

LAMPIRAN KHUSUS
SPT TAHUNAN PAJAK PENGHASILAN WAJIB PAJAK BADAN
 TAHUN PAJAK 20
PERHITUNGAN KOMPENSASI KERUGIAN FISKAL
UNTUK TAHUN PAJAK DAN TAHUN PAJAK BERJALAN

N P W P : NAMA WAJIB PAJAK :

NO	KERUGIAN DAN PENGHASILAN NETO FISKAL		KOMPENSASI KERUGIAN FISKAL					
	TAHUN	RUPIAH	TH. (RUPIAH)	TH. (RUPIAH)	TH. (RUPIAH)	TH. (RUPIAH)	TH. (TAHUN PAJAK INI) (RUPIAH *)	TH. (TAHUN BERJALAN) (RUPIAH **)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)
1								
2								
3								
4								
5								
dst								
JUMLAH		JML						

CATATAN :
 *) PINDAHKAN JUMLAH KOLOM INI KE FORMULIR 1771 HURUF A ANGKA 2
 **) PINDAHKAN JUMLAH KOLOM INI KE FORMULIR 1771 HURUF E ANGKA 14 BUTIR b

.....
 [] [] []
 WAJIB PAJAK / KUASA
 []
 (.....)

LAMPIRAN KHUSUS
SPT TAHUNAN PAJAK PENGHASILAN WAJIB PAJAK BADAN
 TAHUN PAJAK

PERNYATAAN TRANSAKSI DENGAN PIHAK YANG MEMILIKI HUBUNGAN ISTIMEWA

NPWP :

NAMA :

I DAFTAR PIHAK YANG MEMILIKI HUBUNGAN ISTIMEWA

No	Nama	Alamat	NPWP/ Tax Identification Number	Kegiatan Usaha	Bentuk Hubungan dengan Wajib Pajak			
					1	2	3	4
1					<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
2					<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
3					<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
4					<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
5					<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

II RINCIAN TRANSAKSI DENGAN PIHAK YANG MEMILIKI HUBUNGAN ISTIMEWA

No	Nama Mitra Transaksi	Jenis Transaksi							Nilai Transaksi	Metode Penetapan Harga yang digunakan	Alasan Penggunaan Metode
		a	b	c	d	e	f	g			
1		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>			
2		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>			
3		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>			
4		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>			
5		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>			

JIKA FORMULIR INI TIDAK MENCIKUPI DAPAT DIBUAT SENDIRI SESUAI DENGAN BENTUK INI

.....,

WAJIB PAJAK / KUASA

(.....)

3A-1

LAMPIRAN KHUSUS
SPT TAHUNAN PAJAK PENGHASILAN WP BADAN
TAHUN PAJAK

PERNYATAAN TRANSAKSI DALAM HUBUNGAN ISTIMEWA

N P W P :

NAMA WAJIB PAJAK / BUT :

- I DOKUMENTASI PENETAPAN HARGA WAJAR TRANSAKSI**
Berikut catatan-catatan khusus yang kami buat untuk mendukung bahwa transaksi yang dilakukan dengan pihak yang mempunyai hubungan Istimewa telah sesuai dengan prinsip kewajaran (*arm's length principle*) dan kelaziman.
- 1 Mengenai Gambaran Perusahaan Secara Rinci**
Bahwasannya kami telah membuat catatan tentang :
- Ya Tidak
- Struktur kepemilikan yang menunjukkan keterkaitan antara semua perusahaan dalam satu kelompok perusahaan multinasional.
- Struktur organisasi perusahaan Wajib Pajak.
- Aspek-aspek operasional kegiatan usaha Wajib Pajak termasuk rincian fungsi-fungsi yang diselenggarakan oleh unit-unit yang berada dalam organisasi perusahaan Wajib Pajak.
- Gambaran Lingkungan Usaha Secara Rinci.
- 2 Mengenai Transaksi**
Bahwasannya kami telah membuat catatan tentang :
- Ya Tidak
- Transaksi Wajib Pajak dengan perusahaan yang mempunyai hubungan Istimewa.
- Transaksi Wajib Pajak dengan perusahaan yang tidak dipengaruhi oleh hubungan Istemewa atau informasi mengenai transaksi pembanding.
- Dalam hal Wajib Pajak bertindak sebagai pihak yang menjual, menyerahkan atau meminjamkan dalam transaksi-transaksi sebagaimana disebutkan di atas, kami telah menyelenggarakan catatan sebagai berikut :
- Kebijakan penentuan harga dan daftar harga selama 5 (lima) tahun terakhir
- Rincian biaya pabrikasi atau harga perolehan atau biaya penyiapan jasa.
- 3 Mengenai Catatan Hasil Analisis Kesebandingan**
Bahwasannya kami telah membuat catatan tentang :
- Ya Tidak
- Karakteristik dari produk (barang, jasa, pinjaman, instrumen keuangan, dan lain-lain) yang ditransaksikan.
- Analisis fungsional yang menjadi pertimbangan dilakukannya transaksi antara Wajib Pajak dengan perusahaan yang mempunyai hubungan istimewa, semua risiko-risiko diasumsikan dan aktiva-aktiva digunakan dalam transaksi tersebut.
- Kondisi-kondisi ekonomi pada saat terjadinya transaksi.
- Syarat-syarat transaksi-transaksi (*terms of transactions*), termasuk juga perjanjian sesuai kontrak antara Wajib Pajak dengan pihak-pihak yang masih mempunyai hubungan Istimewa di luar negeri.
- Strategi bisnis Wajib Pajak pada saat melakukan transaksi afiliasi.
- 4 Mengenai Catatan Mengenai Penentuan Harga Wajar**
Bahwasannya kami telah membuat catatan tentang :
- Ya Tidak
- Metodologi penentuan harga yang diterapkan oleh Wajib Pajak, yang menunjukkan bagaimana harga yang wajar diperoleh, dan alasan metode tersebut dipilih dibandingkan dengan metode -metode lainnya.
- Data pembanding yang digunakan oleh Wajib Pajak untuk menentukan harga transfer.
- Aplikasi metodologi penentuan harga transfer dan penggunaan data pembanding dalam harga transfer.

.....
Wajib Pajak / kuasa

LAMPIRAN KHUSUS

SPT TAHUNAN PAJAK PENGHASILAN WAJIB PAJAK BADAN

TAHUN PAJAK

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

DAFTAR FASILITAS PENANAMAN MODAL

N P W P	:						
NAMA WAJIB PAJAK	:						

1. DALAM HAL PERUSAHAAN MENDAPAT FASILITAS PERPAJAKAN DALAM RANGKA PENANAMAN MODAL, JELASKAN :

<p>a. <u>SURAT PERSETUJUAN KETUA BKPM</u></p> <p>1 NOMOR :</p> <p>2 TANGGAL :</p>	<p>b. <u>SURAT KEPUTUSAN MENTERI KEUANGAN</u></p> <p>1 NOMOR :</p> <p>2 TANGGAL :</p>
---	---

2. a. JUMLAH PENANAMAN MODAL YANG DISETUJUI :

1. DALAM VALAS	:	2a1	
2. EQUIVALEN Rp	:	2a2	
3. DALAM Rp	:	2a3	
4. JUMLAH Rp	:	2a4	

b. PENANAMAN MODAL : 1 BARU 2 PERLUASAN

c. DI BIDANG DAN/ ATAU DI DAERAH :

d. FASILITAS YANG DIBERIKAN :

1	<input type="checkbox"/>	PENGURANGAN PENGHASILAN NETO	
2	<input type="checkbox"/>	PENYUSUTAN / AMORTISASI DIPERCEPAT	
3	<input type="checkbox"/>	KOMPENSASI KERUGIAN	4 <input type="checkbox"/> TAHUN
5	<input type="checkbox"/>	PENGURANGAN 50 % TARIF PPh ATAS DIVIDEN YANG DIBAYARKAN KEPADA PEMEGANG SAHAM LUAR NEGERI	

3. REALISASI PENANAMAN MODAL

a.	TAHUN INI	:	Rp.	a	
b.	S.D TAHUN INI	:	Rp.	b	

4. SAAT MULAI BERPRODUKSI KOMERSIAL (SMBK) TANGGAL :

--	--	--	--

5. FASILITAS PENGURANGAN PENGHASILAN NETO : TAHUN KE a b Rp.

--

 **)

(5% X REALISASI PENANAMAN MODAL S.D. SMBK)

CATATAN :

*) DENGAN KURS YANG SEBENARNYA BERLAKU PADA SAAT TRANSFER DANA KE REKENING PERUSAHAAN

**) PINDAHKAN JUMLAH ANGKA 5 b KE FORMULIR 1771-I ANGKA 7 KOLOM (3)

.....,

--	--	--

WAJIB PAJAK / KUASA

(.....)

LAMPIRAN KHUSUS
SPT TAHUNAN PAJAK PENGHASILAN WAJIB PAJAK BADAN

5A

TAHUN PAJAK

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

DAFTAR CABANG UTAMA PERUSAHAAN

NPWP	:	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
NAMA WAJIB PAJAK	:	<input style="width: 100%;" type="text"/>					

NO	ALAMAT CABANG UTAMA	NPWP LOKASI	JUMLAH CABANG PEMBANTU
(1)	(2)	(3)	(4)
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
11			
12			
13			
14			
15			
16			
17			
18			
19			
20			
21			
22			
23			
24			
25			
dst			

CATATAN :
 APABILA TIDAK MENCUKUPI DAPAT DIGANDAKAN

.....,

--	--

--	--

--	--

WAJIB PAJAK / KUASA

(.....)

LAMPIRAN KHUSUS

SPT TAHUNAN PAJAK PENGHASILAN WAJIB PAJAK BADAN

6A

TAHUN PAJAK 2 0

PERHITUNGAN PPh PASAL 26 AYAT (4)

NPWP	:	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
NAMA WAJIB PAJAK / BUT	:	<input style="width: 100%;" type="text"/>					

	RUPIAH PENUH
1. PENGHASILAN NETO KOMERSIAL : (BERDASARKAN LAPORAN KEUANGAN)	
2. PENYESUAIAN FISKAL :	
a. POSITIF : Rp <input style="width: 150px; height: 20px;" type="text"/>	
b. NEGATIF : Rp <input style="width: 150px; height: 20px;" type="text"/>	
c. JUMLAH (a - b) :	
3. PENGHASILAN NETO FISKAL : (1 +/- 2c)	
4. PAJAK PENGHASILAN BADAN TERUTANG :	
5. DASAR PENGENAAN PPh PASAL 26 AYAT (4) : (3 - 4)	
6. PPh PASAL 26 AYAT (4) :	
a <input type="checkbox"/> TERUTANG : *) % X JUMLAH ANGKA 5	
b <input type="checkbox"/> TIDAK TERUTANG, KARENA :	
c <input type="checkbox"/> KETENTUAN P3B INDONESIA -	
d <input type="checkbox"/> DITANAMKAN KEMBALI SELURUHNYA DI INDONESIA PADA PERSEROAN TERBATAS (PT) BARU : (**)	
NPWP : e <input style="width: 20px;" type="text"/> <input style="width: 20px;" type="text"/> <input style="width: 20px;" type="text"/> <input style="width: 20px;" type="text"/> <input style="width: 20px;" type="text"/> <input style="width: 20px;" type="text"/>	
ALAMAT : f	
g KOTA : h KODE POS : <input style="width: 20px;" type="text"/> <input style="width: 20px;" type="text"/> <input style="width: 20px;" type="text"/>	

CATATAN :

- *) TARIF 20% ATAU TARIF P3B
- ***) LAMPIRKAN BUKTI REALISASI PENANAMAN KEMBALI

.....,

WAJIB PAJAK / KUASA

(.....)

LAMPIRAN KHUSUS
SPT TAHUNAN PAJAK PENGHASILAN WAJIB PAJAK BADAN
TAHUN PAJAK

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

KREDIT PAJAK LUAR NEGERI

7A

N P W P :	<input style="width: 20px; height: 20px;" type="text"/> <input style="width: 20px; height: 20px;" type="text"/> <input style="width: 20px; height: 20px;" type="text"/> <input style="width: 20px; height: 20px;" type="text"/>	NAMA WAJIB PAJAK :	<input style="width: 20px; height: 20px;" type="text"/>
------------------	---	---------------------------	---

NO.	PEMOTONG PAJAK		JENIS PENGHASILAN	JUMLAH NETO (RUPIAH)	PAJAK YANG TERUTANG / DIBAYAR DI LUAR NEGERI		KREDIT PAJAK YANG DAPAT DIPERHITUNGGAN (RUPIAH)
	NAMA	ALAMAT			RUPIAH	VALAS	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
1.							
2.							
3.							
4.							
5.							
6.							
7.							
8.							
9.							
10.							
JUMLAH			JML				

CATATAN :

- DIISI DENGAN RINCIAN PER BUKTI PEMOTONGAN / PEMBAYARAN PAJAK.
- KOLOM (6) RUPIAH DIISI DENGAN NILAI KONVERSI DARI ANGKA DALAM KOLOM (7) VALAS DENGAN MENGGUNAKAN KURS PAJAK YANG BERLAKU PADA TANGGAL PEMBAYARAN / TERUTANGNYA PAJAK DI LUAR NEGERI.
- KREDIT PAJAK YANG DAPAT DIPERHITUNGGAN PADA KOLOM (8) DIHITUNG BERDASARKAN METODE *ORDINARY CREDIT PER COUNTRY BASIS*.
- PINDAHKAN HASIL PENJUMLAHAN KOLOM (8) KE FORMULIR 1771 HURUF C ANGKA 8.b.
- PINDAHKAN HASIL PENJUMLAHAN KOLOM (5) KE FORMULIR 1771 - I Nomor 2
- JIKA FORMULIR INI TIDAK CUKUP, DAPAT DIGANDAKAN (FOTOKOPI) SESUAI KEBUTUHAN,

.....,

WAJIB PAJAK / KUASA

(.....

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

NPWP :	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
NAMA WAJIB PAJAK :	<input type="text"/>						

I. ELEMEN DARI NERACA

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

II. ELEMEN DARI LAPORAN LABA/RUGI

NO.	URAIAN	NILAI (RUPIAH)
1.	PENJUALAN BERSIH	
2.	BAHAN BAKU YANG DIGUNAKAN	
3.	UPAH BURUH LANGSUNG	
4.	BIAYA PABRIKASI	
5.	JUMLAH BIAYA PRODUKSI (2 + 3 + 4)	
6.	SALDO BARANG DALAM PROSES - AWAL	
7.	SALDO BARANG DALAM PROSES - AKHIR	
8.	HARGA POKOK PRODUKSI (5 + 6 - 7)	
9.	SALDO BARANG JADI - AWAL	
10.	SALDO BARANG JADI - AKHIR	
11.	HARGA POKOK PENJUALAN (8 + 9 - 10)	
12.	LABA KOTOR (1 - 11)	
13.	BEBAN PENJUALAN	
14.	BEBAN UMUM DAN ADMINISTRASI	
15.	LABA USAHA (12 - 13 - 14)	
16.	PENGHASILAN/(BEBAN) LAIN	
17.	BAGIAN LABA (RUGI) PERUSAHAAN ASOSIASI	
18.	LABA/RUGI SEBELUM PAJAK PENGHASILAN (15 + 16 + 17)	
19.	BEBAN (MANFAAT) PAJAK PENGHASILAN	
20.	LABA (RUGI) DARI AKTIVITAS NORMAL (18 - 19)	
21.	POS LUAR BIASA	
22.	LABA/RUGI SEBELUM HAK MINORITAS (20 + 21)	
23.	HAK MINORITAS ATAS LABA (RUGI) BERSIH ANAK PERUSAHAAN	
24.	LABA BERSIH (22 - 23)	

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

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

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 adalah benar, lengkap dan jelas.

a.
(Tempat)

b. WAJIB PAJAK KUASA

c. NAMA LENGKAP PENGURUS/KUASA

2 0
 (tgl) (bln) (thn)

 (d. Tanda tangan dan cap perusahaan)

NPWP :

NAMA WAJIB PAJAK :

I. ELEMEN DARI NERACA

NO.	URAIAN	NILAI (RUPIAH)
1.	KAS DAN SETARA KAS	
2.	INVESTASI SEMENTARA	
3.	PIUTANG USAHA PIHAK KETIGA	
4.	PIUTANG USAHA PIHAK YANG MEMPUNYAI HUBUNGAN ISTIMEWA	
5.	PIUTANG LAIN-LAIN PIHAK KETIGA	
6.	PIUTANG LAIN-LAIN PIHAK YANG MEMPUNYAI HUBUNGAN ISTIMEWA	
7.	PENYISIHAN PIUTANG RAGU-RAGU	
8.	PERSEDIAAN	
9.	BEBAN DIBAYAR DI MUKA	
10.	UANG MUKA PEMBELIAN	
11.	AKTIVA LANCAR LAINNYA	
12.	PIUTANG JANGKA PANJANG	
13.	TANAH DAN BANGUNAN	
14.	AKTIVA TETAP LAINNYA	
15.	DIKURANGI: AKUMULASI PENYUSUTAN	
16.	INVESTASI PADA PERUSAHAAN ASOSIASI	
17.	INVESTASI JANGKA PANJANG LAINNYA	
18.	HARTA TIDAK BERWUJUD	
19.	AKTIVA PAJAK TANGGUHAN	
20.	AKTIVA TIDAK LANCAR LAINNYA	
	JUMLAH AKTIVA	

NO.	URAIAN	NILAI (RUPIAH)
1.	HUTANG USAHA PIHAK KETIGA	
2.	HUTANG USAHA PIHAK YANG MEMPUNYAI HUBUNGAN ISTIMEWA	
3.	HUTANG BUNGA	
4.	HUTANG PAJAK	
5.	HUTANG DIVIDEN	
6.	BIAYA YANG MASIH HARUS DIBAYAR	
7.	HUTANG BANK	
8.	BAGIAN HUTANG JANGKA PANJANG YANG JATUH TEMPO DALAM TAHUN BERJALAN	
9.	UANG MUKA PELANGGAN	
10.	KEWAJIBAN LANCAR LAINNYA	
11.	HUTANG BANK JANGKA PANJANG	
12.	HUTANG USAHA JANGKA PANJANG PIHAK LAIN	
13.	HUTANG USAHA JANGKA PANJANG PIHAK YANG MEMPUNYAI HUBUNGAN ISTIMEWA	
14.	KEWAJIBAN PAJAK TANGGUHAN	
15.	KEWAJIBAN TIDAK LANCAR LAINNYA	
16.	MODAL SAHAM	
17.	AGIO SAHAM (TAMBAHAN MODAL DISETOR)	
18.	LABA DITAHAN TAHUN-TAHUN SEBELUMNYA	
19.	LABA DITAHAN TAHUN INI	
20.	EKUITAS LAIN-LAIN	
	JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS	

II. ELEMEN DARI LAPORAN LABA/RUGI

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

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

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

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 adalah benar, lengkap dan jelas.

a.
(Tempat)

<input type="text"/>	<input type="text"/>	2	0	<input type="text"/>	<input type="text"/>
(tgl)	(bln)			(thn)	

b. WAJIB PAJAK KUASA

c. NAMA LENGKAP PENGURUS/KUASA

(d. Tanda tangan dan cap perusahaan)

2

0

NPWP : NAMA WAJIB PAJAK :

I. ELEMEN DARI NERACA

NO.	URAIAN	NILAI (RUPIAH)
1.	KAS	
2.	GIRO PADA BANK INDONESIA	
3.	GIRO PADA BANK LAIN - BERSIH	
4.	PENEMPATAN PADA BANK INDONESIA - BERSIH	
5.	PENEMPATAN PADA BANK LAIN - BERSIH	
6.	SURAT BERHARGA PIHAK YANG MEMPUNYAI HUBUNGAN ISTIMEWA - BERSIH	
7.	SURAT BERHARGA PIHAK KETIGA - BERSIH	
8.	SURAT BERHARGA YANG DIBELI DENGAN JANJI DIJUAL KEMBALI - BERSIH	
9.	TAGIHAN DERIVATIF - BERSIH	
10.	PINJAMAN YANG DIBERIKAN - BERSIH	
11.	PIUTANG PEMBIAYAAN KONSUMEN - BERSIH	
12.	TAGIHAN AKSEPTASI - BERSIH	
13.	OBLIGASI PEMERINTAH	
14.	PENYERTAAN SAHAM - BERSIH	
15.	GOODWIL - BERSIH	
16.	AKTIVA TETAP	
17.	DIKURANGI: AKUMULASI PENYUSUTAN	
18.	AKTIVA PAJAK TANGGUHAN	
19.	BIAYA DIBAYAR DI MUKA	
20.	AKTIVA LAIN-LAIN BERSIH	
	JUMLAH AKTIVA	

NO.	URAIAN	NILAI (RUPIAH)
1.	KEWAJIBAN SEGERA	
2.	SIMPANAN NASABAH PIHAK YANG MEMPUNYAI HUBUNGAN ISTIMEWA	
3.	SIMPANAN NASABAH PIHAK KETIGA	
4.	SIMPANAN DARI BANK LAIN	
5.	SURAT BERHARGA YANG DIJUAL DENGAN JANJI DIBELI KEMBALI - BERSIH	
6.	KEWAJIBAN DERIVATIF	
7.	KEWAJIBAN AKSEPTASI	
8.	HUTANG PAJAK	
9.	SURAT BERHARGA YANG DITERBITKAN	
10.	PINJAMAN YANG DITERIMA	
11.	ESTIMASI KERUGIAN KOMITMEN DAN KONTIJENSI	
12.	KEWAJIBAN PAJAK TANGGUHAN	
13.	BEBAN YANG MASIH HARUS DIBAYAR	
14.	KEWAJIBAN LAIN-LAIN	
15.	PINJAMAN SUBORDINASI	
16.	MODAL SAHAM	
17.	AGIO SAHAM (TAMBAHAN MODAL DISETOR)	
18.	LABA DITAHAN TAHUN-TAHUN SEBELUMNYA	
19.	LABA DITAHAN TAHUN INI	
20.	EKUITAS LAIN-LAIN	
	JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS	

II. ELEMEN DARI LAPORAN LABA/RUGI

NO.	URAIAN	NILAI (RUPIAH)
1.	PENDAPATAN BUNGA	
2.	BEBAN BUNGA	
3.	PENDAPATAN BUNGA - BERSIH (1 - 2)	
4.	PENDAPATAN OPERASI LAINNYA	
5.	BEBAN OPERASIONAL LAINNYA	
6.	PENDAPATAN/(BEBAN) OPERASIONAL LAINNYA - BERSIH (4 - 5)	
7.	PENDAPATAN BUKAN OPERASIONAL	
8.	BEBAN BUKAN OPERASIONAL	
9.	PENDAPATAN NON OPERASIONAL - BERSIH (7 - 8)	
10.	BAGIAN LABA (RUGI) PERUSAHAAN ASOSIASI	
11.	LABA/RUGI SEBELUM PAJAK PENGHASILAN (3 + 6 + 9 + 10)	
12.	BEBAN (MANFAAT) PAJAK PENGHASILAN	
13.	LABA (RUGI) DARI AKTIVITAS NORMAL (11 - 12)	
14.	POS LUAR BIASA	
15.	LABA/RUGI SEBELUM HAK MINORITAS (13 + 14)	
16.	HAK MINORITAS ATAS LABA (RUGI) BERSIH ANAK PERUSAHAAN	
17.	LABA BERSIH (15-16)	

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

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

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 adalah benar, lengkap dan jelas.

a.
(Tempat)

(tgl)

(bln)

2 0
(thn)

b. WAJIB PAJAK KUASA

c. NAMA LENGKAP PENGURUS/KUASA

(d. Tanda tangan dan cap perusahaan)

2

0

NPWP : NAMA WAJIB PAJAK :

I. ELEMEN DARI NERACA

NO.	URAIAN	NILAI (RUPIAH)
1.	KAS DAN SETARA KAS	
2.	PENEMPATAN PADA BANK INDONESIA	
3.	GIRO PADA BANK LAIN - BERSIH	
4.	PENEMPATAN PADA BANK LAIN - BERSIH	
5.	EFEK - EFEK	
6.	PIUTANG (MURABAHAH, SALAM, ISTISHNA, IJAROH DLL)	
7.	PEMBIAYAAN MUDHARABAH	
8.	PEMBIAYAAN MUSYAROKAH	
9.	PERSEDIAAN (AKTIVA UNTUK DIJUAL KEMBALI)	
10.	AKTIVA YANG DIPEROLEH UNTUK IJAROH	
11.	AKTIVA ISTISHNA DALAM PENYELESAIAN	
12.	PENYERTAAN	
13.	AKTIVA TETAP	
14.	DIKURANGI: AKUMULASI PENYUSUTAN	
15.	AKTIVA PAJAK TANGGUHAN	
16.	BIAYA DIBAYAR DIMUKA	
17.	AKTIVA LAIN-LAIN	
	JUMLAH AKTIVA	

NO.	URAIAN	NILAI (RUPIAH)
1.	KEWAJIBAN SEGERA	
2.	SIMPANAN (GIRO DAN TABUNGAN WADIAH)	
3.	KEWAJIBAN LAIN (HUTANG SALAM DAN HUTANG ISTISHNA)	
4.	KEWAJIBAN PADA BANK LAIN	
5.	PEMBIAYAAN YANG DITERIMA	
6.	KEUNTUNGAN YANG SUDAH DIUMUMKAN BELUM DIBAGI	
7.	HUTANG ZAKAT	
8.	HUTANG PAJAK	
9.	KEWAJIBAN PAJAK TANGGUHAN	
10.	HUTANG LAINNYA	
11.	INVESTASI TIDAK TERIKAT BUKAN BANK (TABUNGAN DAN DEPOSITO MUDHARABAH)	
12.	INVESTASI TIDAK TERIKAT BANK (TABUNGAN DAN DEPOSITO MUDHARABAH)	
13.	MODAL SAHAM	
14.	AGIO SAHAM (TAMBAHAN MODAL DISETOR)	
15.	LABA DITAHAN TAHUN-TAHUN SEBELUMNYA	
16.	LABA DITAHAN TAHUN INI	
17.	EKUITAS LAIN-LAIN	
	JUMLAH KEWAJIBAN ITT DAN EKUITAS	

II. ELEMEN DARI LAPORAN LABA/RUGI

NO.	URAIAN	NILAI (RUPIAH)
1.	PENDAPATAN OPERASI UTAMA	
2.	HAK PIHAK KETIGA ATAS BAGI HASIL INVESTASI TIDAK TERIKAT	
3.	PENDAPATAN OPERASI UTAMA - BERSIH (1 - 2)	
4.	PENDAPATAN OPERASIONAL LAINNYA	
5.	BEBAN OPERASIONAL LAINNYA	
6.	LABA OPERASIONAL (3 + 4 - 5)	
7.	PENDAPATAN BUKAN OPERASIONAL	
8.	BEBAN BUKAN OPERASIONAL	
9.	BAGIAN LABA (RUGI) PERUSAHAAN ASOSIASI	
10.	LABA SEBELUM PAJAK PENGHASILAN (6 + 7 - 8 + 9)	
11.	BEBAN (MANFAAT) PAJAK PENGHASILAN	
12.	LABA (RUGI) DARI AKTIVITAS NORMAL (10 - 11)	
13.	POS LUAR BIASA	
14.	LABA/RUGI SEBELUM HAK MINORITAS (12 - 13)	
15.	HAK MINORITAS ATAS LABA (RUGI) BERSIH ANAK PERUSAHAAN	
16.	LABA BERSIH (14 - 15)	

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

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

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 adalah benar, lengkap dan jelas.

a.
(Tempat)

(tgl) (bin) (thn)

b. WAJIB PAJAK KUASA

c. NAMA LENGKAP PENGURUS/KUASA

(d. Tanda tangan dan cap perusahaan)

NPWP :

NAMA WAJIB PAJAK :

I. ELEMEN DARI NERACA

NO.	URAIAN	NILAI (RUPIAH)
	INVESTASI (Harga Perolehan)	
1.	DEPOSITO ON CALL	
2.	DEPOSITO BERJANGKA	
3.	SERTIFIKAT DEPOSITO	
4.	SERTIFIKAT BANK INDONESIA (SBI)	
5.	SAHAM	
6.	OBLIGASI	
7.	UNIT PENYERTAAN REKSADANA	
8.	SURAT BERHARGA PEMERINTAH	
9.	UNIT PENYERTAAN INVESTASI KOLEKTIF	
10.	PENEMPATAN LANGSUNG	
11.	SURAT PENGAKUAN UTANG	
12.	TANAH DAN BANGUNAN (Neto)	
13.	INVESTASI LAIN YANG DIPERKENANKAN	
14.	SELISIH PENELAIAN INVESTASI	
	AKTIVA LANCAR DILUAR INVESTASI	
15.	KAS & BANK	
16.	PIUTANG-IURAN NORMAL PEMBERI KERJA	
17.	PIUTANG-IURAN NORMAL PESERTA	
18.	PIUTANG-IURAN TAMBAHAN	
19.	PIUTANG BUNGA KETERLAMBATAN IURAN	
20.	BEBAN DIBAYAR DIMUKA	
21.	PIUTANG INVESTASI	
22.	PIUTANG HASIL INVESTASI	
23.	PIUTANG LAIN-LAIN	
	AKTIVA OPERASIONAL	
24.	TANAH DAN BANGUNAN (Neto)	
25.	AKTIVA OPERASIONAL LAIN (Neto)	
	JUMLAH AKTIVA	

NO.	URAIAN	NILAI (RUPIAH)
1.	KEWAJIBAN AKTUARIA	
2.	SELISIH KEWAJIBAN AKTUARIA	
	KEWAJIBAN DILUAR KEWAJIBAN AKTUARIA	
3.	HUTANG MANFAAT PENSUN JATUH TEMPO	
4.	UTANG INVESTASI	
5.	PENDAPATAN DITERIMA DIMUKA	
6.	BEBAN YANG MASIH HARUS DIBAYAR	
7.	KEWAJIBAN DILUAR KEWAJIBAN AKTUARIA LAIN	
	JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS	

II. ELEMEN DARI LAPORAN LABA/RUGI

NO.	URAIAN	NILAI (RUPIAH)
1.	PENDAPATAN INVESTASI	
2.	BEBAN INVESTASI	
3.	HASIL USAHA INVESTASI (1-2)	
	BEBAN OPERASIONAL	
4.	GAJI/HONOR KARYAWAN, PENGURUS DAN DEWAN PENGAWAS	
5.	BEBAN KANTOR	
6.	BEBAN PEMELIHARAAN	
7.	BEBAN PENYUSUTAN	
8.	BEBAN JASA PIHAK KETIGA	
9.	BEBAN OPERASIONAL LAIN	
10.	TOTAL BEBAN OPERASIONAL (4+5+6+7+8+9)	
11.	PENDAPATAN LAIN-LAIN	
12.	BEBAN LAIN-LAIN	
13.	LABA BERSIH (3-10+11-12)	

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

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

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 adalah benar, lengkap dan jelas.

a., (Tempat)

(tgl) (bln) (thn)

b. WAJIB PAJAK KUASA

c. NAMA LENGKAP PENGURUS/KUASA

(d. Tanda tangan dan cap perusahaan)

NPWP :

NAMA WAJIB PAJAK :

I. ELEMEN DARI NERACA

NO.	URAIAN	NILAI (RUPIAH)
	KAS DAN SETARA KAS	
1.	KAS	
2.	BANK DALAM NEGERI	
3.	BANK LUAR NEGERI	
4.	INVESTASI JANGKA PENDEK DALAM SURAT BERHARGA	
	PIUTANG PEMBIAYAAN-NETO	
5.	SEWA GUNA USAHA	
6.	ANJAK PIUTANG	
7.	KARTU KREDIT	
8.	PEMBIAYAAN KONSUMEN	
	PENYERTAAN MODAL	
9.	BANK	
10.	PERUSAHAAN JASA KEUANGAN LAINNYA	
11.	INVESTASI JANGKA PANJANG DALAM SURAT BERHARGA	
12.	AKTIVA TETAP YANG DISEWAGUNAUSAHAKAN-NETO	
	AKTIVA TETAP DAN INVENTARIS-NETO	
13.	TANAH DAN BANGUNAN	
14.	AKTIVA TETAP SELAIN TANAH DAN BANGUNAN	
15.	AKTIVA PAJAK TANGGUHAN	
16.	AKTIVA LAIN-LAIN	
	JUMLAH AKTIVA	

NO.	URAIAN	NILAI (RUPIAH)
1.	KEWAJIBAN YANG SEGERA DIBAYAR	
2.	UTANG PAJAK	
	PINJAMAN YANG DITERIMA	
3.	DALAM NEGERI	
4.	LUAR NEGERI	
5.	SURAT BERHARGA YANG DITERBITKAN	
6.	KEWAJIBAN PAJAK TANGGUHAN	
	PINJAMAN SUBORDINASI	
7.	DALAM NEGERI	
8.	LUAR NEGERI	
9.	KEWAJIBAN LAINNYA	
	MODAL	
10.	MODAL DISETOR	
11.	AGIO	
12.	DISAGIO	
13.	CADANGAN UMUM	
14.	CADANGAN TUJUAN	
15.	CADANGAN REVALUASI AKTIVA TETAP	
16.	SALDO LABA (RUGI)	
17.	LABA (RUGI) TAHUN BERJALAN	
	JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS	

II. ELEMEN DARI LAPORAN LABA/RUGI

NO.	URAIAN	NILAI (RUPIAH)
	PENDAPATAN OPERASIONAL	
1.	SEWA GUNA USAHA	
2.	ANJAK PIUTANG	
3.	KARTU KREDIT	
4.	PEMBIAYAAN KONSUMEN	
5.	PENDAPATAN DARI PENYALURAN PEMBIAAN	
6.	TOTAL PENDAPATAN NASIONAL (1+2+3+4+5)	
	BEBAN OPERASIONAL :	
7.	BUNGA	
8.	PREMI SWAP	
9.	PREMI ASURANSI	
10.	TENAGA KERJA	
11.	PENYUSUTAN	
12.	PENGHAPUSAN PIUTANG PEMBIAYAAN	
13.	SEWA	
14.	BIAYA OPERASIONAL LAIN	
15.	TOTAL BEBAN OPERASIONAL (7+8+9+10+11+12+13+14)	
16.	PENDAPATAN NON OPERASIONAL	
17.	BEBAN NON OPERASIONAL	
18.	LABA BERSIH (6 - 15 + 16 - 17)	

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

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

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 adalah benar, lengkap dan jelas.

a.
(Tempat)

<input type="text"/>	<input type="text"/>	2	0	<input type="text"/>	<input type="text"/>
(tgl)	(bln)		(thn)		

b. WAJIB PAJAK KUASA

c. NAMA LENGKAP PENGURUS/KUASA

(d. Tanda tangan dan cap perusahaan)