



djp

Tata Cara Mengisi Formulir

SPT Tahunan 1771


Wajib Pajak Badan



Pengertian

Surat Pemberitahuan (SPT) Tahunan Pajak Penghasilan (PPH) merupakan formulir yang digunakan Wajib Pajak untuk melaporkan penghitungan dan/atau **pembayaran PPh, objek pajak PPh, bukan objek pajak PPh, harta dan kewajiban.**



A close-up photograph of a person's hands. The left hand, wearing a silver ring, holds a silver pen and is writing in a spiral-bound notebook. The right hand is positioned over a laptop keyboard. The background is softly blurred, showing a person in a white shirt. The overall scene suggests a professional or administrative setting.

Mengapa Kita Wajib

Melaporkan?
SPT Tahunan

Kewajiban Perpajakan



Mendaftarkan

diri untuk memperoleh NPWP jika telah memenuhi syarat objektif dan subjektif

Menghitung

pajak yang harus dibayar sesuai dengan kegiatan usaha wajib pajak

Membayar

Pajak yang seharusnya dibayar dengan mekanisme membayar sendiri ke Kas Negara (melalui Kantor Pos atau Bank Persepsi), dan Pemotongan/ Pemungutan Pajak oleh pihak lain

Melaporkan

seluruh kegiatan usaha dalam Surat Pemberitahuan (SPT) Masa dan Tahunan sesuai kondisi sebenarnya

Pengambilan Formulir SPT Tahunan

Formulir SPT Tahunan dapat diperoleh melalui:

- Mengunduh di www.pajak.go.id
- KPP / KP2KP terdekat
- Mobil Pajak Keliling / Pojok Pajak



Media

Penyampaian SPT Tahunan



Penyampaian SPT Tahunan dapat dilakukan melalui:

- *E-form*
- Datang langsung ke KPP / KP2KP
- Pos atau jasa ekspedisi (tercatat)
- Penyedia Jasa Aplikasi Perpajakan

E-Form

e-Form merupakan **saluran pelaporan SPT Tahunan semi online berupa formulir elektronik**. Dapat mengisi SPT secara offline dengan mengunduh formulir di e-Form terlebih dahulu. Pengisian SPT dapat dilanjutkan sewaktu-waktu dari proses sebelumnya.

djp

form PDF

Isi SPT Offline Submit Online

Sekarang sudah bisa ngisi SPT pakai file PDF lho...

Menu e-Form dapat Anda temukan dalam Tab **Lapor** pada akun pajak Anda, setelah melalui proses login di situs pajak www.pajak.go.id.

Apa perbedaannya?

E-Form Lama	E-Form Baru
Format download file . xfdl	Format download file .pdf
Dibuka dengan menggunakan IBM Viewer	Dibuka menggunakan Adobe PDF Reader
Token hanya dapat dikirimkan melalui email	Token dapat dikirimkan melalui email atau SMS OTP
Tidak terdapat fitur impor data	Terdapat fitur impor data melalui CSV untuk data data tabular seperti daftar bukti potong dan lainnya
Tidak dapat dibuka di Mac	Dapat dibuka di Mac

Di mana aksesnya?

- 1 Lakukan login di www.pajak.go.id
- 2 Klik tab Lapor
- 3 Klik Logo e-Form PDF
- 4 Klik tab Buat SPT

Lalu ikuti langkah sesuai pertanyaan yang ada.

www.pajak.go.id

TAHAPAN



Dokumen yang disiapkan untuk **Mengisi SPT Tahunan**

- Laporan Keuangan
- Daftar Penyusutan dan Amortisasi
- Bukti potong/penyetoran PPh
- Catatan omzet per bulan untuk Wajib Pajak peredaran bruto < 4,8M yang dikenakan PPh final 0,5%
- Dokumen lainnya



Batas Waktu Penyampaian **SPT Tahunan**

Wajib Pajak Orang Pribadi

paling lama 3 (tiga) bulan
setelah akhir Tahun Pajak

Wajib Pajak Badan

paling lama 4 (empat) bulan
setelah akhir Tahun Pajak





Tata Cara Pengisian **SPT Tahunan 1771**

Wajib Pajak Badan
(PER-34/PJ/2010 jo PER-19/PJ/2014)

Pengisian SPT Lampiran Khusus 1A

LAMPKHUS 1A BUKA

LAMPIRAN KHUSUS SPT TAHUNAN PAJAK PENGHASILAN WAJIB PAJAK BADAN

1A

TAHUN PAJAK 2 0 2 3

DAFTAR PENYUSUTAN DAN AMORTISASI FISKAL

N P W P

1 2 3 4 5 6 7 8 9 9 9 0 0 0

NAMA WAJIB PAJAK

PT NYA RAKA

DAFTAR PENYUSUTAN								
PT NYA RAKA								
PERIODE BERAKHIR 31 DESEMBER 2023								
No	Jenis Aktiva	Tahun Perolehan	Unit	Nilai Perolehan	Masa Manfaat	Nilai Buku Per 1 Januari	Metode Penyusutan	Penyusutan 2023
1	Laptop	2022	1 Unit	20,000,000	5 Tahun	16,000,000	Garis Lurus	4,000,000
2	Kantor	2022	1 Unit	1,000,000,000	20 Tahun	950,000,000	Garis Lurus	50,000,000
3	Pabrik	2023	1 Unit	2,500,000,000	25 Tahun	2,500,000,000	Garis Lurus	100,000,000
Jumlah								154,000,000

Diisi dengan penyusutan komersial

I. DAFTAR PENYUSUTAN FISKAL

Import Data

NO	JENIS HARTA	KELOMPOK HARTA	NAMA HARTA	BULAN PEROLEHAN	TAHUN PEROLEHAN	HARGA PEROLEHAN	NILAI SISA BUKU FISKAL AWAL TAHUN	METODE PENYUSUTAN KOMERSIAL	METODE PENYUSUTAN FISKAL	PENYUSUTAN FISKAL TAHUN INI	CATATAN
1	Harta Berwujud	Kelompok 1	LAPTOP	1	2022	20.000.000	15.000.000	Garis Lurus	Garis Lurus	5.000.000	MEREK XY2
2	Kelompok Bangunan	Permanen	KANTOR	1	2022	1.000.000.000	950.000.000	Garis Lurus	Garis Lurus	50.000.000	20 TAHUN
3	Kelompok Bangunan	Permanen	PABRIK	1	2023	2.500.000.000	2.500.000.000	Garis Lurus	Garis Lurus	100.000.000	25 TAHUN
JUMLAH PENYUSUTAN FISKAL										155.000.000	
JUMLAH PENYUSUTAN KOMERSIAL										154.000.000	
SELISIH PENYUSUTAN PINDAHKAN KE FORMULIR 1771-I ANGKA 5 HURUF I ATAU ANGKA 6 Huruf a										1.000.000	

Tambah

Hapus

Data ke- 3

Rows 1 to 3 of 3

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
1	Harta Tak Berwujud	Kelompok 4	PATEN	1	2023	1.000.000.000	1.000.000.000	Garis Lurus	Garis Lurus	50.000.000	20 TAHUN
JUMLAH AMORTISASI FISKAL										50.000.000	
JUMLAH AMORTISASI KOMERSIAL										50.000.000	
SELISIH AMORTISASI PINDAHKAN KE FORMULIR 1771-I ANGKA 5 HURUF J ATAU ANGKA 6 Huruf b										0	

Tambah

Hapus

Data ke- 1

Rows 1 to 1 of 1

Lampiran 1771-VI Informasi Wajib Pajak

Isi Tahun
Pajak

FORMULIR 1771 - VI
KEMENTERIAN KEUANGAN RI
DIREKTORAT JENDERAL PAJAK

LAMPIRAN - VI
SPT TAHUNAN PAJAK PENGHASILAN WAJIB PAJAK BADAN

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

TAHUN PAJAK

2	0	2	3
---	---	---	---

IDENTITAS

NPWP :	1	2	3	4	5	6	7	8	9	9	9	9	0	0	0									
NAMA WAJIB PAJAK :	P	T	N	Y	A	R	A	K	A															
PERIODE PEMBUKUAN :	0	1	2	3	s.d.	1	2	2	3															

Isi NPWP,
Nama Wajib Pajak
& Periode Pembukuan

Daftar Penyertaan Modal (Afiliasi)

BAGIAN A : DAFTAR PENYERTAAN MODAL PADA PERUSAHAAN AFILIASI

NO	NAMA	ALAMAT	NPWP	JUMLAH PENYERTAAN MODAL	
				(Rupiah)	%
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1.	Tidak Ada	-	-	-	-
2.	-	-	-	-	-
3.	-	-	-	-	-
4.	-	-	-	-	-
5.	-	-	-	-	-
JUMLAH BAGIAN A			JBA	-	

Petunjuk Pengisian:

- Penyertaan modal/utang/piutang yang dicantumkan adalah penyertaan modal yang memenuhi kriteria hubungan Istimewa baik langsung maupun tidak langsung.

Daftar Utang (Afiliasi)**BAGIAN B : DAFTAR UTANG DARI PEMEGANG SAHAM DAN/ATAU PERUSAHAAN AFLIASI**

NO	NAMA	NPWP	JUMLAH PINJAMAN (Rupiah)	TAHUN	BUNGA/TH %
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1.	Tidak Ada	-	-	-	-
2.	-	-	-	-	-
3.	-	-	-	-	-
4.	-	-	-	-	-
5.	-	-	-	-	-
6.	-	-	-	-	-
7.	-	-	-	-	-
8.	-	-	-	-	-
9.	-	-	-	-	-
10.	-	-	-	-	-
11.	-	-	-	-	-
12.	-	-	-	-	-
13.	-	-	-	-	-

Lampiran 1771-VI

Daftar Piutang (Afiliasi)

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

NO	NAMA	NPWP	JUMLAH PINJAMAN (Rupiah)	TAHUN	BUNGA/TH %
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1.	Tidak Ada	-	-	-	-
2.	-	-	-	-	-
3.	-	-	-	-	-
4.	-	-	-	-	-
5.	-	-	-	-	-
6.	-	-	-	-	-
7.	-	-	-	-	-
8.	-	-	-	-	-
9.	-	-	-	-	-
10.	-	-	-	-	-
11.	-	-	-	-	-
12.	-	-	-	-	-
13.	-	-	-	-	-

JIKA FORMULIR INI TIDAK MENCIUKUPI, DAPAT DIBUAT SENDIRI SESUAI DENGAN BENTUK INI

Halaman ke- dari halaman Lampiran-VI

Lampiran 1771-V

Informasi Wajib Pajak

Isi Tahun
Pajak

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

2 0 2 3

IDENTITAS	NPWP	:	1	2	3	4	5	6	7	8	9	9	9	9	0	0	0
	NAMA WAJIB PAJAK	:	P	T	N	Y	A	R	A	K	A						
	PERIODE PEMBUKUAN	:	0	1	2	3	s.d.	1	2	2	3						

Isi NPWP,
Nama Wajib Pajak
& Periode Pembukuan

Lampiran 1771-V

Daftar Pemegang Saham

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

NO	NAMA	ALAMAT	N P W P	JUMLAH MODAL DISETOR		DIVIDEN (Rupiah)
				(Rupiah)	%	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1.	Syamsul Aja	Jl. Harapan Indah No.20	12.345.678.1-019.000	2.400.000.000	80	80.000.000
2.	Listia Saja	Jl. Harapan Bersama No.19	12.435.687.2-019.000	600.000.000	20	20.000.000
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						

Lampiran 1771-V

Daftar Pemegang Saham

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

NO	NAMA	ALAMAT	N P W P	JUMLAH MODAL DISETOR		DIVIDEN (Rupiah)																																																			
				(Rupiah)	%																																																				
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)																																																			
1.	Syamsul Aja	Jl. Harapan Indah No.20	12.345.678.1-019.000	2.400.000.000	80	80.000.000																																																			
		PT NYA RAKA NERACA Per 31 Desember 2023	687.2-019.000	600.000.000	20	20.000.000																																																			
		<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Aktiva</th> <th colspan="2">Pasiva</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="2">Aktiva Lancar</td> <td colspan="2">Ekuitas</td> </tr> <tr> <td>Kas</td> <td>Rp 268,225,000</td> <td>Modal</td> <td>Rp 3,000,000,000</td> </tr> <tr> <td>Bank</td> <td>Rp 180,000,000</td> <td>Laba ditahan Tahun Sebelumnya</td> <td>Rp 235,000,000</td> </tr> <tr> <td>Piutang Dagang</td> <td>Rp 200,000,000</td> <td>Laba Tahun Berjalan</td> <td>Rp 675,225,000</td> </tr> <tr> <td>Saham Investasi</td> <td>Rp 100,000,000</td> <td>Dividen</td> <td>-Rp 100,000,000</td> </tr> <tr> <td>Persediaan</td> <td>Rp 150,000,000</td> <td>Jumlah Ekuitas</td> <td>Rp 3,810,225,000</td> </tr> <tr> <td>Jumlah Aset Lancar</td> <td>Rp 898,225,000</td> <td>Total Pasiva</td> <td>Rp 4,210,225,000</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Aktiva Tetap</td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td>Aktiva Tetap</td> <td>Rp 3,520,000,000</td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td>Akumulasi Penyusutan</td> <td>-Rp 208,000,000</td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td>Jumlah Aset Tetap</td> <td>Rp 3,312,000,000</td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td>Total Aktiva</td> <td>Rp 4,210,225,000</td> <td colspan="2"></td> </tr> </tbody> </table>	Aktiva		Pasiva		Aktiva Lancar		Ekuitas		Kas	Rp 268,225,000	Modal	Rp 3,000,000,000	Bank	Rp 180,000,000	Laba ditahan Tahun Sebelumnya	Rp 235,000,000	Piutang Dagang	Rp 200,000,000	Laba Tahun Berjalan	Rp 675,225,000	Saham Investasi	Rp 100,000,000	Dividen	-Rp 100,000,000	Persediaan	Rp 150,000,000	Jumlah Ekuitas	Rp 3,810,225,000	Jumlah Aset Lancar	Rp 898,225,000	Total Pasiva	Rp 4,210,225,000	Aktiva Tetap				Aktiva Tetap	Rp 3,520,000,000			Akumulasi Penyusutan	-Rp 208,000,000			Jumlah Aset Tetap	Rp 3,312,000,000			Total Aktiva	Rp 4,210,225,000					
Aktiva		Pasiva																																																							
Aktiva Lancar		Ekuitas																																																							
Kas	Rp 268,225,000	Modal	Rp 3,000,000,000																																																						
Bank	Rp 180,000,000	Laba ditahan Tahun Sebelumnya	Rp 235,000,000																																																						
Piutang Dagang	Rp 200,000,000	Laba Tahun Berjalan	Rp 675,225,000																																																						
Saham Investasi	Rp 100,000,000	Dividen	-Rp 100,000,000																																																						
Persediaan	Rp 150,000,000	Jumlah Ekuitas	Rp 3,810,225,000																																																						
Jumlah Aset Lancar	Rp 898,225,000	Total Pasiva	Rp 4,210,225,000																																																						
Aktiva Tetap																																																									
Aktiva Tetap	Rp 3,520,000,000																																																								
Akumulasi Penyusutan	-Rp 208,000,000																																																								
Jumlah Aset Tetap	Rp 3,312,000,000																																																								
Total Aktiva	Rp 4,210,225,000																																																								
7.				3.000.000.000																																																					
8.																																																									

Lampiran 1771-V

Daftar Susunan Pengurus

BAGIAN B : DAFTAR SUSUNAN PENGURUS DAN KOMISARIS

NO	NAMA	ALAMAT	NPWP	JABATAN
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
1.	Raka	Jl. Harapan Indah No.20	12.345.678.1-019.000	Direktur
2.	Listia Saja	Jl. Harapan Bersama No.19	12.435.687.2-019.000	Komisaris
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				

Lampiran 1771-V

Daftar Susunan Pengurus

BAGIAN B : DAFTAR SUSUNAN PENGURUS DAN KOMISARIS

NO	NAMA	ALAMAT	NPWP	JABATAN
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
1.	Raka	Jl. Harapan Indah No.20	12.345.678.1-019.000	Direktur
2.	Listia Saja	Jl. Harapan Bersama No.19	12.435.687.2-019.000	Komisaris
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				

Lampiran 1770-IV

Informasi Wajib Pajak

Isi Tahun
Pajak

FORMULIR	1771 - IV KEMENTERIAN KEUANGAN RI DIREKTORAT JENDERAL PAJAK	LAMPIRAN - IV												TAHUN PAJAK	2 0 2 3							
		SPT TAHUNAN PAJAK PENGHASILAN WAJIB PAJAK BADAN																				
IDENTITAS		PPh FINAL DAN PENGHASILAN YANG TIDAK TERMASUK OBJEK PAJAK																				
	NPWP	1	2	3	4	5	6	7	8	9	9	9	9	0	0	0						
	NAMA WAJIB PAJAK	P	T	N	Y	A	R	A	K	A												
PERIODE PEMBUKUAN		0	1	2	3	s.d.	1	2	2	3												

Isi NPWP,
Nama Wajib Pajak
& Periode Pembukuan

Lampiran 1771-IV

PPh Final

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	2.000.000	20	400.000
2.	BUNGA / DISKONTO OBLIGASI			
3.	PENGHASILAN PENJUALAN SAHAM YANG DIPERDAGANGKAN DI BURSA EFEK			
4.	PENGHASILAN PENJUALAN SAHAM MILIK PERUSAHAAN MODAL VENTURA			
5.	PENGHASILAN USAHA PENYALUR / DEALER / AGEN PRODUK BBM			
6.	PENGHASILAN PENGALIHAN HAK ATAS TANAH / BANGUNAN			
7.	Peng. Usaha Bruto Tertentu PENGHASILAN PERSEWAAN ATAS TANAH / BANGUNAN		0,5	
	IMBALAN JASA KONSTRUKSI :			Rp. 400.000
	a. PELAKSANA KONSTRUKSI			

PPh Pasal 4 ayat (2)T

Pemotong/ Pemungut : Bank X
 NPWP Pemotong : 21.345.876.4-XXX.000
 Jenis Transaksi : Bunga Bank
 DPP : **Rp. 2.000.000**
 PPh Dipotong/Dipungut : **Rp 400.000**

Lampiran 1771-IV

Penghasilan Bukan Objek Pajak

BAGIAN B : PENGHASILAN YANG TIDAK TERMASUK OBJEK PAJAK

NO	JENIS PENGHASILAN	PENGHASILAN BRUTO (Rupiah)
(1)	(2)	(3)
1.	BANTUAN / SUMBANGAN	-
2.	HIBAH	-
3.	DIVIDEN / BAGIAN LABA DARI PENYERTAAN MODAL PADA BADAN USAHA DI INDONESIA (Pasal 4 Ayat (3) Huruf f UU PPh)	Rp. 10.000.000
4.	IURAN DAN PENGHASILAN TERTENTU YANG DITERIMA DANA PENSIUN	-
5.	BAGIAN LABA YANG DITERIMA PERUSAHAAN MODAL VENTURA DARI BADAN PASANGAN USAHA	-
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)	-
7.	-
	JUMLAH BAGIAN B	JBB
		-

Pindahkan ke Formulir 1771 huruf F angka 15 butir b

Halaman ke- dari halaman Lampiran- IV

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

D.1.1.32.34

Lampiran 1771-III

Informasi Wajib Pajak

Isi Tahun
Pajak

FORMULIR	1771 - III	LAMPIRAN - III										TAHUN PAJAK														
	KEMENTERIAN KEUANGAN RI DIREKTORAT JENDERAL PAJAK	SPT TAHUNAN PAJAK PENGHASILAN WAJIB PAJAK BADAN																								
		KREDIT PAJAK DALAM NEGERI																								
IDENTITAS	NPWP :	1	2	3	4	5	6	7	8	9	9	9	9	0	0	0	NAMA WAJIB PAJAK : P T N Y A R A K A									
	PERIODE PEMBUKUAN :	0	1	2	3	s.d.	1	2	2	3																

Isi NPWP,
Nama Wajib Pajak
& Periode Pembukuan

Lampiran 1771-III

Kredit Pajak Dalam Negeri

Pasal 22 Pembelian Barang
Oleh Bendaharawan

100.000.000

1.500.000

65941540001

02/03/2023

NO.	PEMOTONG/PRMUNGUT PAJAK		OBJEK PEMOTONGAN / PEMUNGUTAN		PAJAK PENGHASILAN YANG DIPOTONG / DIPUNGUT (Rupiah)	BUKTI PEMOTONGAN / PEMUNGUTAN/SSP/SPCP	
	NAMA	NPWP	JENIS PENGHASILAN / TRANSAKSI	(Rupiah)		NOMOR	TANGGAL
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
1.							
2.							
3.							
4.							
5.							
6.							
7.							
8.							
9.							
10.							
11.							
12.							
13.							

Lampiran 1771-II

Rincian Biaya-biaya

NO. (1)	PERINCIAN (2)	HARGA POKOK PENJUALAN (Rupiah) (3)	BIAYA USAHA LAINNYA (Rupiah) (4)	BIAYA DARI LUAR USAHA (Rupiah) (5)	JUMLAH (Rupiah) (6) = (3) + (4) + (5)
1.	PEMBELIAN BAHAN/BARANG DAGANGAN	Rp. 3.675.000.000			Rp. 3.650.000.000
2.	GAJI, UPAH, BONUS, GRATIFIKASI, HONORARIUM, THR, DSB		Rp. 353.000.000		Rp. 353.000.000
3.	BIAYA TRANSPORTASI				
4.	BIAYA PENYUSUTAN DAN AMORTISASI		Rp. 154.000.000		Rp. 154.000.000
5.	BIAYA SEWA		Rp. 10.500.000		Rp. 10.500.000
6.	BIAYA BUNGA PINJAMAN				
7.	BIAYA SEHUBUNGAN DENGAN JASA				
8.	BIAYA PIUTANG TAK TERTAGIH				
9.	BIAYA ROYALTI				
10.	BIAYA PEMASARAN/PROMOSI				
11.	BIAYA LAINNYA		Rp. 33.875.000	Rp. 400.000	Rp. 34.275.000
12.	PERSEDIAAN AWAL	Rp. 125.000.000			Rp. 125.000.000
13.	PERSEDIAAN AKHIR (-/-)	Rp. 150.000.000			Rp. 150.000.000
14.	JUMLAH 1 S.D. 12 DIKURANGI 13	Rp. 3.650.000.000	Rp. 551.375.000	Rp. 400.000	Rp. 4.201.775.000

Lampiran 1771-I

Informasi Wajib Pajak

Isi Tahun
Pajak

FORMULIR

1771 - I

KEMENTERIAN KEUANGAN RI
DIREKTORAT JENDERAL PAJAK

LAMPIRAN - I

SPT TAHUNAN PAJAK PENGHASILAN WAJIB PAJAK BADAN

PENGHITUNGAN PENGHASILAN NETO FISKAL

TAHUN PAJAK

2 0 2 3

IDENTITAS

NPWP : 1 2 3 4 5 6 7 8 9 9 9 9 0 0 0

NAMA WAJIB PAJAK : PT NYA RAKA

PERIODE PEMBUKUAN : 0 1 2 3 s.d. 1 2 2 3

Isi NPWP,
Nama Wajib Pajak
& Periode Pembukuan

Lampiran 1771-I

Penghasilan Neto

NO (1)	URAIAN (2)	RUPIAH (3)
1.	PENGHASILAN NETO KOMERSIAL DALAM NEGERI :	
	a. PEREDARAN USAHA	1a Rp. 4.865.000.000
	b. HARGA POKOK PENJUALAN	1b Rp. 3.650.000.000
	c. BIAYA USAHA LAINNYA	1c Rp. 551.375.000
	d. PENGHASILAN NETO DARI USAHA (1a - 1b - 1c)	1d Rp. 663.625.000
	e. PENGHASILAN DARI LUAR USAHA	1e Rp. 12.000.000
	f. BIAYA DARI LUAR USAHA	1f Rp. 400.000
	g. PENGHASILAN NETO DARI LUAR USAHA (1e - 1f).....	1g Rp. 1.600.000
	h. JUMLAH (1d + 1g) :	1h Rp. 665.225.000
2.	PENGHASILAN NETO KOMERSIAL LUAR NEGERI (Diisi dari Lampiran Khusus 7A Kolom 5)	2 -
3.	JUMLAH PENGHASILAN NETO KOMERSIAL (1h + 2)	3 Rp. 665.225.000
4.	PENGHASILAN YANG DIKENAKAN PPh FINAL DAN YANG TIDAK TERMASUK OBJEK PAJAK	4 Rp. 12.000.000

Penyesuaian Fiskal Positif

5. PENYESUAIAN FISKAL POSITIF :		
a.	BIAYA YANG DIBEBANKAN / DIKELUARKAN UNTUK KEPENTINGAN PEMEGANG SAHAM, SEKUTU, ATAU ANGGOTA	5a -
b.	PEMBENTUKAN ATAU PEMUPUKAN DANA CADANGAN	5b -
c.	PENGGANTIAN ATAU IMBALAN PEKERJAAN ATAU JASA DALAM BENTUK NATURA DAN KENIKMATAN	5c -
d.	JUMLAH YANG MELEBIHI KEWAJARAN YANG DIBAYARKAN KEPADA PEMEGANG SAHAM/ PIHAK YANG MEMPUNYAI HUBUNGAN ISTIMEWA SEHUBUNGAN DENGAN PEKERJAAN	5d -
e.	HARTA YANG DIHIBAHKAN, BANTUAN ATAU SUMBANGAN	5e -
f.	PAJAK PENGHASILAN	5f Rp. 400.000
g.	GAJI YANG DIBAYARKAN KEPADA ANGGOTA PERSEKUTUAN, FIRMA ATAU CV YANG MODALNYA TIDAK TERBAGI ATAS SAHAM	5g -
h.	SANKSI ADMINISTRASI	5h -
i.	SELISIH PENYUSUTAN KOMERSIAL DI ATAS PENYUSUTAN FISKAL	5i -
j.	SELISIH AMORTISASI KOMERSIAL DI ATAS AMORTISASI FISKAL	5j -
k.	BIAYA YANG DITANGGUHKAN PENGAKUANNYA	5k -
l.	PENYESUAIAN FISKAL POSITIF LAINNYA	5l -
m.	JUMLAH 5a s.d. 5l :	5m Rp. 400.000

Penyesuaian Fiskal Negatif & Penghasilan Neto Fiskal

6.	PENYESUAIAN FISKAL NEGATIF :		
	a. SELISIH PENYUSUTAN KOMERSIAL DI BAWAH PENYUSUTAN FISKAL ...	6a	Rp. 1.000.000
	b. SELISIH AMORTISASI KOMERSIAL DI BAWAH AMORTISASI FISKAL	6b	-
	c. PENGHASILAN YANG DITANGGUHKAN PENGAKUANNYA	6c	-
	d. PENYESUAIAN FISKAL NEGATIF LAINNYA	6d	-
e. JUMLAH 6a s.d. 6d	6e	Rp. 1.000.000	
7.	FASILITAS PENANAMAN MODAL BERUPA PENGURANGAN PENGHASILAN NETO: TAHUN KE - <input type="text" value="7a"/> (Diisi dari Lampiran Khusus 4A Angka 5b)	7b	-
8.	PENGHASILAN NETO FISKAL (3 - 4 + 5m - 6e - 7b)	8	Rp. 662.825.000

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

D.1.1.32.31

Informasi Wajib Pajak

Isi Tahun Pajak

FORMULIR

1771

KEMENTERIAN KEUANGAN RI
DIREKTORAT JENDERAL PAJAK

SPT TAHUNAN

PAJAK PENGHASILAN WAJIB PAJAK BADAN

PERHATIAN :

- SEBELUM MENGISI, BACA DAHULU BUKU PETUNJUK PENGISIAN
- ISI DENGAN HURUF CETAK/DIKETIK DENGAN TINTA HITAM
- BERI TANDA "X" PADA (KOTAK PILIHAN) YANG SESUAI

TAHUN PAJAK

2 0 2 3

SPT PEMBETULAN
KE-...0

IDENTITAS	NPWP :	1 2 3 4 5 6 7 8 9 9 9 9 0 0 0
	NAMA WAJIB PAJAK :	PT NYA RAKA
	JENIS USAHA :	PEDAGANG KLU : 4 7 9 2 0
	NO. TELEPON :	0 8 1 2 - 2 3 4 5 6 7 8 9 NO. FAKS : -
	PERIODE PEMBUKUAN :	0 1 2 3 s.d. 1 2 2 3
	NEGARA DOMISILI KANTOR PUSAT (khusus BUT) :	

Isi Informasi
Wajib Pajak

Informasi Wajib Pajak

PEMBUKUAN / LAPORAN KEUANGAN	:	<input checked="" type="checkbox"/> DIAUDIT	<input type="checkbox"/> OPINI AKUNTAN	<input type="checkbox"/> TIDAK DIAUDIT																	
NAMA KANTOR AKUNTAN PUBLIK	:	K	A	P	D	K	K														
NPWP KANTOR AKUNTAN PUBLIK	:	0	1	2	3	4	5	6	7	8	7	6	5	0	0	0					
NAMA AKUNTAN PUBLIK	:	D	A	N	I																
N P W P AKUNTAN PUBLIK	:	9	8	7	6	5	4	3	2	1	2	3	4	0	0	0					
NAMA KANTOR KONSULTAN PAJAK	:	K	K	P	K	K	D														
N P W P KANTOR KONSULTAN PAJAK	:	0	1	2	3	4	4	3	2	1	9	8	7	0	0	0					
NAMA KONSULTAN PAJAK	:	K	A	W	A	N	I														
NPWP KONSULTAN PAJAK	:	9	8	9	8	7	6	5	4	3	2	1	0	0	0	0					

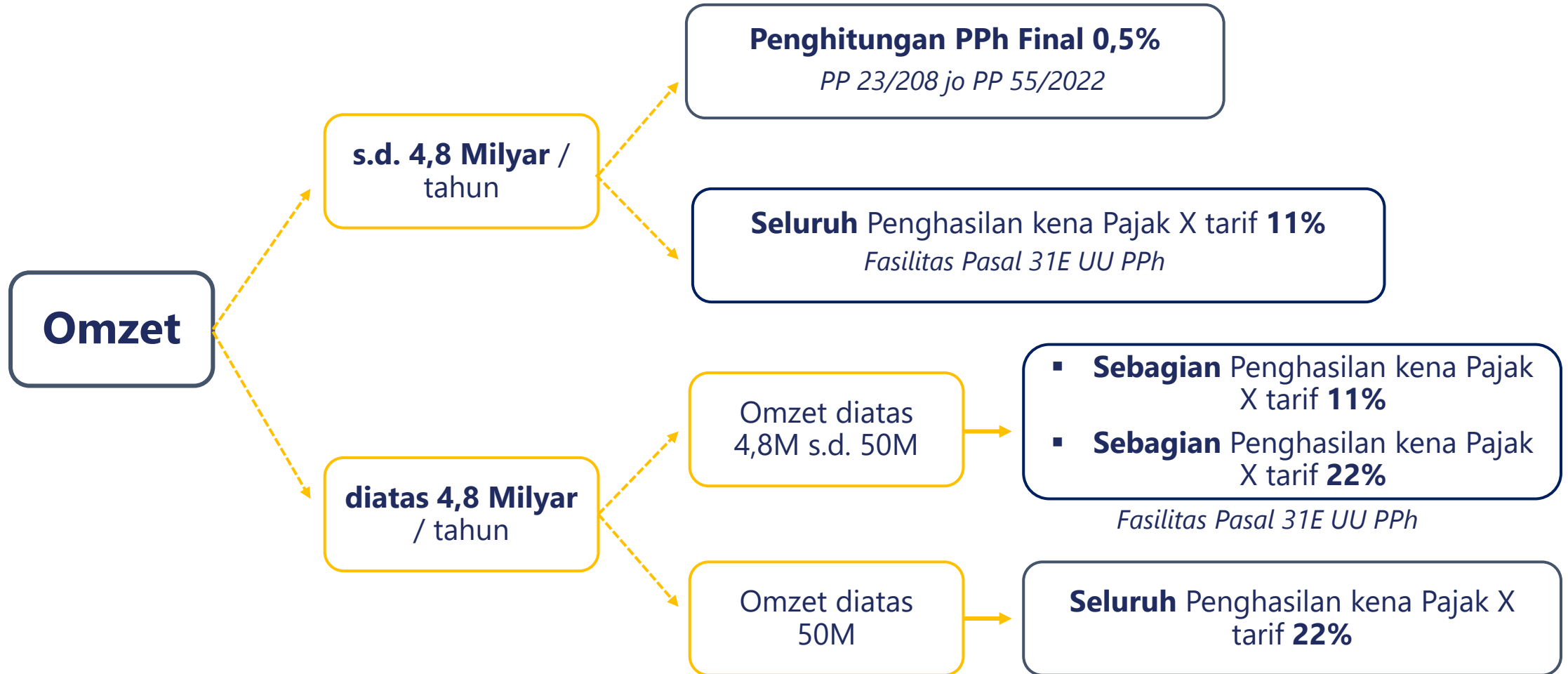
Lampiran 1771

Penghasilan Kena 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	Rp. 662.825.000
	2. KOMPENSASI KERUGIAN FISKAL (Diisi dari Lampiran Khusus 2A Jumlah Kolom 8)	2	-
	3. PENGHASILAN KENA PAJAK (1-2)	3	Rp. 662.825.000

Penghitungan Pajak

Sesuai Omzet Badan usaha

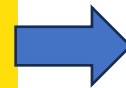


Lampiran 1771

PPh Terutang

B. PPh TERUTANG	4. PPh TERUTANG (Pilih salah satu sesuai dengan dengan kriteria Wajib Pajak. Untuk lebih jelasnya, lihat Buku Petunjuk Pengisian SPT)		
	a. <input type="checkbox"/> Tarif PPh Ps. 17 ayat (1) Huruf b X Angka 3	4	Rp. 74.039.546
	b. <input type="checkbox"/> Tarif PPh Ps. 17 ayat (2b) X Angka 3		
	c. <input checked="" type="checkbox"/> Tarif PPh Ps. 31E ayat (1) (Lihat Buku Petunjuk)		
	5. PENGEMBALIAN / PENGURANGAN KREDIT PAJAK LUAR NEGERI (PPh Ps. 24) YANG TELAH DIPERHITUNGKAN TAHUN LALU	5	-
	6. JUMLAH PPh TERUTANG (4 + 5)	6	Rp. 74.039.546

- Jumlah penghasilan kena pajak dari bagian peredaran bruto yang memperoleh fasilitas
 $= (4,8M/4,877M) \times 662.825.000$
 $= \text{Rp } 652.163.215$
- Jumlah penghasilan kena pajak dari bagian peredaran bruto yang tidak memperoleh fasilitas
 $= 662.825.000 - \text{Rp } 652.163.215$
 $= \text{Rp } 10.461.785$



- Pajak Penghasilan yang terutang
 $= 0\% \times 22\% \times \text{Rp } 652.163.215$
 $= \text{Rp } 71.737.953$
- Pajak Penghasilan yang terutang
 $= 22\% \times \text{Rp } 10.461.785$
 $= \text{Rp } 2.301.593$



Jumlah Pajak Penghasilan yang terutang
→ Rp 74.039.546

Lampiran 1771

Kredit Pajak

C. KREDIT PAJAK	7. PPh DITANGGUNG PEMERINTAH (Proyek Bantuan Luar Negeri)	7	-
	8. a. KREDIT PAJAK DALAM NEGERI (Diisi dari Formulir 1771-III Jumlah Kolom 5)	8a	Rp. 1.500.000
	b. KREDIT PAJAK LUAR NEGERI (Diisi dari Lampiran Khusus 7A Jumlah Kolom 8)	8b	-
	c. JUMLAH (8a + 8b)	8c	Rp. 1.500.000
	9. a. <input checked="" type="checkbox"/> PPh YANG HARUS DIBAYAR SENDIRI (6 - 7 - 8c).....	9	Rp. 72.539.546
	b. <input type="checkbox"/> PPh YANG LEBIH DIPOTONG / DIPUNGUT		
	10. PPh YANG DIBAYAR SENDIRI		
	a. PPh Ps. 25 BULANAN	10a	Rp. 24.000.000
	b. STP PPh Ps. 25 (Hanya Pokok Pajak)	10b	-
	c. JUMLAH (10a + 10b)	10c	Rp. 24.000.000

Lampiran 1771

Kredit Pajak

D. PPh KURANG/ LEBIH BAYAR	11. a. <input type="checkbox"/> PPh YANG KURANG DIBAYAR (PPh Ps. 29)	(9 – 10c).....	11	Rp. 48.539.546
	b. <input type="checkbox"/> PPh YANG LEBIH DIBAYAR (PPh Ps. 28A)			
	12. PPh YANG KURANG DIBAYAR PADA ANGKA 11.a DISETOR TANGGAL	03	02	2024
13. PPh YANG LEBIH DIBAYAR PADA ANGKA 11.b MOHON :				
a. <input type="checkbox"/> DIRESTITUSIKAN	b. <input type="checkbox"/> DIPERHITUNGGAN DENGAN UTANG PAJAK			
Khusus Restitusi untuk Wajib Pajak dengan Kriteria Tertentu :	<input type="checkbox"/> Pengembalian Pendahuluan (Pasal 17C atau Pasal 17D UU KUP)			

F.1.1.32.14

Angsuran PPh Pasal 25

Formulir 1771		Halaman 2	
(1)	(2)	RUPIAH	
(1)	(2)	(3)	
E. ANGSURAN PPh PASAL 25 TAHUN BERJALAN	14. a. PENGHASILAN YANG MENJADI DASAR PENGHITUNGAN ANGSURAN	14a	Rp. 662.825.000
	b. KOMPENSASI KERUGIAN FISKAL: (Diisi dari Lampiran Khusus 2A Jumlah Kolom 9)	14b	-
	c. PENGHASILAN KENA PAJAK (14a – 14b)	14c	Rp. 662.825.000
	d. PPh YANG TERUTANG (Tarif PPh dari Bagian B Nomor 4 X 14c)	14d	Rp. 74.039.546
	e. KREDIT PAJAK TAHUN PAJAK YANG LALU ATAS PENGHASILAN YANG TERMASUK DALAM ANGKA 14a YANG DIPOTONG / DIPUNGUT OLEH PIHAK LAIN	14e	Rp 1.500.000
	f. PPh YANG HARUS DIBAYAR SENDIRI (14d – 14e)	14f	Rp. 72.539.546
	g. PPh PASAL 25 : (1/12 X 14f)	14g	Rp 6.044.962

Lampiran 1771

PPh Final

F. PPh FINAL DAN PENGHASILAN BUKAN OBJEK PAJAK	15 a. PPh FINAL : (Diisi dari Formulir 1771-IV Jumlah Bagian A Kolom 5)	15a	Rp. 400.000
	b. PENGHASILAN YANG TIDAK TERMASUK OBJEK PAJAK : PENGHASILAN BRUTO (Diisi dari Formulir 1771-IV Jumlah Bagian B Kolom 3)	15b	Rp. 10.000.000

Pernyataan Transaksi

G. PERNYATAAN TRANSAKSI DALAM HUBUNGAN ISTIMEWA	16 a. <input type="checkbox"/> 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)*
	b. <input type="checkbox"/> Tidak Ada Transaksi Dalam Hubungan Istimewa dan/atau Transaksi dengan Pihak yang Merupakan Penduduk Negara <i>Tax Haven Country</i>

Lampiran-lampiran

H. LAMPIRAN	<p>17 SELAIN LAMPIRAN-LAMPIRAN 1771-I, 1771-II, 1771-III, 1771-IV, 1771-V, DAN 1771-VI BERSAMA INI DILAMPIRKAN PULA :</p> <p>a. <input type="checkbox"/> SURAT SETORAN PAJAK LEMBAR KE-3 PPh PASAL 29</p> <p>b. <input checked="" type="checkbox"/> LAPORAN KEUANGAN</p> <p>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)*</p> <p>d. <input checked="" type="checkbox"/> DAFTAR PENYUSUTAN DAN AMORTISASI FISKAL (Lampiran Khusus 1A Buku Petunjuk Pengisian SPT)*</p> <p>e. <input type="checkbox"/> PERHITUNGAN KOMPENSASI KERUGIAN FISKAL (Lampiran Khusus 2A Buku Petunjuk Pengisian SPT)*</p> <p>f. <input type="checkbox"/> DAFTAR FASILITAS PENANAMAN MODAL (Lampiran Khusus 4A Buku Petunjuk Pengisian SPT)*</p> <p>g. <input type="checkbox"/> DAFTAR CABANG UTAMA PERUSAHAAN (Lampiran Khusus 5A Buku Petunjuk Pengisian SPT)*</p> <p>h. <input type="checkbox"/> SURAT SETORAN PAJAK LEMBAR KE-3 PPh PASAL 26 AYAT (4) (Khusus bagi BUT)</p> <p>i. <input type="checkbox"/> PERHITUNGAN PPh PASAL 26 AYAT (4) (Khusus BUT) (Lampiran Khusus 6A Buku Petunjuk Pengisian SPT)*</p> <p>j. <input type="checkbox"/> KREDIT PAJAK LUAR NEGERI (Lampiran Khusus 7A Buku Petunjuk Pengisian SPT)*</p> <p>k. <input type="checkbox"/> SURAT KUASA KHUSUS (Bila dikuasakan)</p> <p>l. <input type="checkbox"/> REKAPITULASI PENGHASILAN BRUTO TERTENTU</p> <p>m. <input type="checkbox"/> FOTOCOPY BUKTI PEMBAYARAN PPh FINAL BRUTO TERTENTU</p> <p>n. <input type="checkbox"/></p> <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	

Lampiran Khusus 8A-2

Informasi Wajib Pajak

Isi Tahun Pajak,
NPWP dan
Nama Wajib Pajak

8A-2

PERUSAHAAN
DAGANG

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

8A-2

TAHUN PAJAK

2	0	2	3
---	---	---	---

NPWP

: 1 2 3 4 5 6 7 8 9 9 9 9 0 0 0

NAMA WAJIB PAJAK

: P T N Y A R A K A

Lampiran Khusus 8A-2

Elemen Neraca

I. ELEMEN DARI NERACA

NO.	URAIAN	NILAI (RUPIAH)
1.	KAS DAN SETARA KAS	Rp. 448.225.000
2.	INVESTASI SEMENTARA	Rp. 100.000.000
3.	PIUTANG USAHA PIHAK KETIGA	Rp. 200.000.000
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	Rp. 150.000.000
9.	BEBAN DIBAYAR DI MUKA	
10.	UANG MUKA PEMBELIAN	
11.	AKTIVA LANCAR LAINNYA	
12.	PIUTANG JANGKA PANJANG	
13.	TANAH DAN BANGUNAN	Rp. 3.500.000.000
14.	AKTIVA TETAP LAINNYA	Rp. 20.000.000
15.	DIKURANGI: AKUMULASI PENYUSUTAN	Rp. 208.000.000
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	Rp. 4.210.225.000

Lihat Laporan Neraca

NO.	URAIAN	NILAI (RUPIAH)
-----	--------	----------------

PT NYA RAKA
NERACA
Per 31 Desember 2023

Aktiva		Pasiva	
Aktiva Lancar			
Kas	Rp 268,225,000	Hutang Bank	Rp 400,000,000
Bank	Rp 180,000,000	Jumlah Kewajiban	Rp 400,000,000
Piutang Dagang	Rp 200,000,000		
Persediaan	Rp 150,000,000	Ekuitas	
Saham Investasi	Rp 100,000,000	Modal	Rp 3,000,000,000
Jumlah Aset Lancar	Rp 898,225,000	Laba ditahan Tahun Sebelumnya	Rp 235,000,000
		Laba Tahun Berjalan	Rp 675,225,000
Aktiva Tetap		Dividen	-Rp 100,000,000
Aktiva Tetap	Rp 3,520,000,000	Jumlah Ekuitas	Rp 3,810,225,000
Akumulasi Penyusutan	-Rp 208,000,000		
Jumlah Aset Tetap	Rp 3,312,000,000	Total Pasiva	Rp 4,210,225,000
Total Aktiva	Rp 4,210,225,000		

13.	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	

Lampiran Khusus 8A-2 Elemen Neraca

Lihat Laporan
Neraca

I. ELEMEN DARI NERACA

NO.	URAIAN	NILAI (RUPIAH)
1.	KAS DAN SETARA KAS	Rp. 448.225.000
2.	INVESTASI SEMENTARA	Rp. 100.000.000
3.	PIUTANG USAHA PIHAK KETIGA	Rp. 200.000.000
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	Rp. 150.000.000
9.	BEBAN DIBAYAR DI MUKA	
10.	UANG MUKA PEMBELIAN	
11.	AKTIVA LANCAR LAINNYA	
12.	PIUTANG JANGKA PANJANG	
13.	TANAH DAN BANGUNAN	Rp.3.500.000.000
14.	AKTIVA TETAP LAINNYA	Rp. 20.000.000
15.	DIKURANGI: AKUMULASI PENYUSUTAN	Rp 208.000.000
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	Rp. 4.210.225.000

NO.	URAIAN	NILAI (RUPIAH)
NERACA Per 31 Desember 2023		
Aktiva		Pasiva
Aktiva Lancar		
Kas	Rp 268,225,000	Hutang Bank Rp 400,000,000
Bank	Rp 180,000,000	Jumlah Kewajiban Rp 400,000,000
Piutang Dagang	Rp 200,000,000	
Persediaan	Rp 150,000,000	Ekuitas
Saham Investasi	Rp 100,000,000	Modal Rp 3,000,000,000
Jumlah Aset Lancar Rp 898,225,000		Laba ditahan Tahun Sebelumnya Rp 235,000,000
Aktiva Tetap		Laba Tahun Berjalan Rp 675,225,000
Aktiva Tetap	Rp 3,520,000,000	Dividen -Rp 100,000,000
Akumulasi Penyusutan	-Rp 208,000,000	Jumlah Ekuitas Rp 3,810,225,000
Jumlah Aset Tetap Rp 3,312,000,000		
Total Aktiva Rp 4,210,225,000		Total Pasiva Rp 4,210,225,000
13.	MEMPUNYAI HUBUNGAN ISTIMEWA	
14.	KEWAJIBAN PAJAK TANGGUHAN	
15.	KEWAJIBAN TIDAK LANCAR LAINNYA	
16.	MODAL SAHAM	Rp 3.000.000.000
17.	AGIO SAHAM (TAMBAHAN MODAL DISETOR)	
18.	LABA DITAHAN TAHUN-TAHUN SEBELUMNYA	Rp 235.000.000
19.	LABA DITAHAN TAHUN INI	Rp. 575.225.000
20.	EKUITAS LAIN-LAIN	
	JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS	Rp. 4.210.225.000

Lampiran Khusus 8A-2

Elemen Laporan Laba/Rugi

Lihat Laporan Laba/Rugi

PT NYA RAKA
Laporan Laba/ Rugi
Periode 1 Januari Sampai Dengan 31 Desember 2023

II. ELEMEN DARI LAPORAN LABA/RUGI

NO.	URAIAN	NILAI (RUPIAH)
1.	PENJUALAN BERSIH	Rp. 4.865.000.000
2.	PEMBELIAN	Rp. 3.675.000.000
3.	SALDO BARANG DAGANGAN - AWAL	Rp. 125.000.000
4.	SALDO BARANG DAGANGAN - AKHIR	Rp. 150.000.000
5.	HARGA POKOK PENJUALAN (2 + 3 - 4)	Rp. 3.650.000.000
6.	LABA KOTOR (1 - 5)	Rp. 1.215.000.000
7.	BEBAN PENJUALAN	-
8.	BEBAN UMUM DAN ADMINISTRASI	Rp. 551.375.000
9.	LABA USAHA (6 - 7 - 8)	Rp. 663.625.000
10.	PENGHASILAN/(BEBAN) LAIN	Rp. 11.600.000
11.	BAGIAN LABA (RUGI) PERUSAHAAN ASOSIASI	-
12.	LABA/RUGI SEBELUM PAJAK PENGHASILAN (9 + 10 + 11)	Rp. 675.225.000
13.	BEBAN (MANFAAT) PAJAK PENGHASILAN	Rp. 72.888.750
14.	LABA (RUGI) DARI AKTIVITAS NORMAL (12 - 13)	Rp. 602.336.250
15.	POS LUAR BIASA	-
16.	LABA/RUGI SEBELUM HAK MINORITAS (14 + 15)	Rp. 602.336.250
17.	HAK MINORITAS ATAS LABA (RUGI) BERSIH ANAK PERUSAHAAN	-
18.	LABA BERSIH (16 - 17)	Rp. 602.336.250

Peredaran Usaha		Rp 4,865,000,000
Harga Pokok Penjualan		
Saldo Awal	Rp 125,000,000	
Pembelian	Rp 3,675,000,000	
Tersedia Dijual	Rp 3,800,000,000	
Persediaan Akhir	Rp 150,000,000	
Harga Pokok Penjualan		Rp 3,650,000,000 -
Labanya Bruto Usaha		Rp 1,215,000,000
Biaya Administrasi dan Umum		
Biaya Gaji	Rp 353,000,000	
Biaya Penyusutan	Rp 154,000,000	
Biaya Alat Tulis Kantor	Rp 27,875,000	
Biaya Perjalanan Dinas	Rp 3,000,000	
Biaya Sewa Gedung	Rp 10,500,000	
Biaya Telpn dan Listrik	Rp 3,000,000	
Total Biaya-biaya		Rp 551,375,000 -
Labanya Neto Usaha		Rp 663,625,000
Pendapatan dan Biaya Lain		
Pendapatan Bunga Tabungan	Rp 2,000,000	
Pajak Bunga Tabungan	-Rp 400,000	
Penghasilan Dividen	Rp 10,000,000	
Total Pendapatan dan Biaya Lainnya		Rp 11,600,000 +
Labanya Neto		Rp 675,225,000

Lampiran Khusus 8A-2

Elemen Hubungan Istimewa

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. **BALIKPAPAN**
(Tempat)

b. WAJIB PAJAK KUASA

c. NAMA LENGKAP PENGURUS/KUASA

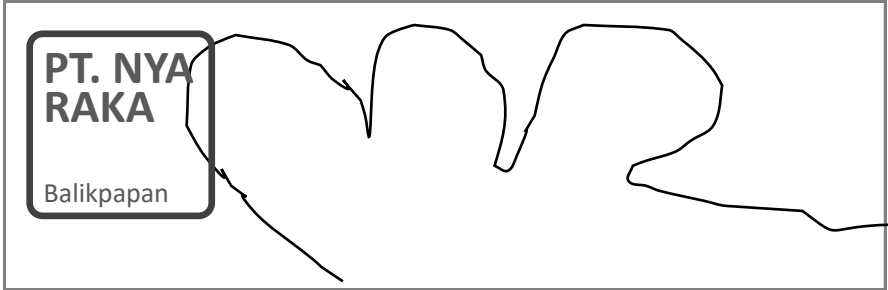
R A K A

0	3	0	2	2	0	2	4
(gr)		(bln)		(thn)			

**PT. NYA
RAKA**

Balickpapan (tanda tangan dan cap perusahaan)

Pernyataan & Tanda Tangan

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.	BALIKPAPAN
	(Tempat)
	d. <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="3"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="2"/> <input type="text" value="2"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="2"/> <input type="text" value="3"/>
	tgl bln thn
TANDA TANGAN DAN CAP PERUSAHAAN :	
	
NAMA LENGKAP	
PENGURUS / KUASA :	e. <input type="text" value="R"/> <input type="text" value="A"/> <input type="text" value="K"/> <input type="text" value="A"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>
NPWP :	f. <input type="text" value="1"/> <input type="text" value="2"/> <input type="text" value="3"/> <input type="text" value="4"/> <input type="text" value="5"/> <input type="text" value="6"/> <input type="text" value="7"/> <input type="text" value="8"/> <input type="text" value="9"/> <input type="text" value="9"/> <input type="text" value="9"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="0"/>

Pengisian SPT

Menu Submit

<< SEBELUMNYA

Unggah

LAPORAN KEUANGAN 2023.pdf



Laporan Keuangan. File yang di Upload Berjenis pdf, Ukuran Max 20MB

Unggah



Rekapitulasi Peredaran Bruto PP 23 Tahun 2018 dan/atau PP 55 Tahun 2022. File yang Diupload Berjenis pdf, Ukuran Max 5MB

Unggah



Daftar Nominatif Biaya Promosi dan/atau Biaya Entertainment. File yang diupload berjenis pdf, Ukuran Max 5MB

Unggah



Dokument-dokumen Lampiran Khusus BUT. File yang diupload berjenis pdf, Ukuran Max 5MB

Unggah



Dokument-dokumen Lampiran Khusus WP Migas. File yang diupload berjenis pdf, Ukuran Max 5MB

Unggah



Laporan Perbandingan Utang-Modal dan Laporan Utang Swasta Luar Negri. File yang diupload berjenis pdf, Ukuran Max 5MB

Unggah



Dokumen Lampiran Lainnya. File yang diupload berjenis pdf, Ukuran Max 5MB

Lampiran menu submit :

Diisi dengan mengunggah laporan keuangan, rekapitulasi peredaran bruto dan lampiran lain (**format pdf**)

Pengisian SPT

Menu Submit

Silahkan masukan Kode Verifikasi yang bisa dilihat di email anda.

Kode Verifikasi

KXY233

Submit

Refresh QR Code



[e-Filing] Kode Verifikasi Inbox x

efiling@pajak.go.id

to me ▾

🗣 Indonesian ▾ > English ▾ [Translate message](#)

Penyampaian SPT - Online
📍 Direktorat Jenderal Pajak

Kode Verifikasi Anda adalah :

KXY233

server code: *****

Anda menerima pesan ini karena adanya permintaan kode verifikasi pengiriman SPT ke server kami. Silahkan menggunakan kode tersebut untuk kepentingan pengiriman SPT anda melalui website kami. Jika Anda merasa tidak pernah melakukan permintaan kode ini, silahkan mengabaikan/menghapus pesan ini.

Pengisian SPT

Bukti Penerimaan Elektronik

Penyampaian SPT Elektronik

◆ Direktorat Jenderal Pajak

Berikut ini adalah **Bukti** Penerimaan Elektronik Anda.

Nama : PT Nya Raka

NPWP : 01.001.002.3-004.000

Tahun Pajak : 2023

Masa Pajak : 01/12

Jenis SPT : 1771

Pembetulan ke : 0

Status SPT : Kurang Bayar

Nominal : Rp 48.888.750

Tanggal Penyampaian : *****

Nomor Tanda Terima Elektronik : *****

Terima kasih telah menyampaikan **Laporan** SPT Anda.

Bukti Penerimaan Elektronik (BPE) dapat diunduh di email terdaftar di akun DJP Online

SPT Tahunan

Dianggap Tidak Disampaikan

1. SPT Tidak Ditandatangani
2. SPT Tidak Sepenuhnya Dilampiri Keterangan dan/atau Dokumen Yang Dipersyaratkan
3. SPT Yang Menyatakan Lebih Bayar Disampaikan Setelah 3 (Tiga) Tahun
4. SPT Disampaikan Setelah Dilakukan Pemeriksaan, Melakukan Pemeriksaan Bukti Permulaan Secara Terbuka, atau Menerbitkan Surat Ketetapan Pajak



Terima kasih
Pajak Kita, Untuk Kita



DitjenPajakRI



www.pajak.go.id



1 500 200



DitjenPajakRI



www.pajak.go.id



1 500 200