAN WAJIB PAJAK BADAN

- DAFTAR PEMEGANG SAHAM/PEMILIK MODAL DAN JUMLAH DIVIDEN YANG DIBAGIKAN
- DAFTAR SUSUNAN PENGURUS DAN KOMISARIS

TAHUN PAJAK

2020

IDENTITAS

N P W P

NAMA WAJIB PAJAK

PERIODE PEMBUKUAN

1

20

s.d.

12

20

BAGIAN A : DAFTAR PEMEGANG SAHAM / PEMILIK MODAL DAN JUMLAH DEVIDEN YANG DIBAGIKAN

NO	NAMA	ALAMAT	N P W P	JUMLAH MODAL DISETOR		DIVIDEN (Rupiah)
				(Rupiah)	%	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1.	BAPAK A	JAKARTA	12.345.678.9-101.000	750.000.000	25	0
2.	IBU C	JAKARTA	23.456.789.1-011.000	750.000.000	25	0
3.	PT. XXX	SURABAYA	34.567.891.0-112.000	1.500.000.000	50	0

	JUMLAH BAGIAN A	JBA	3.000.000.000	100	0
--	-----------------	-----	---------------	-----	---

Tambah

Hapus

Data ke-

3

Rows 1 to 3 of 3

BAGIAN B : DAFTAR SUSUNAN PENGURUS DAN KOMISARIS

NO	NAMA	ALAMAT	N P W P	JABATAN
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
1.	BAPAK A	JAKARTA	12.345.678.9-101.000	DIREKTUR
2.	IBU C	JAKARTA	23.456.789.1-011.000	MANAGER

Tambah

Hapus

Data ke-

2

Rows 1 to 2 of 2

FORMULIR

1771 - VI

KEMENTERIAN KEUANGAN RI
DIREKTORAT JENDERAL PAJAK

LAMPIRAN - VI

SPT TAHUNAN PAJAK PENGHASILAN WAJIB PAJAK BADAN

DAFTAR PENYERTAAN MODAL PADA PERUSAHAAN AFILIASI
DAFTAR UTANG DARI PEMEGANG SAHAM DAN/ATAU PERUSAHAAN AFILIASI
DAFTAR PIUTANG KEPADA PEMEGANG SAHAM DAN/ATAU PERUSAHAAN AFILIASI

TAHUN PAJAK

2020

IDENTITAS	NPWP	:				
	NAMA WAJIB PAJAK	:				
	PERIODE PEMBUKUAN	:	1	20	s.d.	12 20

BAGIAN A : DAFTAR PENYERTAAN MODAL PADA PERUSAHAAN AFILIASI

NO.	NAMA	ALAMAT	NPWP	RUPIAH	% (PERSEN)

JUMLAH PENYERTAAN MODAL

0

Tambah

Hapus

Data ke-

0

Rows

0

to

0

of

0

BAGIAN B : DAFTAR UTANG DARI PEMEGANG SAHAM DAN/ATAU PERUSAHAAN AFILIASI

NO.	NAMA	NPWP	JUMLAH PINJAMAN	TAHUN	% BUNGA/TAHUN

Tambah

Hapus

Data ke-

Rows

0

to

0

of

0

BAGIAN C : DAFTAR PIUTANG KEPADA PEMEGANG SAHAM DAN/ATAU PERUSAHAAN AFILIASI

NO.	NAMA	NPWP	JUMLAH PINJAMAN)	TAHUN	% BUNGA/TAHUN

Tambah

Hapus

Data ke-

Rows

0

to

0

of

0

LAMPIRAN KHUSUS
SPT TAHUNAN PAJAK PENGHASILAN WAJIB PAJAK BADAN

TAHUN PAJAK

2	0	2	0
---	---	---	---

DAFTAR PENYUSUTAN DAN AMORTISASI FISKAL

NPWP

NAMA WAJIB PAJAK

I. DAFTAR PENYUSUTAN FISKAL

Import Data

[illegible]

Jumlah Penyusutan Fiskal.....

37.982.082

JUMLAH PENYUSUTAN KOMERSIAL

37.982.082

SELISIH PENYUSUTAN **PINDAHKAN KE FORMULIR 1771-I ANGKA 5 HURUF I** **ATAU ANGKA 6 HURUF a**

0

Tambahan

Hapus

Data ke-

--	--

Rows 21 to 23 of 23

Pre

II. DAFTAR AMORTISASI FISKAL

NO	JENIS HARTA	KELOMPOK HARTA	NAMA HARTA	BULAN PEROLEHAN	TAHUN PEROLEHAN	HARGA PEROLEHAN	NILAI SISA BUKU FISKAL AWAL TAHUN	METODE AMORTISASI KOMERSIAL	METODE AMORTISASI FISKAL	AMORTISASI FISKAL TAHUN INI	CATATAN
----	-------------	----------------	------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------------------------	-----------------------------	--------------------------	-----------------------------	---------

Jumlah Amortisasi Fiskal

0

JUMI AH AMORTISASI KOMERSIAL

1

SELISIH AMORTISASI PINDAHKAN KE FORMULIR 1771-J ANGKA 5 HURUF 1 ATAU ANGKA 6 HURUF 6

Tambahan

Hapus

Data ke-

1121

Rows 0 to 0 of 0

<< SEBELUMNYA

8A-2

PERUSAHAAN
DAGANG

LAMPIRAN KHUSUS
SPT TAHUNAN PAJAK PENGHASILAN WAJIB PAJAK BADAN
TRANSKRIP KUTIPAN ELEMEN - ELEMEN
DARI LAPORAN KEUANGAN

8A-2
TAHUN PAJAK
2020

NPWP :
NAMA WAJIB PAJAK :

I. ELEMEN DARI NERACA

NO.	URAIAN	NILAI (RUPIAH)	NO.	URAIAN	NILAI (RUPIAH)
1.	KAS DAN SETARA KAS	2.499.488.800	1.	HUTANG USAHA PIHAK KETIGA	4.442.052.361
2.	INVESTASI SEMENTARA	0	2.	HUTANG USAHA PIHAK YANG MEMPUNYAI HUBUNGAN ISTIMEWA	0
3.	PIUTANG USAHA PIHAK KE TIGA	7.164.923.614	3.	HUTANG BUNGA	0
4.	PIUTANG USAHA PIHAK YANG MEMPUNYAI HUBUNGAN ISTIMEWA	0	4.	HUTANG PAJAK	289.345.377
5.	PIUTANG LAIN-LAIN PIHAK KETIGA	0	5.	HUTANG DIVIDEN	0
6.	PIUTANG LAIN-LAIN PIHAK YANG MEMPUNYAI HUBUNGAN ISTIMEWA	0	6.	BIAYA YANG MASIH HARUS DIBAYAR	0
7.	PENYISIHAN PIUTANG RAGU-RAGU	0	7.	HUTANG BANK	0
8.	PERSEDIAAN	5.374.999.999	8.	BAGIAN HUTANG JANGKA PANJANG YANG JATUH TEMPO DALAM TAHUN BERJALAN	0
9.	BEBAN DIBAYAR DI MUKA	0	9.	UANG MUKA PELANGGAN	0
10.	UANG MUKA PEMBELIAN	0	10.	KEWAJIBAN LANCAR LAINNYA	0
11.	AKTIVA LANCAR LAINNYA	0	11.	HUTANG BANK JANGKA PANJANG	0
12.	PIUTANG JANGKA PANJANG	0	12.	HUTANG USAHA JANGKA PANJANG PIHAK LAIN	0
13.	TANAH DAN BANGUNAN	0	13.	HUTANG USAHA JANGKA PANJANG PIHAK YANG MEMPUNYAI HUBUNGAN ISTIMEWA	0
14.	AKTIVA TETAP LAINNYA	630.000.000	14.	KEWAJIBAN PAJAK TANGGUHAN	0
15.	DIKURANGI: AKUMULASI PENYUSUTAN	-466.017.919	15.	KEWAJIBAN TIDAK LANCAR LAINNYA	0
16.	INVESTASI PADA PERUSAHAAN ASOSIASI	0	16.	MODAL SAHAM	3.000.000.000
17.	INVESTASI JANGKA PANJANG LAINNYA	0	17.	AGIO SAHAM (TAMBAHAN MODAL DISETOR)	0
18.	HARTA TIDAK BERWUJUD	0	18.	LABA DITAHAN TAHUN-TAHUN SEBELUMNYA	6.832.177.603
19.	AKTIVA PAJAK TANGGUHAN	0	19.	LABA DITAHAN TAHUN INI	639.819.153
20.	AKTIVA TIDAK LANCAR LAINNYA	0	20.	EKUITAS LAIN-LAIN	0
	JUMLAH AKTIVA	15.203.394.494		JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS	15.203.394.494

II. ELEMEN DARI LAPORAN LABA / RUGI

NO.	URAIAN	NILAI (RUPIAH)
1.	PENJUALAN BERSIH	43.000.000.000
2.	PEMBELIAN	35.678.186.562
3.	SALDO BARANG DAGANGAN - AWAL	5.233.232.327
4.	SALDO BARANG DAGANGAN - AKHIR	5.374.999.999
5.	HARGA POKOK PENJUALAN (2 + 3 - 4)	35.536.418.890
6.	LABA KOTOR (1 - 5)	7.463.581.110
7.	BEBAN PENJUALAN	0
8.	BEBAN UMUM DAN ADMINISTRASI	6.465.015.385
9.	LABA USAHA (6 - 7 - 8)	998.565.725
10.	PENGHASILAN/(BEBAN) LAIN	-151.323.721
11.	BAGIAN LABA (RUGI) PERUSAHAAN ASOSIASI	0
12.	LABA/RUGI SEBELUM PAJAK PENGHASILAN (9 + 10 + 11)	847.242.004
13.	BEBAN (MANFAAT) PAJAK PENGHASILAN	207.422.851
14.	LABA (RUGI) DARI AKTIVITAS NORMAL (12 - 13)	639.819.153
15.	POS LUAR BIASA	0
16.	LABA/RUGI SEBELUM HAK MINORITAS (14 + 15)	639.819.153
17.	HAK MINORITAS ATAS LABA (RUGI) BERSIH ANAK PERUSAHAAN	0
18.	LABA BERSIH (16 - 17)	639.819.153

III. ELEMEN TRANSAKSI DENGAN PIHAK-PIHAK YANG MEMPUNYAI HUBUNGAN ISTIMEWA SESUAI DENGAN PSAK NOMOR 7

NO.	PIHAK - PIHAK	JENIS TRANSAKSI	NILAI TRANSAKSI (RUPIAH)

PT. ABC
LABA RUGI
PERIODE TAHUN 2020

Penjualan	43.000.000.000
Saldo Awal Persediaan	5.233.232.327
Pembelian Persediaan	35.678.186.562
Saldo Akhir Persediaan	5.374.999.999
HPP	- 35.536.418.890
Laba Kotor	7.463.581.110
Biaya Operasional	
- Biaya Gaji Karyawan	3.674.830.000
- Biaya Supplies	268.646.370
- Biaya Transportasi	544.113.056
- Biaya Konsumsi	414.746.180
- Biaya Perawatan Aktiva	312.591.510
- Biaya Seragam	413.810.930
- Biaya Listrik	314.828.370
- Biaya Air	254.409.500
- Biaya Perijinan dan Keamanan	229.057.388
- Biaya Penyusutan Kendaraan	22.789.249
- Biaya Penyusutan Inventaris	15.192.832
Total Biaya Operasional	6.465.015.385
Pendapatan dan Biaya Lainnya	
- Pendapatan Bunga Bank	61.410.649
- Biaya Pajak	- 200.452.240
- Biaya Pajak Bunga Bank	- 12.282.130
Total Pendapatan dan Biaya Lainnya	- 151.323.721
Laba Komersial	847.242.004

Koreksi Fiskal :	
Koreksi Negatif	
- Biaya Pajak	200.452.240
- Biaya Pajak Bunga Bank	12.282.130
Total Koreksi Negatif	212.734.370
Koreksi Positif	
- Pendapatan Bunga Bank	- 61.410.649
Total Koreksi Positif	- 61.410.649
Penghasilan Kena Pajak	998.565.725

PERHITUNGAN PPh 29 :

Omset			43.000.000.000
Penghasilan Kena Pajak			998.565.000
Yang Mendapat Fasilitas		$((4.800.000.000/43.000.000.000) \times 998.565.000$	111.467.721
Yang Tidak Mendapat Fasilitas		$998.565.000 - 111.467.802$	887.097.279
Pajak Terutang PPh 29 :			
	11,00%	111.467.721	12.261.449
	22,00%	887.097.279	195.161.401
Pajak Terutang PPh 29			207.422.851
- PPh 23			1.145.380
- PPh 25			114.000.000
Total Kredit Pajak			115.145.380
Kurang Bayar Pajak PPh 29			92.277.471
PPh 25 per Bulan Tahun 2021		206.277.471	17.189.789
Laba Fiskal			639.819.153

PT. ABC
NERACA
PER 31 DESEMBER 2020

AKTIVA		LIABILITAS	
KAS DAN SETARA KAS		HUTANG USAHA	
- Kas	300.423.900	- Hutang Supplier	4.442.052.361
- BANK ABC	764.576.000		
- BANK CDE	795.217.900		
- BANK FGH	639.271.000		
		HUTANG PAJAK	
TOTAL KAS DAN BANK	2.499.488.800	- Hutang Pajak PPh 21	12.654.100
		- Hutang Pajak PPh 23	365.380
- Piutang Usaha	7.164.923.614	- Hutang Pajak PPh 25	10.000.000
- Persediaan	5.374.999.999	- Hutang Pajak PPh 29	92.277.471
		- Hutang Pajak PPN	174.048.426
AKTIVA TETAP		TOTAL HUTANG PAJAK	289.345.377
- Kendaraan	500.000.000		
- Inventaris	130.000.000	TOTAL LIABILITAS	4.731.397.738
	630.000.000		
AKUMULASI PENYUSUTAN		EKUITAS	
- Akumulasi Kendaraan	- 377.210.751	- Modal	3.000.000.000
- Akumulasi Inventaris	- 88.807.168	- Laba Ditahan	6.832.177.603
	- 466.017.919	- Laba Tahun Berjalan	847.242.004
		- PPh 29	- 207.422.851
TOTAL AKTIVA TETAP	163.982.081	TOTAL EKUITAS	10.471.996.756
		TOTAL LIABILITAS DAN EKUITAS	15.203.394.494
TOTAL AKTIVA	15.203.394.494		

REG PPh 25
Jan - Des 2020

Masa	PPh 25
Jan-20	8.000.000
Feb-20	8.000.000
Mar-20	8.000.000
Apr-20	10.000.000
Mei-20	10.000.000
Jun-20	10.000.000
Jul-20	10.000.000
Agu-20	10.000.000
Sep-20	10.000.000
Okt-20	10.000.000
Nov-20	10.000.000
Des-20	10.000.000
Jumlah	114.000.000

REG POTONGAN PPh 23
Jan - Des 2020

Masa	PPh 25
Jan-20	500.000
Feb-20	
Mar-20	
Apr-20	200.000
Mei-20	
Jun-20	
Jul-20	
Agu-20	20.000
Sep-20	
Okt-20	
Nov-20	60.000
Des-20	365.380
Jumlah	1.145.380